

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05408

Numéro SIREN : 306 487 075

Nom ou dénomination : VAUCLUSE DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2021 sous le numéro de dépôt 14218

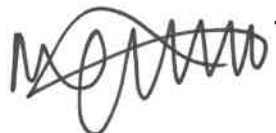
VAUCLUSE DIFFUSION
Société par actions simplifiée à associé unique
Capital social : 19.314.718 €
Siège social : 19, rue du Musée – 13001 MARSEILLE
RCS MARSEILLE N°306 487 075

Exercice clos le 30 septembre 2020

COMPTES ANNUELS
ET
ANNEXES COMPTABLES

Certifiés conformes par le Président

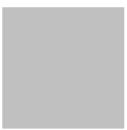
Mark ELLIOTT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mark Elliott', with a stylized, cursive script.

VAUCLUSE_DIFFUSION

19 RUE DU MUSEE

13001 MARSEILLE



Comptes annuels

30/09/2020



Sommaire

Bilan.....	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat Première Partie.....	6
Compte de résultat Seconde Partie.....	7
Annexe.....	8
Identification de la société.....	9
Règles et methodes comptables.....	10
Règles et methodes comptables.....	11
Règles et methodes comptables.....	12
Règles et methodes comptables.....	13
Règles et methodes comptables.....	14
Règles et méthodes comptables.....	16
Immobilisations.....	17
Amortissements.....	18
Provisions inscrites au bilan.....	19
Etat échéances créances dettes.....	20
Charges à payer.....	21
Produits à recevoir.....	22
Details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	23
detail des produits financiers et charges financières.....	24
Composition du capital social.....	25
Variation des capitaux propres.....	26



Sommaire

Bilan Actif.....	27
Bilan Passif.....	28
Compte de Résultat Première partie.....	30
Compte de Résultat Deuxième partie.....	33



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	83 628		83 628	265 663
TOTAL immobilisations financières :	83 628		83 628	265 663
ACTIF IMMOBILISÉ	83 628		83 628	265 663
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				102 953
Créances clients et comptes rattachés	51 196		51 196	55 245
Autres créances	2 042 115		2 042 115	2 559 129
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 093 311		2 093 311	2 717 327
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	352 694		352 694	257 396
Charges constatées d'avance				36 034
TOTAL disponibilités et divers :	352 694		352 694	293 431
ACTIF CIRCULANT	2 446 005		2 446 005	3 010 758
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				1 170
TOTAL GÉNÉRAL	2 529 633		2 529 633	3 277 590

Bilan Passif

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 19 314 718	19 314 718	19 314 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	5 221 330	5 221 330
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	77 749	77 749
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	166 703	166 703
Autres réserves	11 789 201	11 789 201
Report à nouveau	(97 862 534)	(96 918 929)
Résultat de l'exercice	(1 440 442)	(943 606)
TOTAL situation nette :	(62 733 276)	(61 292 834)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(62 733 276)	(61 292 834)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	774 667	1 690 254
Provisions pour charges	591 899	750 389
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 366 566	2 440 643
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55 587 381	53 649 038
Emprunts et dettes financières divers	136 256	136 256
TOTAL dettes financières :	55 723 638	53 785 295
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 896 071	8 076 383
Dettes fiscales et sociales	107 225	228 820
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 987	37 795
TOTAL dettes diverses :	8 038 283	8 342 998
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	63 761 920	62 128 292
Ecart de conversion passif	134 422	1 489
TOTAL GÉNÉRAL	2 529 633	3 277 590

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
Ventes de marchandises				3 742 559
Production vendue de biens				
Production vendue de services				185 677
Chiffres d'affaires nets				3 928 236
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 079 311	1 207 284
Autres produits			93	2 443
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 079 403	5 137 963
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				1 292 782
Variation de stock de marchandises				1 492 852
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				325 359
Autres achats et charges externes			653 317	3 407 706
TOTAL charges externes :			653 317	6 518 699
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			(17 694)	292 977
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			387 235	2 546 795
Charges sociales			22 662	635 550
TOTAL charges de personnel :			409 897	3 182 344
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				250 000
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				8 209
Dotations aux provisions pour risques et charges			200 000	103 420
TOTAL dotations d'exploitation :			200 000	361 628
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			768 763	40 763
CHARGES D'EXPLOITATION			2 014 284	10 396 412
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(934 881)	(5 258 449)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(934 881)	(5 258 449)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 170	2 111
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 170	73
Différences positives de change	2 463	1 619
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 802	3 803
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 170
Intérêts et charges assimilées	1 593 550	1 522 147
Différences négatives de change	75	7 913
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 593 625	1 531 229
RÉSULTAT FINANCIER	(1 587 823)	(1 527 426)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 522 704)	(6 785 875)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	265 213	557 803
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 375	344 037
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 734 532	11 108 472
	2 029 120	12 010 312
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	200 815	206 516
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	98 042	5 769 574
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	648 000	225 000
	946 858	6 201 091
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 082 262	5 809 222
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		(33 047)
TOTAL DES PRODUITS	3 114 325	17 152 078
TOTAL DES CHARGES	4 554 767	18 095 684
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 440 442)	(943 606)

Annexe



Identification de l'entreprise

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise : VAUCLUSE DIFFUSION SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2020, dont le total est de 2 529 633 € au bilan et au comptes de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant une perte de 1 440 442 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} octobre 2019 au 30 septembre 2020.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et au règlement 2017-01 de l'ANC du 5 Mai 2017.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Compte tenu de l'arrêt de l'activité, des cessions des magasins réalisés de 2018 à 2020, les actifs et passifs sont évalués en valeurs liquidatives.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Rappel exercices antérieurs :

Au 30.09.2018, suite à la décision de cesser l'activité de Vauclose Diffusion et à la promesse de cession des 5 magasins restants ouverts au 30.09.18 (cession de fonds de commerce), la totalité des actifs immobilisés déduction faite du prix de cession des fonds de commerce et des actifs corporels repris ont été dépréciée.

Ainsi, la valeur nette au 30.09.18 des actifs corporels et incorporels s'établissait respectivement à 225 000 euros et 25 000 euros.

Les actes de cession de ces derniers ont été signés le 24/01/2019 pour un total de 250 000 euros

La provision pour dépréciation correspondante a été reprise.

Au 30/09/2019, seules les immobilisations relatives au dépôt de Bollène subsistaient à l'actif du bilan. Ces immobilisations étaient dépréciées afin de ramener leur valeur nette comptable à néant.

Par protocole d'accord, la société a procédé à la résiliation anticipée du bail relatif à l'entrepôt de BOLLENE en date du 23/10/2019. Les locaux ont été récupérés en l'état par le repreneur. De ce fait les immobilisations restantes ont été sorties de l'actif.

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les immobilisations financières sont composées :

- des cautions de badge autoroutes non restitués pour un montant total de 9K€ ;
- des dépôts de garantie au titre du préfinancement du CICE de 2016 par THEMIS pour un montant total de 75K€.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées conformément à l'avis CNC 00-01 du 20 avril 2000, adopté par le règlement CRC 00-06 du 7 décembre 2000. Le règlement prévoit qu'un passif est comptabilisé lorsque l'entité a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci. Cette obligation doit exister à la date de clôture de l'exercice pour pouvoir être comptabilisée.

Provisions pour litiges prud'homaux

Des provisions pour risques liées à des litiges prud'homaux ont été comptabilisées et évaluées selon les chefs de demandes liés aux litiges pour atteindre un montant global de 217K€ au 30 septembre 2019. Ce montant reste inchangé au 30 septembre 2020 et les litiges sont toujours en cours.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Litiges prud'homaux	217 289,53			217 289,53

Provision pour rupture anticipée de contrats

Suite à la décision de cesser toute activité, la société a procédé à la résiliation anticipée de l'ensemble de ses contrats en négociant les conditions de rupture avec les différents fournisseurs. Les coûts de sortie des différents contrats s'élèvent à 549 K€ et ont donc été provisionnés sur cette base. 200K€ supplémentaires ont été dotés suite à l'assignation d'un ancien franchisé. Une reprise de 99K€ a eu lieu sur l'exercice suite à une négociation avec un fournisseur qui a donné lieu à un accord transactionnel.

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Provisions contract termination costs	448 284,00	99 071,25	200 000,00	549 212,75

Provision pour la rupture anticipée du bail commercial de l'entrepôt Bollene

Une provision pour risques liée au la rupture anticipée du bail commercial de l'entrepôt Bollene avait été comptabilisée et évaluée pour un montant global de 110K€ correspondant aux loyers et charges à courir jusqu'au terme du bail commercial. La rupture anticipée du bail a eu lieu en octobre 2019 et les indemnités correspondantes ont été payées par la société. De ce fait, la provision a été reprise sur l'exercice.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Breaklease cost	110 345,52	110 345,52		0

Provisions pour PSE

Face à une activité structurellement déficitaire au cours des trois derniers exercices, la société a été contrainte de décider de cesser toute activité et de procéder, en concertation avec les représentants du personnel, à l'ouverture d'un Plan de Sauvegarde de l'Emploi qui concerne l'ensemble du personnel salarié non repris dans le cadre des cessions de fonds de commerce intervenues. Cette dernière vise à couvrir les prévisions de sortie de ressources futures liées aux licenciements pour motif économique.

Cette dernière s'élève à 62K€ au 30 septembre 2020.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 30/09/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15400000	PSE	525 388,93	463 489,95		61 898,98
15400000	Total PSE	525 388,93	1 414 694,52	0,00	61 898,98

Provisions pour litiges liés à la restructuration

En complément, des provisions pour d'autres litiges ont été enregistrées au 30/09/2019 pour un montant global de 83 K€. Le procès a été gagnée par la société courant l'exercice, le montant résiduel de 8K€ correspond aux honoraires additionnels de succès sur le dossier.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15110000	Litiges divers	83 164,80	75 000,00	0,00	8 164,80

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

Provisions pour un contrat déficitaire

En ce qui concerne le magasin d'Orange les Vignes, la provision pour contrat déficitaire afin de couvrir le litige dénoncé par le bailleur durant l'été 2017 et relatif à la rupture du bail, a été intégralement reprise sur l'exercice.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15160000	Contrat déficitaire Orange	830 000,00	830 000,00		0,00

Provisions pour perte d'exploitation

Dans le cadre de la présentation des comptes en valeur liquidative compte tenu de la décision de cesser toute activité, une provision pour perte d'exploitation a été comptabilisée pour un montant de 530K€ au 30/09/2020.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15410000	Provision pour perte d'exploitation	225 000,00	343 000,00	648 000,00	530 000,00

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

En raison du protocole d'accord signé pour la sortie de l'entrepôt de BOLLENE le 23/10/2019, la totalité des provisions pour dépréciations d'actifs corporels constatées dans les comptes au 30 septembre 2019 pour un montant total de 98K€ ont été reprises.

DEPRECIATIONS ACTIFS CORPORELS				
	Montant au 30/09/19	Dotations	Reprises	Montant au 30/09/20
Depreciation matériels et outillages	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation agencements et aménagements	92 676,02	0,00	92 676,02	0,00
Depreciation matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation mobilier	5 404,99	0,00	5 404,99	0,00
Total	98 081,01	0,00	98 081,01	0,00

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Au 30 septembre 2020, le montant des engagements de retraite est jugé non significatif dans la mesure où l'intégralité du personnel, non transféré et repris dans le cadre des cessions de fonds de commerce, a été licencié pour motif économique. La dette actuarielle est donc proche de 0.

DISPONIBILITES

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

FAITS CARACTERISTIQUES

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Ce dispositif a été supprimé en 2019.

Le CICE restant dans le compte 444 s'élève au total à 1080 017 euros, soit :

- CICE exercice 2015 : 163 980 euros ;
- CICE exercice 2016 : 435 561 euros ;
- CICE exercice 2017 : 351 760 euros ;
- CICE exercice 2018 : 128 716 euros.

La société a sollicité un préfinancement par THEMIS de son CICE relatifs aux exercices 2015 et 2016.

La dette financière figurant au compte 519 relative à ce préfinancement est de 373 338 euros pour l'exercice 2016 et 351 560 euros pour l'exercice 2017, soit au total 725K€ au 30/09/2020.

REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant de la rémunération du commissaire au compte au titre du contrôle légal des comptes annuels s'élève à 12 500€ HT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Sortie de l'entrepôt de BOLLENE restant :

Après trois exercices présentant des pertes structurelles et ce malgré un changement de dimension et de concept intervenu en 2017, la société Vacluse Diffusion a décidé de cesser définitivement son activité au cours du 4^{ème} trimestre 2019. Ainsi, après avoir déjà décidé à l'été 2018 de fermer définitivement les magasins de Nîmes et Juvignac, la Direction a décidé de fermer l'ensemble des magasins encore ouverts au 30.09.18. La cessation d'activité est effectuée in bonis dans la mesure où elle est financée par le groupe Pepkor Europe.

La cessation d'activité a eu pour conséquence l'ouverture d'un plan de Sauvegarde de l'emploi qui concerne l'ensemble du personnel du Siège et du dépôt de Bollène. Ce plan vient s'ajouter à celui ouvert au cours de l'été 2018 suite à la fermeture sans reprise des magasins de Nîmes et Juvignac.

Un protocole d'accord de résiliation anticipée du bail de l'entrepôt restant de BOLLENE a été signé. Les locaux loués ont été restitués le 23/10/2020.

Pandémie Covid-19 :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation n'a pas eu d'impacts sur la situation de la société compte tenu de l'arrêt d'activité et des cessations de magasins qui ont eu lieu en 2018 et 2019.

Immobilisations

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	126 787		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 531		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	140 317		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	265 663		
TOTAL immobilisations financières :	265 663		
TOTAL GÉNÉRAL	405 980		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers		126 787		
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		13 531		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		140 317		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		182 035	83 628	
TOTAL immobilisations financières :		182 035	83 628	
TOTAL GÉNÉRAL		322 352	83 628	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	 34 149 8 126 42 275		 34 149 8 126 42 275	

TOTAL GÉNÉRAL	42 275		42 275	
----------------------	---------------	--	---------------	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	859 084	200 000	284 417	774 667
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	1 170		1 170	
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	1 580 389	648 000	1 636 490	591 899
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	2 440 643	848 000	1 922 077	1 366 566

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	98 042		98 042	
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	790 803		790 803	
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	888 845		888 845	

TOTAL GÉNÉRAL	3 329 488	848 000	2 810 922	1 366 566
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	83 628	83 628	
TOTAL de l'actif immobilisé :	83 628	83 628	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	51 196	51 196	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 080 017	1 080 017	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	708 466	708 466	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	28 971	28 971	
État - Divers	6 148	6 148	
Groupe et associés	110 330	110 330	
Débiteurs divers	108 183	108 183	
TOTAL de l'actif circulant :	2 093 311	2 093 311	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	2 176 939	2 176 939	
----------------------	------------------	------------------	--

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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	730 402	730 402		
- à plus d' 1 an à l'origine	54 856 979	54 856 979		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 896 071	7 896 071		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	41 703	41 703		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 643	3 643		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	61 880	61 880		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	136 256	136 256		
Autres dettes	34 987	34 987		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	63 761 920	63 761 920		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	362 592
Dettes fiscales et sociales	88 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	275
Autres dettes	
TOTAL	451 516

Produits à Recevoir

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État	28 971
Divers, produits à recevoir Autres créances	52 028
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	80 999

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
DEGREVEMENT CET	265 213	771700
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 375	778800
REPRISES S/PROVIS. SUR CONTRAT DEFICITAIRE	830 000	787500
REPRISES S/PROVIS.EXCEPTIONNELLES	98 042	787600
REPRISES S/PROV PSE	806 490	787700

TOTAL	2 029 120	
-------	-----------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
CHARGES EXCEPTIONNELLES	249	671000
CHARGES EXCEPTIONNELLES INDEM.TRANSACTIONNELLES	199 071	671100
AMENDES ET PENALITES	1 495	671200
VCEAC	98 042	675000
DOT. PROVISION PERTES EXPLOITATIONS	648 000	687700

TOTAL	946 858	
-------	---------	--

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
REVENUS PRETS	2 170	762400
REPRISE S/PROV. FINANCIERES	1 170	786500
GAINS DE CHANGE	2 463	766000

TOTAL	5 802	
-------	-------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
INTERETS SUR EMPRUNTS	1 555 114	661161
INTERET SUR REMISES / ESCOMPTE	38 437	661601
PERTE DE CHANGE	75	666000

TOTAL	1 593 625	
-------	-----------	--

Composition du Capital Social

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	372636	51,83
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	372636	51,83

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	19 314 718			19 314 718
Primes liées au capital social	5 221 330			5 221 330
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	77 749			77 749
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	166 703			166 703
Autres réserves	11 789 201			11 789 201
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(96 918 929)		943 606	(97 862 535)
Résultat de l'exercice	(943 606)	943 606	1 440 442	(1 440 442)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	(61 292 834)	943 606	2 384 048	(62 733 276)

Détail des Comptes

VAUCLUSE _DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Actif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles		0,00	0,00	0,00
21810000 AGCT AMENAGT INST		126 786,55	-126 786,55	-100,00
21840000 MOBILIER		13 530,77	-13 530,77	-100,00
28181100 AMORT AGT AMGT INST		-34 148,98	34 148,98	100,00
28184100 AMORT MOBILIER		-8 126,01	8 126,01	100,00
29181000 Dépréciation agencements aménagemen		-92 637,57	92 637,57	100,00
29184000 Dépréciation mobilier		-5 404,76	5 404,76	100,00
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
TOTAL (II)	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acptes versés sur cdes		102 952,69	-102 952,69	-100,00
40910000 AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		102 952,69	-102 952,69	-100,00
Créances				
Clients et comptes rattachés	51 196,02	55 245,40	-4 049,38	-7,33
41100000 CENTRALISATEUR CLIENTS	51 196,02	51 196,02		
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX		793 814,29	-793 814,29	-100,00
41601000 CLIENTS IMPAYES MAGASINS		1 037,66	-1 037,66	-100,00
49100000 PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENTS		-790 802,57	790 802,57	100,00
Autres créances	2 042 115,16	2 559 129,26	-517 014,10	-20,20
40100000 FOURNISSEURS	39 902,93	39 902,93		
40980000 R.R.R. A OBTENIR ET AVOIRS NON PARV	52 027,92	106 752,91	-54 724,99	-51,26
44210000 Etat - Prélèvement à la source	6 148,00	6 148,00		
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 080 017,12	1 396 791,12	-316 774,00	-22,68
44566500 TVA S/ENCT	343 210,69	341 489,37	1 721,32	0,50
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	196 823,00	278 462,34	-81 639,34	-29,32
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	108 000,00	108 000,00		
44586000 TVA SUR FRES NON PARVENUES	60 432,00	63 506,82	-3 074,82	-4,84
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	28 971,00	28 971,00		
45110400 GROUPE PEPKOR FRANCE	1 451,60	1 451,60		
45110500 GROUPE PEPKOR HOLLANDE	108 878,84	106 699,10	2 179,74	2,04
46730000 DEBITEUR DIVERS		2 871,00	-2 871,00	-100,00
46740000 Actif fiducie PSE	16 252,06	232 134,00	-215 881,94	-93,00
Divers				
Disponibilités	352 693,85	257 396,33	95 297,52	37,02
51220500 LCL VD	128 341,05	197 365,35	-69 024,30	-34,97
51220800 LCL GBP	111,92	447,21	-335,29	-74,97
51221200 LCL USD	4 533,51	4 925,92	-392,41	-7,97
51250300 THEMIS VD	219 707,37	54 657,85	165 049,52	301,97
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avances		36 034,17	-36 034,17	-100,00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		36 034,17	-36 034,17	-100,00
TOTAL (III)	2 446 005,03	3 010 757,85	-564 752,82	-18,76
Ecarts de conversion actif (VI)		1 169,95	-1 169,95	-100,00
47600000 DIFFERENCES DE CONVERSION - ACTIF		1 169,95	-1 169,95	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 529 632,63	3 277 590,31	-747 957,68	-22,82

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Passif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	19 314 717,58	19 314 717,58	0,00	
10100000 CAPITAL SOCIAL	19 314 717,58	19 314 717,58		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	5 221 329,83	5 221 329,83	0,00	
10420000 PRIME DE FUSION SDS	3 238 758,10	3 238 758,10		
10421000 PERTE RETROACTIVITE SDS	1 982 571,73	1 982 571,73		
Réserve légale	77 749,00	77 749,00	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	77 749,00	77 749,00		
Réserves réglementées	166 703,00	166 703,00	0,00	
10641000 AFFECTATION RESULTAT RESERVE	166 703,00	166 703,00		
Autres réserves	11 789 200,71	11 789 200,71	0,00	
10680000 AUTRES RESERVES	11 789 200,71	11 789 200,71		
Report à nouveau	-97 862 534,11	-96 918 928,50	-943 605,61	-0,97
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-97 862 534,11	-96 918 928,50	-943 605,61	-0,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 440 441,76	-943 605,61	-496 836,15	-52,65
TOTAL (I)	-62 733 275,75	-61 292 833,99	-1 440 441,76	-2,35
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	774 667,09	1 690 253,81	-915 586,72	-54,17
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	766 502,29	775 919,06	-9 416,77	-1,21
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	8 164,80	83 164,80	-75 000,00	-90,18
15150000 PROVISIONS POUR PERTE DE CHANGE		1 169,95	-1 169,95	-100,00
15160000 PROVISIONS POUR CONTRATS DEFICIT.		830 000,00	-830 000,00	-100,00
Provisions pour charges	591 898,98	750 388,93	-158 489,95	-21,12
15400000 PROVISIONS POUR PSE	61 898,98	525 388,93	-463 489,95	-88,22
15410000 PROVISION PERTE D'EXPLOITATION	530 000,00	225 000,00	305 000,00	135,56
TOTAL (III)	1 366 566,07	2 440 642,74	-1 074 076,67	-44,01
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	55 587 381,38	53 649 038,45	1 938 342,93	3,61
16400100 PRÊT PEPKOR FRANCE	5 660 528,00	5 547 724,25	112 803,75	2,03
16400200 PRÊT STEINHOF EUROPE	41 949 430,90	40 794 165,37	1 155 265,53	2,83
16400210 PRET POUNDLAND	4 396 249,61	4 193 627,96	202 621,65	4,83
16400300 PRET PEPKOR EUROPE UK	2 850 770,39	2 416 347,51	434 422,88	17,98
51200010 CREDIT LYONNAIS NIM	1 464,77	1 464,77		
51200023 LCL PERPIGNAN	1 906,20	1 810,82	95,38	5,27
51220514 LCL ST VICTORET	63,45		63,45	
51220519 LCL GAP	267,69	267,69		
51220900 LCL PLN	500,60	2 568,31	-2 067,71	-80,51
51221100 LCL CNY	1 026,32	698,90	327,42	46,85
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	275,45	250,87	24,58	9,80
51900000 BANQUE CBC	724 898,00	690 112,00	34 786,00	5,04
Emprunts et dettes financières divers	136 256,32	136 256,32	0,00	
45110600 GROUPE PEPKOR EUROPE	136 256,32	136 256,32		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 896 070,58	8 076 383,27	-180 312,69	-2,23
40100000 FOURNISSEURS	7 533 478,58	7 695 342,35	-161 863,77	-2,10
40810000 FOURNISSEURS -FRES NON PARVENUES	362 592,00	381 040,92	-18 448,92	-4,84
Dettes fiscales et sociales	107 225,19	228 819,92	-121 594,73	-53,14
42200000 COMITE D'ENTREPRISE		20 777,69	-20 777,69	-100,00
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV CONGES PAYE		4 158,74	-4 158,74	-100,00
43100000 URSSAF	12 498,59	9 210,75	3 287,84	35,70
43730000 CAISSES DE RETRAITE	2 018,84	27 570,79	-25 551,95	-92,68
43750000 MUTUELLE ET PREVOYANCE	416,54	17 705,56	-17 289,02	-97,65
43820000 CHARGES SOC. - SUR CONGES A PAYER		1 752,08	-1 752,08	-100,00
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	26 768,70	26 698,48	70,22	0,26

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Passif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
44210000 Etat - Prélèvement à la source		5 809,29	-5 809,29	-100,00
44586100 TVA SUR AAR	3 642,60	16 223,12	-12 580,52	-77,55
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	61 879,92	98 913,42	-37 033,50	-37,44
Autres dettes	34 986,91	37 794,50	-2 807,59	-7,43
46700000 RETENUE DE GARANTIE	34 986,91	37 794,50	-2 807,59	-7,43
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	63 761 920,38	62 128 292,46	1 633 627,92	2,63
Ecart de conversion passif (V)	134 421,93	1 489,10	132 932,83	8 927,06
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 529 632,63	3 277 590,31	-747 957,68	-22,82

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises		3 742 558,89	-3 742 558,89	-100,00
70750000 VENTES DE DETAIL 20%		3 254 620,52	-3 254 620,52	-100,00
70760000 VENTES DE DETAIL 5,5%%		487 938,37	-487 938,37	-100,00
Production vendue de services		185 677,48	-185 677,48	-100,00
70881000 REFACTORATION DIVERSES		151 833,51	-151 833,51	-100,00
70881030 REFACTORATION NON SOUMISE TVA		33 843,97	-33 843,97	-100,00
Chiffres d'affaires nets		3 928 236,37	-3 928 236,37	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	1 079 310,53	1 207 283,61	-127 973,08	-10,60
78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	284 416,77	640 591,48	-356 174,71	-55,60
78172000 REP.S/PROVIS.DEPREC. STOCKS EQUIP.		325 358,83	-325 358,83	-100,00
78173000 REP.S/PROVIS.DEPREC. STOCKS MARCH.		196 126,08	-196 126,08	-100,00
78174000 REPRIS.S/PROVIS.DEPREC.ACTIF CIRCUL	790 802,57	23 112,54	767 690,03	3 321,53
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	520,00	15 654,00	-15 134,00	-96,68
79111000 REMBT SAL PAR ORG SOC	3 571,19	6 440,68	-2 869,49	-44,55
Autres produits	92,59	2 442,96	-2 350,37	-96,21
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	92,59	2 383,03	-2 290,44	-96,11
75810000 ECARTS DE CAISSE		59,93	-59,93	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 079 403,12	5 137 962,94	-4 058 559,82	-78,99
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)		1 292 782,49	-1 292 782,49	-100,00
60700000 ACHATS TEXTILE 20%		38 188,40	-38 188,40	-100,00
60704000 ACHATS TEXTILE IMPORT CEE		240 379,89	-240 379,89	-100,00
60711000 ACHATS BAZAR 20%		245 547,19	-245 547,19	-100,00
60712000 ACHATS BAZAR 5,5%		47 207,57	-47 207,57	-100,00
60714000 ACHATS BAZAR CEE		646 295,70	-646 295,70	-100,00
60820000 FRAIS LABELLING POUNDLAND		30 623,56	-30 623,56	-100,00
60830000 TRANSPORT POUNDLAND UK - BOLLENE		44 540,18	-44 540,18	-100,00
Variation de stock (marchandises)		1 492 851,84	-1 492 851,84	-100,00
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES		1 492 851,84	-1 492 851,84	-100,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)		325 358,83	-325 358,83	-100,00
60320000 VAR. STOCKS MATERIEL, EQUIP, FOURN		325 358,83	-325 358,83	-100,00
Autres achats et charges externes	653 317,39	3 407 705,97	-2 754 388,58	-80,83
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS		1 019,76	-1 019,76	-100,00
60610000 EDF EAU FIOUL GAZ	-3 197,87	61 228,36	-64 426,23	-105,22
60630000 FOURN ENT PETIT EQUIP		4 637,81	-4 637,81	-100,00
60640000 ACHATS DE FOURNITURES ADM		10 341,15	-10 341,15	-100,00
61120000 SURVEILLANCE	70,00	62 541,17	-62 471,17	-99,89
61122000 TRANSPORT DE FONDS	-4,80	15 071,65	-15 076,45	-100,03
61320000 LOYERS IMMOBILIERS	34 647,92	482 652,14	-448 004,22	-92,82
61350000 LOYERS MOBILIER TPE		3 255,24	-3 255,24	-100,00
61351000 LOYERS MOBILIER DIVERS	923,90	52 940,34	-52 016,44	-98,25
61352100 LOYERS MOBILIER DIVERS MAGASINS		-1 050,00	1 050,00	100,00
61353000 LOYERS LECTEURS DE CHEQUES		8 197,94	-8 197,94	-100,00
61354000 LOC FONTAINE	934,40	1 951,16	-1 016,76	-52,11
61354300 LOC CANAL MUSIC		812,00	-812,00	-100,00
61356000 LOC DE BENNES / POUBELLES		4 544,78	-4 544,78	-100,00
61357000 LOC LONGUE DUREE VEHICULE DE T		68 821,61	-68 821,61	-100,00
61358200 LOC PHOTOCOPIEUR		4 053,90	-4 053,90	-100,00
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 970,89	80 444,56	-78 473,67	-97,55
61500000 ENTRETIEN ET REP. BATIMENTS		34 100,90	-34 100,90	-100,00
61550000 ENTRETIEN REPARATION MOBILIER	2 035,99	40 097,85	-38 061,86	-94,92
61551000 NETTOYAGE		10 605,79	-10 605,79	-100,00
61554000 ENTRETIEN REP VEHICULE		27 447,27	-27 447,27	-100,00
61560000 MAINTENANCE / ASSIS. CEGID	196,31	50 285,06	-50 088,75	-99,61
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		10 318,01	-10 318,01	-100,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	8 149,84	45 559,77	-37 409,93	-82,11
61810000 PRESTATIONS DIVERSES	-12 213,00	60 583,43	-72 796,43	-120,16
62100000 INTERIMAIRES	623,60	26 778,00	-26 154,40	-97,67
62120000 FORMATIONS EXT	48 154,78	54 888,81	-6 734,03	-12,27
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	26 230,00	44 038,00	-17 808,00	-40,44

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
62261000 HONORAIRES CAC	12 500,00	38 090,00	-25 590,00	-67,18
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	190 177,89	510 990,49	-320 812,60	-62,78
62263000 HONORAIRES DIVERS	301 172,18	1 083 431,06	-782 258,88	-72,20
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 048,30	4 537,54	-2 489,24	-54,86
62310100 PUBLICITE		129 196,87	-129 196,87	-100,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		2 219,40	-2 219,40	-100,00
62411000 PRESTATION LOGISTIQUE	7 116,00	6 476,00	640,00	9,88
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES		53 840,00	-53 840,00	-100,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	16 381,20	203 681,75	-187 300,55	-91,96
62570000 RECEPTION		2 687,42	-2 687,42	-100,00
62600000 TELEPHONE		52 177,00	-52 177,00	-100,00
62600100 INTERNET		9 978,04	-9 978,04	-100,00
62620000 FRAIS POSTAUX	235,60	941,94	-706,34	-74,99
62750000 SERVICE BANCAIRES	14 789,93	28 519,80	-13 729,87	-48,14
62781000 COMMISSIONS CB		8 412,15	-8 412,15	-100,00
62783000 COMMISSIONS SUR CAUTIONS	605,99	3 492,71	-2 886,72	-82,65
62784000 FRAIS DE VIREMENTS		0,45	-0,45	-100,00
62800000 DIVERS SCES EXTERIEURS		900,00	-900,00	-100,00
62801000 PRESTATIONS INVENTAIRES		-62,05	62,05	100,00
62805000 SECURITE		1 449,78	-1 449,78	-100,00
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	-231,66	579,16	-810,82	-140,00
Impôts, taxes et versements assimilés	-17 693,89	292 976,89	-310 670,78	-106,04
63120100 TAXE APPRENTISSAGE		8 001,93	-8 001,93	-100,00
63330100 FORMATION CONTINUE	58,52	23 258,95	-23 200,43	-99,75
63340100 EFFORT CONSTRUCTION		6 092,98	-6 092,98	-100,00
63380100 APCDNA		500,00	-500,00	-100,00
63381100 AGEFIPH		22 740,80	-22 740,80	-100,00
63510000 TAXE CNAPS	5,08	392,41	-387,33	-98,71
63511100 COTISAT FONCIERE	-19 451,53	194 355,70	-213 807,23	-110,01
63513000 CVAE	257,00	258,00	-1,00	-0,39
63513100 AUTRES IMPOTS LOCAUX	990,04	8 301,39	-7 311,35	-88,07
63514000 TVTS	-1 105,00	2 419,63	-3 524,63	-145,67
63580000 TAXE HBJOAT		122,15	-122,15	-100,00
63580100 ECO MOBILIER		1 400,00	-1 400,00	-100,00
63580200 TAXE/ACTIVITE POLLUANTE	1 552,00	4 560,00	-3 008,00	-65,96
63580300 TAXE/BOISSONS SUCREES		4 386,00	-4 386,00	-100,00
63581000 TAXE S/PUB		2 752,91	-2 752,91	-100,00
63781100 TAXE/GS		13 434,04	-13 434,04	-100,00
Salaires et traitements	387 234,78	2 546 794,64	-2 159 559,86	-84,80
64110100 SALAIRES	205 335,17	1 965 982,84	-1 760 647,67	-89,56
64120100 PROVISION CONGES PAYES	-4 158,74	-41 599,46	37 440,72	90,00
64130000 PRIME		120 388,41	-120 388,41	-100,00
64140000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	186 058,35	471 219,85	-285 161,50	-60,52
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		30 803,00	-30 803,00	-100,00
Charges sociales	22 662,30	635 549,66	-612 887,36	-96,43
64510100 URSSAF	5 659,42	615 224,18	-609 564,76	-99,08
64530100 RETRAITES NON CADRE	790,31	51 393,56	-50 603,25	-98,46
64531200 RETRAITE CADRES	2 344,93	102 981,66	-100 636,73	-97,72
64532100 PREV/MUT NON CADRES	5 703,57	47 203,80	-41 500,23	-87,92
64533100 PREV/MUT CADRES	9 373,20	57 956,60	-48 583,40	-83,83
64580100 PROVISION CS/CONGES PAYES	-1 752,08	-62 361,33	60 609,25	97,19
64580300 CH S/ PRIME		-197 771,93	197 771,93	100,00
64720000 VRST AU CE	11,70	11 779,13	-11 767,43	-99,90
64750100 MEDECINE DU TRAVAIL	531,25	9 143,99	-8 612,74	-94,19
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.		250 000,00	-250 000,00	-100,00
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.		25 000,00	-25 000,00	-100,00
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.		225 000,00	-225 000,00	-100,00
Sur actif circulant : dot aux prov.		8 208,77	-8 208,77	-100,00
68174000 DOT. PROV. DEPREC. ACTIF CIRCULANT		8 208,77	-8 208,77	-100,00
Pour risques et charges : dot. aux prov	200 000,00	103 419,50	96 580,50	93,39
68150000 DOT. PROV. POUR RISQUES	200 000,00	103 419,50	96 580,50	93,39
Autres charges	768 763,42	40 762,91	728 000,51	1 785,94
65160100 SACEM	6 505,83	7 866,19	-1 360,36	-17,29
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES	762 250,06	23 108,05	739 142,01	3 198,63
65600000 PERTE CHANGE		1 940,06	-1 940,06	-100,00

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	7,53	7 214,34	-7 206,81	-99,90
65810000 ECART DE CAISSE		634,27	-634,27	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	2 014 284,00	10 396 411,50	-8 382 127,50	-80,63
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-934 880,88	-5 258 448,56	4 323 567,68	82,22
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits des autres VM et créances...	2 169,76	2 110,85	58,91	2,79
76240000 REVENUS PRETS	2 169,76	2 110,85	58,91	2,79
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 169,95	73,11	1 096,84	1 500,26
78650000 REPRIS.S/PROVIS. FINANCIERES	1 169,95	73,11	1 096,84	1 500,26
Différences positives de change	2 462,58	1 618,98	843,60	52,11
76600000 GAINS DE CHANGE	2 462,58	1 618,98	843,60	52,11
Total des produits financiers (V)	5 802,29	3 802,94	1 999,35	52,57
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		1 169,95	-1 169,95	-100,00
68650000 DOT. AMORT. & PROVIS. CHGES FINANC.		1 169,95	-1 169,95	-100,00
Intérêts et charges assimilées	1 593 550,37	1 522 146,56	71 403,81	4,69
66116100 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 555 113,81	1 471 973,18	83 140,63	5,65
66160100 INTERET SUR REMISES / ESCOMPTE	38 436,56	50 173,38	-11 736,82	-23,39
Différences négatives de change	74,84	7 912,68	-7 837,84	-99,05
66600000 PERTE DE CHANGE	74,84	7 912,68	-7 837,84	-99,05
Total des charges financières (VI)	1 593 625,21	1 531 229,19	62 396,02	4,07
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 587 822,92	-1 527 426,25	-60 396,67	-3,95
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-2 522 703,80	-6 785 874,81	4 263 171,01	62,82

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Compte de Résultat Deuxième partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	265 212,96	557 803,44	-292 590,48	-52,45
77170000 DEGREVEMENT D'IMPOTS HORS IS	265 212,96	557 803,44	-292 590,48	-52,45
Produits except. sur opérations en capital	29 374,60	344 036,80	-314 662,20	-91,46
77500000 P C E A		259 417,67	-259 417,67	-100,00
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 374,60	84 619,13	-55 244,53	-65,29
Reprises sur provisions et transfert de charges	1 734 532,28	11 108 472,16	-9 373 939,88	-84,39
78750000 REPRIS.S/PROVIS. SUR CONTRATS DEFIC	830 000,00		830 000,00	
78760000 REPRIS.S/PROVIS.EXCEPTIONNELLES	98 042,33	5 887 730,11	-5 789 687,78	-98,33
78770000 REPRIS.S/PROVIS.PSE	806 489,95	5 220 742,05	-4 414 252,10	-84,55
Total des produits exceptionnels (VII)	2 029 119,84	12 010 312,40	-9 981 192,56	-83,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	200 815,47	206 516,11	-5 700,64	-2,76
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	249,13	102 775,18	-102 526,05	-99,76
67110000 CHARGES EXCEPTION. INDEMN. TRANSAC	199 071,25	37 999,00	161 072,25	423,89
67120000 AMENDES NON DEDUCTIBLES	1 495,09	65 741,93	-64 246,84	-97,73
Charges except. sur opérations en capital	98 042,33	5 769 574,47	-5 671 532,14	-98,30
67500000 VALEUR NETTE ELTS CEDES	98 042,33	5 769 574,47	-5 671 532,14	-98,30
Dotations except. aux amort. et prov.	648 000,00	225 000,00	423 000,00	188,00
68770000 DOT. PROV PSE+PERTE EXPLOITATION	648 000,00	225 000,00	423 000,00	188,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	946 857,80	6 201 090,58	-5 254 232,78	-84,73
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 082 262,04	5 809 221,82	-4 726 959,78	-81,37
Impôts sur les bénéfices * (X)		-33 047,38	33 047,38	100,00
69980000 CICE		-33 047,38	33 047,38	100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 114 325,25	17 152 078,28	-14 037 753,03	-81,84
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 554 767,01	18 095 683,89	-13 540 916,88	-74,83
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-1 440 441,76	-943 605,61	-496 836,15	-52,65

VAUCLUSE DIFFUSION
Société par actions simplifiée à associé unique
Capital social : 19.314.718 €
Siège social : 19, rue du Musée – 13001 MARSEILLE
RCS MARSEILLE N°306 487 075
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30.09.2020

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (1.440.442) euros de la manière suivante :

Au compte « Report à nouveau ».....(1.440.442) euros

Compte tenu de cette affectation, le compte «Report à nouveau» est porté de (97.862.534) euros à (99.302.976) euros.

L'Associé unique constate que les capitaux propres de la Société ne sont pas reconstitués et demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, l'Associé Unique constate que la Société n'a distribué aucun dividendes pour les trois exercices précédents.

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 30 juin 2021.

Extrait certifié conforme à l'original par le président.

Le Président

Mark Elliott



Signature

VAUCLUSE DIFFUSION

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 30 septembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2020)

A l'associé unique
VAUCLUSE DIFFUSION
1 bis rue Guy de Maupassant
Immeuble Mirabeau II - ZA Agavon
13170 LES PENNES MIRABEAU

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VAUCLUSE DIFFUSION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 650, rue Henri Becquerel 34000 Montpellier
Téléphone: +33 (0)4 67 22 84 84, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable décrit dans la note sur les règles et méthodes comptables de l'annexe aux comptes annuels relatif à la décision de cessation d'activité et de dissolution de votre société, qui a conduit à présenter les comptes annuels en valeurs liquidatives.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités 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 société 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 société.

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 société 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 Montpellier, le 24 juin 2021

Le commissaire aux comptes

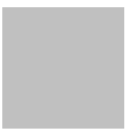
PricewaterhouseCoopers Audit

Céline Gianni Darnet

VAUCLUSE_DIFFUSION

19 RUE DU MUSEE

13001 MARSEILLE



Comptes annuels

30/09/2020



Sommaire

Bilan.....	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat Première Partie.....	6
Compte de résultat Seconde Partie.....	7
Annexe.....	8
Identification de la société.....	9
Règles et methodes comptables.....	10
Règles et methodes comptables.....	11
Règles et methodes comptables.....	12
Règles et methodes comptables.....	13
Règles et methodes comptables.....	14
Règles et méthodes comptables.....	16
Immobilisations.....	17
Amortissements.....	18
Provisions inscrites au bilan.....	19
Etat échéances créances dettes.....	20
Charges à payer.....	21
Produits à recevoir.....	22
Details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	23
detail des produits financiers et charges financières.....	24
Composition du capital social.....	25
Variation des capitaux propres.....	26



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	83 628		83 628	265 663
TOTAL immobilisations financières :	83 628		83 628	265 663
ACTIF IMMOBILISÉ	83 628		83 628	265 663
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				102 953
Créances clients et comptes rattachés	51 196		51 196	55 245
Autres créances	2 042 115		2 042 115	2 559 129
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 093 311		2 093 311	2 717 327
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	352 694		352 694	257 396
Charges constatées d'avance				36 034
TOTAL disponibilités et divers :	352 694		352 694	293 431
ACTIF CIRCULANT	2 446 005		2 446 005	3 010 758
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				1 170
TOTAL GÉNÉRAL	2 529 633		2 529 633	3 277 590

Bilan Passif

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 19 314 718	19 314 718	19 314 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	5 221 330	5 221 330
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	77 749	77 749
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	166 703	166 703
Autres réserves	11 789 201	11 789 201
Report à nouveau	(97 862 534)	(96 918 929)
Résultat de l'exercice	(1 440 442)	(943 606)
TOTAL situation nette :	(62 733 276)	(61 292 834)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(62 733 276)	(61 292 834)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	774 667	1 690 254
Provisions pour charges	591 899	750 389
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 366 566	2 440 643
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55 587 381	53 649 038
Emprunts et dettes financières divers	136 256	136 256
TOTAL dettes financières :	55 723 638	53 785 295
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 896 071	8 076 383
Dettes fiscales et sociales	107 225	228 820
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 987	37 795
TOTAL dettes diverses :	8 038 283	8 342 998
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	63 761 920	62 128 292
Ecart de conversion passif	134 422	1 489
TOTAL GÉNÉRAL	2 529 633	3 277 590

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
Ventes de marchandises				3 742 559
Production vendue de biens				
Production vendue de services				185 677
Chiffres d'affaires nets				3 928 236
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 079 311	1 207 284
Autres produits			93	2 443
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 079 403	5 137 963
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				1 292 782
Variation de stock de marchandises				1 492 852
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				325 359
Autres achats et charges externes			653 317	3 407 706
TOTAL charges externes :			653 317	6 518 699
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			(17 694)	292 977
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			387 235	2 546 795
Charges sociales			22 662	635 550
TOTAL charges de personnel :			409 897	3 182 344
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				250 000
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				8 209
Dotations aux provisions pour risques et charges			200 000	103 420
TOTAL dotations d'exploitation :			200 000	361 628
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			768 763	40 763
CHARGES D'EXPLOITATION			2 014 284	10 396 412
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(934 881)	(5 258 449)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2020	Net (N-1) 30/09/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(934 881)	(5 258 449)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 170	2 111
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 170	73
Différences positives de change	2 463	1 619
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 802	3 803
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 170
Intérêts et charges assimilées	1 593 550	1 522 147
Différences négatives de change	75	7 913
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 593 625	1 531 229
RÉSULTAT FINANCIER	(1 587 823)	(1 527 426)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 522 704)	(6 785 875)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	265 213	557 803
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 375	344 037
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 734 532	11 108 472
	2 029 120	12 010 312
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	200 815	206 516
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	98 042	5 769 574
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	648 000	225 000
	946 858	6 201 091
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 082 262	5 809 222
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		(33 047)
TOTAL DES PRODUITS	3 114 325	17 152 078
TOTAL DES CHARGES	4 554 767	18 095 684
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 440 442)	(943 606)

Annexe



Identification de l'entreprise

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise : VAUCLUSE DIFFUSION SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2020, dont le total est de 2 529 633 € au bilan et au comptes de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant une perte de 1 440 442 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} octobre 2019 au 30 septembre 2020.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et au règlement 2017-01 de l'ANC du 5 Mai 2017.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Compte tenu de l'arrêt de l'activité, des cessions des magasins réalisés de 2018 à 2020, les actifs et passifs sont évalués en valeurs liquidatives.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Rappel exercices antérieurs :

Au 30.09.2018, suite à la décision de cesser l'activité de Vauclose Diffusion et à la promesse de cession des 5 magasins restants ouverts au 30.09.18 (cession de fonds de commerce), la totalité des actifs immobilisés déduction faite du prix de cession des fonds de commerce et des actifs corporels repris ont été dépréciée.

Ainsi, la valeur nette au 30.09.18 des actifs corporels et incorporels s'établissait respectivement à 225 000 euros et 25 000 euros.

Les actes de cession de ces derniers ont été signés le 24/01/2019 pour un total de 250 000 euros

La provision pour dépréciation correspondante a été reprise.

Au 30/09/2019, seules les immobilisations relatives au dépôt de Bollène subsistaient à l'actif du bilan. Ces immobilisations étaient dépréciées afin de ramener leur valeur nette comptable à néant.

Par protocole d'accord, la société a procédé à la résiliation anticipée du bail relatif à l'entrepôt de BOLLENE en date du 23/10/2019. Les locaux ont été récupérés en l'état par le repreneur. De ce fait les immobilisations restantes ont été sorties de l'actif.

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les immobilisations financières sont composées :

- des cautions de badge autoroutes non restitués pour un montant total de 9K€ ;
- des dépôts de garantie au titre du préfinancement du CICE de 2016 par THEMIS pour un montant total de 75K€.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées conformément à l'avis CNC 00-01 du 20 avril 2000, adopté par le règlement CRC 00-06 du 7 décembre 2000. Le règlement prévoit qu'un passif est comptabilisé lorsque l'entité a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci. Cette obligation doit exister à la date de clôture de l'exercice pour pouvoir être comptabilisée.

Provisions pour litiges prud'homaux

Des provisions pour risques liées à des litiges prud'homaux ont été comptabilisées et évaluées selon les chefs de demandes liés aux litiges pour atteindre un montant global de 217K€ au 30 septembre 2019. Ce montant reste inchangé au 30 septembre 2020 et les litiges sont toujours en cours.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Litiges prud'homaux	217 289,53			217 289,53

Provision pour rupture anticipée de contrats

Suite à la décision de cesser toute activité, la société a procédé à la résiliation anticipée de l'ensemble de ses contrats en négociant les conditions de rupture avec les différents fournisseurs. Les coûts de sortie des différents contrats s'élèvent à 549 K€ et ont donc été provisionnés sur cette base. 200K€ supplémentaires ont été dotés suite à l'assignation d'un ancien franchisé. Une reprise de 99K€ a eu lieu sur l'exercice suite à une négociation avec un fournisseur qui a donné lieu à un accord transactionnel.

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Provisions contract termination costs	448 284,00	99 071,25	200 000,00	549 212,75

Provision pour la rupture anticipée du bail commercial de l'entrepôt Bollene

Une provision pour risques liée au la rupture anticipée du bail commercial de l'entrepôt Bollene avait été comptabilisée et évaluée pour un montant global de 110K€ correspondant aux loyers et charges à courir jusqu'au terme du bail commercial. La rupture anticipée du bail a eu lieu en octobre 2019 et les indemnités correspondantes ont été payées par la société. De ce fait, la provision a été reprise sur l'exercice.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15100000	Breaklease cost	110 345,52	110 345,52		0

Provisions pour PSE

Face à une activité structurellement déficitaire au cours des trois derniers exercices, la société a été contrainte de décider de cesser toute activité et de procéder, en concertation avec les représentants du personnel, à l'ouverture d'un Plan de Sauvegarde de l'Emploi qui concerne l'ensemble du personnel salarié non repris dans le cadre des cessions de fonds de commerce intervenues. Cette dernière vise à couvrir les prévisions de sortie de ressources futures liées aux licenciements pour motif économique.

Cette dernière s'élève à 62K€ au 30 septembre 2020.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 30/09/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15400000	PSE	525 388,93	463 489,95		61 898,98
15400000	Total PSE	525 388,93	1 414 694,52	0,00	61 898,98

Provisions pour litiges liés à la restructuration

En complément, des provisions pour d'autres litiges ont été enregistrées au 30/09/2019 pour un montant global de 83 K€. Le procès a été gagnée par la société courant l'exercice, le montant résiduel de 8K€ correspond aux honoraires additionnels de succès sur le dossier.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15110000	Litiges divers	83 164,80	75 000,00	0,00	8 164,80

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE DIFFUSION SAS

Provisions pour un contrat déficitaire

En ce qui concerne le magasin d'Orange les Vignes, la provision pour contrat déficitaire afin de couvrir le litige dénoncé par le bailleur durant l'été 2017 et relatif à la rupture du bail, a été intégralement reprise sur l'exercice.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15160000	Contrat déficitaire Orange	830 000,00	830 000,00		0,00

Provisions pour perte d'exploitation

Dans le cadre de la présentation des comptes en valeur liquidative compte tenu de la décision de cesser toute activité, une provision pour perte d'exploitation a été comptabilisée pour un montant de 530K€ au 30/09/2020.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT AU 01/10/19	REPRISES	DOTATIONS	MONTANT AU 30/09/20
15410000	Provision pour perte d'exploitation	225 000,00	343 000,00	648 000,00	530 000,00

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

En raison du protocole d'accord signé pour la sortie de l'entrepôt de BOLLENE le 23/10/2019, la totalité des provisions pour dépréciations d'actifs corporels constatées dans les comptes au 30 septembre 2019 pour un montant total de 98K€ ont été reprises.

DEPRECIATIONS ACTIFS CORPORELS				
	Montant au 30/09/19	Dotations	Reprises	Montant au 30/09/20
Depreciation matériels et outillages	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation agencements et aménagements	92 676,02	0,00	92 676,02	0,00
Depreciation matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciation mobilier	5 404,99	0,00	5 404,99	0,00
Total	98 081,01	0,00	98 081,01	0,00

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Au 30 septembre 2020, le montant des engagements de retraite est jugé non significatif dans la mesure où l'intégralité du personnel, non transféré et repris dans le cadre des cessions de fonds de commerce, a été licencié pour motif économique. La dette actuarielle est donc proche de 0.

DISPONIBILITES

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

FAITS CARACTERISTIQUES

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Ce dispositif a été supprimé en 2019.

Le CICE restant dans le compte 444 s'élève au total à 1080 017 euros, soit :

- CICE exercice 2015 : 163 980 euros ;
- CICE exercice 2016 : 435 561 euros ;
- CICE exercice 2017 : 351 760 euros ;
- CICE exercice 2018 : 128 716 euros.

La société a sollicité un préfinancement par THEMIS de son CICE relatifs aux exercices 2015 et 2016.

La dette financière figurant au compte 519 relative à ce préfinancement est de 373 338 euros pour l'exercice 2016 et 351 560 euros pour l'exercice 2017, soit au total 725K€ au 30/09/2020.

REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant de la rémunération du commissaire au compte au titre du contrôle légal des comptes annuels s'élève à 12 500€ HT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Sortie de l'entrepôt de BOLLENE restant :

Après trois exercices présentant des pertes structurelles et ce malgré un changement de dimension et de concept intervenu en 2017, la société Vacluse Diffusion a décidé de cesser définitivement son activité au cours du 4^{ème} trimestre 2019. Ainsi, après avoir déjà décidé à l'été 2018 de fermer définitivement les magasins de Nîmes et Juvignac, la Direction a décidé de fermer l'ensemble des magasins encore ouverts au 30.09.18. La cessation d'activité est effectuée in bonis dans la mesure où elle est financée par le groupe Pepkor Europe.

La cessation d'activité a eu pour conséquence l'ouverture d'un plan de Sauvegarde de l'emploi qui concerne l'ensemble du personnel du Siège et du dépôt de Bollène. Ce plan vient s'ajouter à celui ouvert au cours de l'été 2018 suite à la fermeture sans reprise des magasins de Nîmes et Juvignac.

Un protocole d'accord de résiliation anticipée du bail de l'entrepôt restant de BOLLENE a été signé. Les locaux loués ont été restitués le 23/10/2020.

Pandémie Covid-19 :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation n'a pas eu d'impacts sur la situation de la société compte tenu de l'arrêt d'activité et des cessions de magasins qui ont eu lieu en 2018 et 2019.

Immobilisations

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	126 787		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 531		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	140 317		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	265 663		
TOTAL immobilisations financières :	265 663		
TOTAL GÉNÉRAL	405 980		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers		126 787		
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		13 531		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		140 317		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		182 035	83 628	
TOTAL immobilisations financières :		182 035	83 628	
TOTAL GÉNÉRAL		322 352	83 628	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	 34 149 8 126 42 275		 34 149 8 126 42 275	

TOTAL GÉNÉRAL	42 275		42 275	
----------------------	---------------	--	---------------	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	859 084	200 000	284 417	774 667
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	1 170		1 170	
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	1 580 389	648 000	1 636 490	591 899
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	2 440 643	848 000	1 922 077	1 366 566

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles	98 042		98 042	
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	790 803		790 803	
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	888 845		888 845	

TOTAL GÉNÉRAL	3 329 488	848 000	2 810 922	1 366 566
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	83 628	83 628	
TOTAL de l'actif immobilisé :	83 628	83 628	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	51 196	51 196	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 080 017	1 080 017	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	708 466	708 466	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	28 971	28 971	
État - Divers	6 148	6 148	
Groupe et associés	110 330	110 330	
Débiteurs divers	108 183	108 183	
TOTAL de l'actif circulant :	2 093 311	2 093 311	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	2 176 939	2 176 939	
----------------------	------------------	------------------	--

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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	730 402	730 402		
- à plus d' 1 an à l'origine	54 856 979	54 856 979		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 896 071	7 896 071		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	41 703	41 703		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 643	3 643		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	61 880	61 880		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	136 256	136 256		
Autres dettes	34 987	34 987		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	63 761 920	63 761 920		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	362 592
Dettes fiscales et sociales	88 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	275
Autres dettes	
TOTAL	451 516

Produits à Recevoir

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État	28 971
Divers, produits à recevoir Autres créances	52 028
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	80 999

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
DEGREVEMENT CET	265 213	771700
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 375	778800
REPRISES S/PROVIS. SUR CONTRAT DEFICITAIRE	830 000	787500
REPRISES S/PROVIS.EXCEPTIONNELLES	98 042	787600
REPRISES S/PROV PSE	806 490	787700

TOTAL	2 029 120	
-------	-----------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
CHARGES EXCEPTIONNELLES	249	671000
CHARGES EXCEPTIONNELLES INDEM.TRANSACTIONNELLES	199 071	671100
AMENDES ET PENALITES	1 495	671200
VCEAC	98 042	675000
DOT. PROVISION PERTES EXPLOITATIONS	648 000	687700

TOTAL	946 858	
-------	---------	--

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
REVENUS PRETS	2 170	762400
REPRISE S/PROV. FINANCIERES	1 170	786500
GAINS DE CHANGE	2 463	766000

TOTAL	5 802	
-------	-------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
INTERETS SUR EMPRUNTS	1 555 114	661161
INTERET SUR REMISES / ESCOMPTE	38 437	661601
PERTE DE CHANGE	75	666000

TOTAL	1 593 625	
-------	-----------	--

Composition du Capital Social

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	372636	51,83
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	372636	51,83

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	19 314 718			19 314 718
Primes liées au capital social	5 221 330			5 221 330
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	77 749			77 749
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	166 703			166 703
Autres réserves	11 789 201			11 789 201
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(96 918 929)		943 606	(97 862 535)
Résultat de l'exercice	(943 606)	943 606	1 440 442	(1 440 442)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	(61 292 834)	943 606	2 384 048	(62 733 276)

Détail des Comptes

VAUCLUSE _DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Actif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles		0,00	0,00	0,00
21810000 AGCT AMENAGT INST		126 786,55	-126 786,55	-100,00
21840000 MOBILIER		13 530,77	-13 530,77	-100,00
28181100 AMORT AGT AMGT INST		-34 148,98	34 148,98	100,00
28184100 AMORT MOBILIER		-8 126,01	8 126,01	100,00
29181000 Dépréciation agencements aménagemen		-92 637,57	92 637,57	100,00
29184000 Dépréciation mobilier		-5 404,76	5 404,76	100,00
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
TOTAL (II)	83 627,60	265 662,51	-182 034,91	-68,52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acptes versés sur cdes		102 952,69	-102 952,69	-100,00
40910000 AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		102 952,69	-102 952,69	-100,00
Créances				
Clients et comptes rattachés	51 196,02	55 245,40	-4 049,38	-7,33
41100000 CENTRALISATEUR CLIENTS	51 196,02	51 196,02		
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX		793 814,29	-793 814,29	-100,00
41601000 CLIENTS IMPAYES MAGASINS		1 037,66	-1 037,66	-100,00
49100000 PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENTS		-790 802,57	790 802,57	100,00
Autres créances	2 042 115,16	2 559 129,26	-517 014,10	-20,20
40100000 FOURNISSEURS	39 902,93	39 902,93		
40980000 R.R.R. A OBTENIR ET AVOIRS NON PARV	52 027,92	106 752,91	-54 724,99	-51,26
44210000 Etat - Prélèvement à la source	6 148,00	6 148,00		
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 080 017,12	1 396 791,12	-316 774,00	-22,68
44566500 TVA S/ENCT	343 210,69	341 489,37	1 721,32	0,50
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	196 823,00	278 462,34	-81 639,34	-29,32
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	108 000,00		108 000,00	
44586000 TVA SUR FRES NON PARVENUES	60 432,00	63 506,82	-3 074,82	-4,84
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	28 971,00	28 971,00		
45110400 GROUPE PEPKOR FRANCE	1 451,60	1 451,60		
45110500 GROUPE PEPKOR HOLLANDE	108 878,84	106 699,10	2 179,74	2,04
46730000 DEBITEUR DIVERS		2 871,00	-2 871,00	-100,00
46740000 Actif fiducie PSE	16 252,06	232 134,00	-215 881,94	-93,00
Divers				
Disponibilités	352 693,85	257 396,33	95 297,52	37,02
51220500 LCL VD	128 341,05	197 365,35	-69 024,30	-34,97
51220800 LCL GBP	111,92	447,21	-335,29	-74,97
51221200 LCL USD	4 533,51	4 925,92	-392,41	-7,97
51250300 THEMIS VD	219 707,37	54 657,85	165 049,52	301,97
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avances		36 034,17	-36 034,17	-100,00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		36 034,17	-36 034,17	-100,00
TOTAL (III)	2 446 005,03	3 010 757,85	-564 752,82	-18,76
Ecarts de conversion actif (VI)		1 169,95	-1 169,95	-100,00
47600000 DIFFERENCES DE CONVERSION - ACTIF		1 169,95	-1 169,95	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 529 632,63	3 277 590,31	-747 957,68	-22,82

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Passif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	19 314 717,58	19 314 717,58	0,00	
10100000 CAPITAL SOCIAL	19 314 717,58	19 314 717,58		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	5 221 329,83	5 221 329,83	0,00	
10420000 PRIME DE FUSION SDS	3 238 758,10	3 238 758,10		
10421000 PERTE RETROACTIVITE SDS	1 982 571,73	1 982 571,73		
Réserve légale	77 749,00	77 749,00	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	77 749,00	77 749,00		
Réserves réglementées	166 703,00	166 703,00	0,00	
10641000 AFFECTATION RESULTAT RESERVE	166 703,00	166 703,00		
Autres réserves	11 789 200,71	11 789 200,71	0,00	
10680000 AUTRES RESERVES	11 789 200,71	11 789 200,71		
Report à nouveau	-97 862 534,11	-96 918 928,50	-943 605,61	-0,97
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-97 862 534,11	-96 918 928,50	-943 605,61	-0,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 440 441,76	-943 605,61	-496 836,15	-52,65
TOTAL (I)	-62 733 275,75	-61 292 833,99	-1 440 441,76	-2,35
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	774 667,09	1 690 253,81	-915 586,72	-54,17
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	766 502,29	775 919,06	-9 416,77	-1,21
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	8 164,80	83 164,80	-75 000,00	-90,18
15150000 PROVISIONS POUR PERTE DE CHANGE		1 169,95	-1 169,95	-100,00
15160000 PROVISIONS POUR CONTRATS DEFICIT.		830 000,00	-830 000,00	-100,00
Provisions pour charges	591 898,98	750 388,93	-158 489,95	-21,12
15400000 PROVISIONS POUR PSE	61 898,98	525 388,93	-463 489,95	-88,22
15410000 PROVISION PERTE D'EXPLOITATION	530 000,00	225 000,00	305 000,00	135,56
TOTAL (III)	1 366 566,07	2 440 642,74	-1 074 076,67	-44,01
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	55 587 381,38	53 649 038,45	1 938 342,93	3,61
16400100 PRÊT PEPKOR FRANCE	5 660 528,00	5 547 724,25	112 803,75	2,03
16400200 PRÊT STEINHOF EUROPE	41 949 430,90	40 794 165,37	1 155 265,53	2,83
16400210 PRET POUNDLAND	4 396 249,61	4 193 627,96	202 621,65	4,83
16400300 PRET PEPKOR EUROPE UK	2 850 770,39	2 416 347,51	434 422,88	17,98
51200010 CREDIT LYONNAIS NIM	1 464,77	1 464,77		
51200023 LCL PERPIGNAN	1 906,20	1 810,82	95,38	5,27
51220514 LCL ST VICTORET	63,45		63,45	
51220519 LCL GAP	267,69	267,69		
51220900 LCL PLN	500,60	2 568,31	-2 067,71	-80,51
51221100 LCL CNY	1 026,32	698,90	327,42	46,85
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	275,45	250,87	24,58	9,80
51900000 BANQUE CBC	724 898,00	690 112,00	34 786,00	5,04
Emprunts et dettes financières divers	136 256,32	136 256,32	0,00	
45110600 GROUPE PEPKOR EUROPE	136 256,32	136 256,32		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 896 070,58	8 076 383,27	-180 312,69	-2,23
40100000 FOURNISSEURS	7 533 478,58	7 695 342,35	-161 863,77	-2,10
40810000 FOURNISSEURS -FRES NON PARVENUES	362 592,00	381 040,92	-18 448,92	-4,84
Dettes fiscales et sociales	107 225,19	228 819,92	-121 594,73	-53,14
42200000 COMITE D'ENTREPRISE		20 777,69	-20 777,69	-100,00
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV CONGES PAYE		4 158,74	-4 158,74	-100,00
43100000 URSSAF	12 498,59	9 210,75	3 287,84	35,70
43730000 CAISSES DE RETRAITE	2 018,84	27 570,79	-25 551,95	-92,68
43750000 MUTUELLE ET PREVOYANCE	416,54	17 705,56	-17 289,02	-97,65
43820000 CHARGES SOC. - SUR CONGES A PAYER		1 752,08	-1 752,08	-100,00
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	26 768,70	26 698,48	70,22	0,26

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Bilan Passif				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
44210000 Etat - Prélèvement à la source		5 809,29	-5 809,29	-100,00
44586100 TVA SUR AAR	3 642,60	16 223,12	-12 580,52	-77,55
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	61 879,92	98 913,42	-37 033,50	-37,44
Autres dettes	34 986,91	37 794,50	-2 807,59	-7,43
46700000 RETENUE DE GARANTIE	34 986,91	37 794,50	-2 807,59	-7,43
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	63 761 920,38	62 128 292,46	1 633 627,92	2,63
Ecart de conversion passif (V)	134 421,93	1 489,10	132 932,83	8 927,06
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 529 632,63	3 277 590,31	-747 957,68	-22,82

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises		3 742 558,89	-3 742 558,89	-100,00
70750000 VENTES DE DETAIL 20%		3 254 620,52	-3 254 620,52	-100,00
70760000 VENTES DE DETAIL 5,5%%		487 938,37	-487 938,37	-100,00
Production vendue de services		185 677,48	-185 677,48	-100,00
70881000 REFACTORATION DIVERSES		151 833,51	-151 833,51	-100,00
70881030 REFACTORATION NON SOUMISE TVA		33 843,97	-33 843,97	-100,00
Chiffres d'affaires nets		3 928 236,37	-3 928 236,37	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	1 079 310,53	1 207 283,61	-127 973,08	-10,60
78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	284 416,77	640 591,48	-356 174,71	-55,60
78172000 REP.S/PROVIS.DEPREC. STOCKS EQUIP.		325 358,83	-325 358,83	-100,00
78173000 REP.S/PROVIS.DEPREC. STOCKS MARCH.		196 126,08	-196 126,08	-100,00
78174000 REPRIS.S/PROVIS.DEPREC.ACTIF CIRCUL	790 802,57	23 112,54	767 690,03	3 321,53
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	520,00	15 654,00	-15 134,00	-96,68
79111000 REMBT SAL PAR ORG SOC	3 571,19	6 440,68	-2 869,49	-44,55
Autres produits	92,59	2 442,96	-2 350,37	-96,21
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	92,59	2 383,03	-2 290,44	-96,11
75810000 ECARTS DE CAISSE		59,93	-59,93	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 079 403,12	5 137 962,94	-4 058 559,82	-78,99
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)		1 292 782,49	-1 292 782,49	-100,00
60700000 ACHATS TEXTILE 20%		38 188,40	-38 188,40	-100,00
60704000 ACHATS TEXTILE IMPORT CEE		240 379,89	-240 379,89	-100,00
60711000 ACHATS BAZAR 20%		245 547,19	-245 547,19	-100,00
60712000 ACHATS BAZAR 5,5%		47 207,57	-47 207,57	-100,00
60714000 ACHATS BAZAR CEE		646 295,70	-646 295,70	-100,00
60820000 FRAIS LABELLING POUNDLAND		30 623,56	-30 623,56	-100,00
60830000 TRANSPORT POUNDLAND UK - BOLLENE		44 540,18	-44 540,18	-100,00
Variation de stock (marchandises)		1 492 851,84	-1 492 851,84	-100,00
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES		1 492 851,84	-1 492 851,84	-100,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)		325 358,83	-325 358,83	-100,00
60320000 VAR. STOCKS MATERIEL, EQUIP, FOURN		325 358,83	-325 358,83	-100,00
Autres achats et charges externes	653 317,39	3 407 705,97	-2 754 388,58	-80,83
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS		1 019,76	-1 019,76	-100,00
60610000 EDF EAU FIOUL GAZ	-3 197,87	61 228,36	-64 426,23	-105,22
60630000 FOURN ENT PETIT EQUIP		4 637,81	-4 637,81	-100,00
60640000 ACHATS DE FOURNITURES ADM		10 341,15	-10 341,15	-100,00
61120000 SURVEILLANCE	70,00	62 541,17	-62 471,17	-99,89
61122000 TRANSPORT DE FONDS	-4,80	15 071,65	-15 076,45	-100,03
61320000 LOYERS IMMOBILIERS	34 647,92	482 652,14	-448 004,22	-92,82
61350000 LOYERS MOBILIER TPE		3 255,24	-3 255,24	-100,00
61351000 LOYERS MOBILIER DIVERS	923,90	52 940,34	-52 016,44	-98,25
61352100 LOYERS MOBILIER DIVERS MAGASINS		-1 050,00	1 050,00	100,00
61353000 LOYERS LECTEURS DE CHEQUES		8 197,94	-8 197,94	-100,00
61354000 LOC FONTAINE	934,40	1 951,16	-1 016,76	-52,11
61354300 LOC CANAL MUSIC		812,00	-812,00	-100,00
61356000 LOC DE BENNES / POUBELLES		4 544,78	-4 544,78	-100,00
61357000 LOC LONGUE DUREE VEHICULE DE T		68 821,61	-68 821,61	-100,00
61358200 LOC PHOTOCOPIEUR		4 053,90	-4 053,90	-100,00
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 970,89	80 444,56	-78 473,67	-97,55
61500000 ENTRETIEN ET REP. BATIMENTS		34 100,90	-34 100,90	-100,00
61550000 ENTRETIEN REPARATION MOBILIER	2 035,99	40 097,85	-38 061,86	-94,92
61551000 NETTOYAGE		10 605,79	-10 605,79	-100,00
61554000 ENTRETIEN REP VEHICULE		27 447,27	-27 447,27	-100,00
61560000 MAINTENANCE / ASSIS. CEGID	196,31	50 285,06	-50 088,75	-99,61
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		10 318,01	-10 318,01	-100,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	8 149,84	45 559,77	-37 409,93	-82,11
61810000 PRESTATIONS DIVERSES	-12 213,00	60 583,43	-72 796,43	-120,16
62100000 INTERIMAIRES	623,60	26 778,00	-26 154,40	-97,67
62120000 FORMATIONS EXT	48 154,78	54 888,81	-6 734,03	-12,27
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	26 230,00	44 038,00	-17 808,00	-40,44

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
62261000 HONORAIRES CAC	12 500,00	38 090,00	-25 590,00	-67,18
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	190 177,89	510 990,49	-320 812,60	-62,78
62263000 HONORAIRES DIVERS	301 172,18	1 083 431,06	-782 258,88	-72,20
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 048,30	4 537,54	-2 489,24	-54,86
62310100 PUBLICITE		129 196,87	-129 196,87	-100,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		2 219,40	-2 219,40	-100,00
62411000 PRESTATION LOGISTIQUE	7 116,00	6 476,00	640,00	9,88
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES		53 840,00	-53 840,00	-100,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	16 381,20	203 681,75	-187 300,55	-91,96
62570000 RECEPTION		2 687,42	-2 687,42	-100,00
62600000 TELEPHONE		52 177,00	-52 177,00	-100,00
62600100 INTERNET		9 978,04	-9 978,04	-100,00
62620000 FRAIS POSTAUX	235,60	941,94	-706,34	-74,99
62750000 SERVICE BANCAIRES	14 789,93	28 519,80	-13 729,87	-48,14
62781000 COMMISSIONS CB		8 412,15	-8 412,15	-100,00
62783000 COMMISSIONS SUR CAUTIONS	605,99	3 492,71	-2 886,72	-82,65
62784000 FRAIS DE VIREMENTS		0,45	-0,45	-100,00
62800000 DIVERS SCES EXTERIEURS		900,00	-900,00	-100,00
62801000 PRESTATIONS INVENTAIRES		-62,05	62,05	100,00
62805000 SECURITE		1 449,78	-1 449,78	-100,00
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	-231,66	579,16	-810,82	-140,00
Impôts, taxes et versements assimilés	-17 693,89	292 976,89	-310 670,78	-106,04
63120100 TAXE APPRENTISSAGE		8 001,93	-8 001,93	-100,00
63330100 FORMATION CONTINUE	58,52	23 258,95	-23 200,43	-99,75
63340100 EFFORT CONSTRUCTION		6 092,98	-6 092,98	-100,00
63380100 APCDNA		500,00	-500,00	-100,00
63381100 AGEFIPH		22 740,80	-22 740,80	-100,00
63510000 TAXE CNAPS	5,08	392,41	-387,33	-98,71
63511100 COTISAT FONCIERE	-19 451,53	194 355,70	-213 807,23	-110,01
63513000 CVAE	257,00	258,00	-1,00	-0,39
63513100 AUTRES IMPOTS LOCAUX	990,04	8 301,39	-7 311,35	-88,07
63514000 TVTS	-1 105,00	2 419,63	-3 524,63	-145,67
63580000 TAXE HBJOAT		122,15	-122,15	-100,00
63580100 ECO MOBILIER		1 400,00	-1 400,00	-100,00
63580200 TAXE/ACTIVITE POLLUANTE	1 552,00	4 560,00	-3 008,00	-65,96
63580300 TAXE/BOISSONS SUCREES		4 386,00	-4 386,00	-100,00
63581000 TAXE S/PUB		2 752,91	-2 752,91	-100,00
63781100 TAXE/GS		13 434,04	-13 434,04	-100,00
Salaires et traitements	387 234,78	2 546 794,64	-2 159 559,86	-84,80
64110100 SALAIRES	205 335,17	1 965 982,84	-1 760 647,67	-89,56
64120100 PROVISION CONGES PAYES	-4 158,74	-41 599,46	37 440,72	90,00
64130000 PRIME		120 388,41	-120 388,41	-100,00
64140000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	186 058,35	471 219,85	-285 161,50	-60,52
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		30 803,00	-30 803,00	-100,00
Charges sociales	22 662,30	635 549,66	-612 887,36	-96,43
64510100 URSSAF	5 659,42	615 224,18	-609 564,76	-99,08
64530100 RETRAITES NON CADRE	790,31	51 393,56	-50 603,25	-98,46
64531200 RETRAITE CADRES	2 344,93	102 981,66	-100 636,73	-97,72
64532100 PREV/MUT NON CADRES	5 703,57	47 203,80	-41 500,23	-87,92
64533100 PREV/MUT CADRES	9 373,20	57 956,60	-48 583,40	-83,83
64580100 PROVISION CS/CONGES PAYES	-1 752,08	-62 361,33	60 609,25	97,19
64580300 CH S/ PRIME		-197 771,93	197 771,93	100,00
64720000 VRST AU CE	11,70	11 779,13	-11 767,43	-99,90
64750100 MEDECINE DU TRAVAIL	531,25	9 143,99	-8 612,74	-94,19
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.		250 000,00	-250 000,00	-100,00
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.		25 000,00	-25 000,00	-100,00
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.		225 000,00	-225 000,00	-100,00
Sur actif circulant : dot aux prov.		8 208,77	-8 208,77	-100,00
68174000 DOT. PROV. DEPREC. ACTIF CIRCULANT		8 208,77	-8 208,77	-100,00
Pour risques et charges : dot. aux prov	200 000,00	103 419,50	96 580,50	93,39
68150000 DOT. PROV. POUR RISQUES	200 000,00	103 419,50	96 580,50	93,39
Autres charges	768 763,42	40 762,91	728 000,51	1 785,94
65160100 SACEM	6 505,83	7 866,19	-1 360,36	-17,29
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES	762 250,06	23 108,05	739 142,01	3 198,63
65600000 PERTE CHANGE		1 940,06	-1 940,06	-100,00

Détail des Comptes

Période du 01/10/19 au 30/09/20

VAUCLUSE_DIFFUSION

Compte de Résultat Première partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	7,53	7 214,34	-7 206,81	-99,90
65810000 ECART DE CAISSE		634,27	-634,27	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	2 014 284,00	10 396 411,50	-8 382 127,50	-80,63
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-934 880,88	-5 258 448,56	4 323 567,68	82,22
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits des autres VM et créances...	2 169,76	2 110,85	58,91	2,79
76240000 REVENUS PRETS	2 169,76	2 110,85	58,91	2,79
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 169,95	73,11	1 096,84	1 500,26
78650000 REPRIS.S/PROVIS. FINANCIERES	1 169,95	73,11	1 096,84	1 500,26
Différences positives de change	2 462,58	1 618,98	843,60	52,11
76600000 GAINS DE CHANGE	2 462,58	1 618,98	843,60	52,11
Total des produits financiers (V)	5 802,29	3 802,94	1 999,35	52,57
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		1 169,95	-1 169,95	-100,00
68650000 DOT. AMORT. & PROVIS. CHGES FINANC.		1 169,95	-1 169,95	-100,00
Intérêts et charges assimilées	1 593 550,37	1 522 146,56	71 403,81	4,69
66116100 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 555 113,81	1 471 973,18	83 140,63	5,65
66160100 INTERET SUR REMISES / ESCOMPTE	38 436,56	50 173,38	-11 736,82	-23,39
Différences négatives de change	74,84	7 912,68	-7 837,84	-99,05
66600000 PERTE DE CHANGE	74,84	7 912,68	-7 837,84	-99,05
Total des charges financières (VI)	1 593 625,21	1 531 229,19	62 396,02	4,07
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 587 822,92	-1 527 426,25	-60 396,67	-3,95
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-2 522 703,80	-6 785 874,81	4 263 171,01	62,82

Détail des Comptes

VAUCLUSE_DIFFUSION

Période du 01/10/19 au 30/09/20

Compte de Résultat Deuxième partie				
	Net 30/09/2020	Net N-1 30/09/2019	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	265 212,96	557 803,44	-292 590,48	-52,45
77170000 DEGREVEMENT D'IMPOTS HORS IS	265 212,96	557 803,44	-292 590,48	-52,45
Produits except. sur opérations en capital	29 374,60	344 036,80	-314 662,20	-91,46
77500000 P C E A		259 417,67	-259 417,67	-100,00
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 374,60	84 619,13	-55 244,53	-65,29
Reprises sur provisions et transfert de charges	1 734 532,28	11 108 472,16	-9 373 939,88	-84,39
78750000 REPRIS.S/PROVIS. SUR CONTRATS DEFIC	830 000,00		830 000,00	
78760000 REPRIS.S/PROVIS.EXCEPTIONNELLES	98 042,33	5 887 730,11	-5 789 687,78	-98,33
78770000 REPRIS.S/PROVIS.PSE	806 489,95	5 220 742,05	-4 414 252,10	-84,55
Total des produits exceptionnels (VII)	2 029 119,84	12 010 312,40	-9 981 192,56	-83,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	200 815,47	206 516,11	-5 700,64	-2,76
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	249,13	102 775,18	-102 526,05	-99,76
67110000 CHARGES EXCEPTION. INDEMN. TRANSAC	199 071,25	37 999,00	161 072,25	423,89
67120000 AMENDES NON DEDUCTIBLES	1 495,09	65 741,93	-64 246,84	-97,73
Charges except. sur opérations en capital	98 042,33	5 769 574,47	-5 671 532,14	-98,30
67500000 VALEUR NETTE ELTS CEDES	98 042,33	5 769 574,47	-5 671 532,14	-98,30
Dotations except. aux amort. et prov.	648 000,00	225 000,00	423 000,00	188,00
68770000 DOT. PROV PSE+PERTE EXPLOITATION	648 000,00	225 000,00	423 000,00	188,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	946 857,80	6 201 090,58	-5 254 232,78	-84,73
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	1 082 262,04	5 809 221,82	-4 726 959,78	-81,37
Impôts sur les bénéfices * (X)		-33 047,38	33 047,38	100,00
69980000 CICE		-33 047,38	33 047,38	100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 114 325,25	17 152 078,28	-14 037 753,03	-81,84
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				
	4 554 767,01	18 095 683,89	-13 540 916,88	-74,83
5 - BÉNÉFICE OU PERTE				
	-1 440 441,76	-943 605,61	-496 836,15	-52,65