

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : ORLEANS<br>Code greffe : 4502 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1995 B 00690<br>Numéro SIREN : 398 453 407<br>Nom ou dénomination : A.T. MEDIA COMMUNICATION |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2020 sous le numéro de dépôt 9527



**A.T. MEDIA COMMUNICATION**

Société A Responsabilité Limitée  
au capital de 50.000 €  
Siège Social : 69 rue du Colombier  
ORLEANS (45000)  
RCS ORLEANS 398 453 407

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2020****APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE**  
**CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

L'AN DEUX MILLE VINGT, le 30 juin à 9 heures au siège social, Monsieur Nicolas FERLING, agissant en qualité de gérant et associé unique de la société « A.T. MEDIA COMMUNICATION » a pris les décisions suivantes, dévolues à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle et contenues dans le présent procès-verbal.

**LES DECISIONS PORTENT SUR LES POINTS SUIVANTS :**

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- L'affectation des résultats,
- L'approbation des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce,
- Aux pouvoirs à donner en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION - APPROBATION DES COMPTES**

L'associé unique approuve l'inventaire et les comptes, comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'il les a établis et se soldant par un bénéfice net comptable de **21 139,94 €**

L'associé unique approuve également le montant global s'élevant à 436 € des amortissements excédentaires non déductibles visés à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, ainsi que le montant s'élevant à 0 € de l'impôt sur les sociétés correspondant, compte tenu du résultat fiscal déficitaire.

Il approuve enfin les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

**DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DES RESULTATS**

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à **21 139,94 €** au crédit du compte « REPORT A NOUVEAU ».

137

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons le montant global des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, savoir :

| EXERCICE AU DIVIDENDE | ABATTEMENT 40 % | EXONERATION |
|-----------------------|-----------------|-------------|
| 31.12.2016            | NEANT           | NEANT       |
| 31.12.2017            | NEANT           | NEANT       |
| 31.12.2018            | NEANT           | NEANT       |

### **TROISIEME DECISION - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 223-19 DU CODE DE COMMERCE**

L'associé unique approuve, dans les conditions du premier alinéa de l'article L 223-19 du Code de Commerce, chacune des conventions visées par les dispositions de cet article et présentées dans le rapport spécial de la gérance.

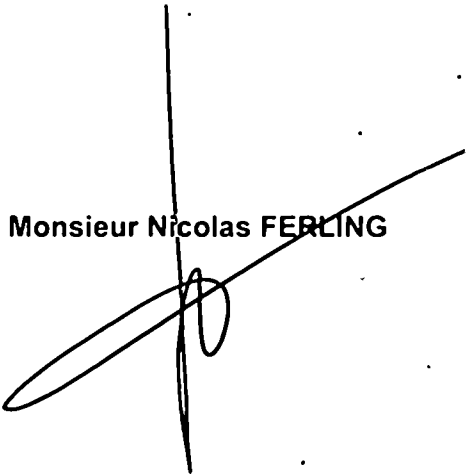
### **QUATRIEME DECISION - POUVOIRS**

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal, pour effectuer toutes les formalités requises par la loi.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 9 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Monsieur Nicolas FERLING



## **A.T. MEDIA COMMUNICATION**

Société A Responsabilité Limitée  
au capital de 50.000 €  
Siège Social : 69 rue du Colombier  
ORLEANS (45000)  
RCS ORLEANS 398.453.407

### **RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE EN VUE DE L'APPROBATION**

#### **DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

LE SOUSSIGNE, Monsieur Nicolas FERLING, agissant en qualité de gérant et associé unique de la société « **A.T MEDIA COMMUNICATION** », a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, établi le présent rapport de gestion.

### **I - ACTIVITE DE LA SOCIETE**

#### **A) RESULTATS**

Pour situer l'activité de la société au cours de ce nouvel exercice d'une durée de 12 mois, je souligne, au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires (*hors taxes*) s'est élevé à 923.425 €.

Finalement, l'exercice clos le 31 décembre 2019, se traduit par un bénéfice net comptable de 21.139 €.

#### **B) RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT, EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

La Société n'a engagé au cours de l'exercice écoulé aucune dépense en matière de frais de recherche et de développement.

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au COVID-19 emportent pour le tissu économique des conséquences d'une ampleur inédite.

#### **C) EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Aucun événement important susceptible d'avoir une influence négative sur l'avenir de notre Société n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

### **II - COMPTES DE L'EXERCICE**

#### **1. BILAN**

Je vous indique, ci-après, l'évolution des principaux postes du bilan au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

#### **ACTIF**

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| actif immobilisé totalise  |           |
| un montant net de          | 145.241 € |
| actif circulant et charges |           |
| constatées d'avance        | 684.135 € |

13

**PASSIF**

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| capitaux propres                      | 434.856 € |
| dettes et produits constatés d'avance | 394.520 € |

**2. COMPTE DE RESULTAT**

LES SOLDES INTERMEDIAIRES SE PRESENTENT COMME SUIV : .

Le résultat d'exploitation ressort bénéficiaire de 8.299 €.

Le résultat financier est bénéficiaire de 5.109 €, ce qui nous conduit à un résultat courant avant impôts se traduisant par un bénéfice de 13.409 €.

Enfin, le résultat comptable ressort avec un bénéfice de 21.140 €. Pour l'exercice, la dotation totale aux amortissements et provisions s'est élevée à 11.658 €.

**III - AFFECTATION DES RESULTATS**

Conformément à la loi et aux dispositions des statuts, je vous propose d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 21.139,94 €, au crédit du compte « REPORT A NOUVEAU ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons le montant global des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, savoir :

| EXERCICE AU DIVIDENDE | ABATTEMENT | EXONERATION |
|-----------------------|------------|-------------|
| 31.12.2016            | NEANT      | NEANT       |
| 31.12.2017            | NEANT      | NEANT       |
| 31.12.2018            | NEANT      | NEANT       |

**IV - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L 223-19 DU CODE DE COMMERCE**

Il conviendra également d'approuver les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce et intervenues au cours de l'exercice écoulé.

**V - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

- Modifications apportées aux méthodes de présentation des comptes et aux méthodes d'évaluation : NEANT.

- Charges et dépenses visées à l'article 39-4 du CGI : 429 €.

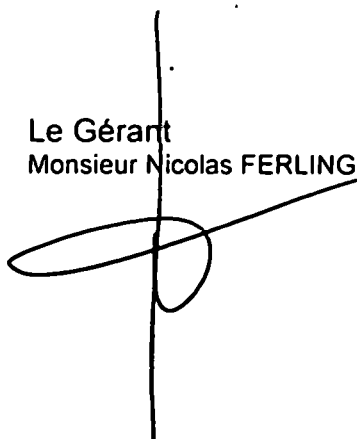
- Prise de participation active ou prise de contrôle : NEANT.

~~- Activité des filiales : PAS DE SOCIETE FILIALE.~~

- Participations croisées : NEANT.

Fait à ORLEANS  
Le 30 Juin 2020

Le Gérant  
Monsieur Nicolas FERLING

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a horizontal loop and a diagonal stroke extending to the right.

**A.T. MEDIA COMMUNICATION**

Société A Responsabilité Limitée  
au capital de 50.000 €  
Siège Social : 69 rue du Colombier  
ORLEANS (45000)  
RCS ORLEANS 398 453 407

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**  
**CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2020**

- O O -  
O

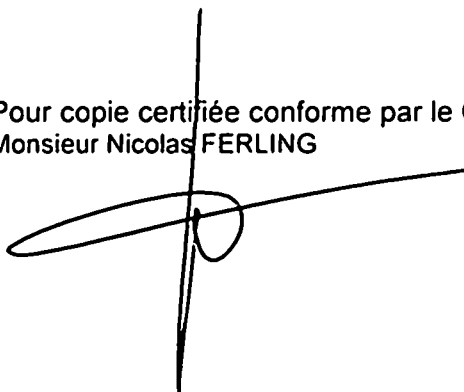
**DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DES RESULTATS**

Conformément à la loi et aux dispositions des statuts, l'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 21.139,94 € au crédit du compte « REPORT A NOUVEAU ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons le montant global des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, savoir :

| EXERCICE AU DIVIDENDE | ABATTEMENT 40 % | EXONERATION |
|-----------------------|-----------------|-------------|
| 31.12.2016            | NEANT           | NEANT       |
| 31.12.2017            | NEANT           | NEANT       |
| 31.12.2018            | NEANT           | NEANT       |

Pour copie certifiée conforme par le Gérant.  
Monsieur Nicolas FERLING





# **COMPTES ANNUELS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etats de synthèse**

**COGEP** 

## Bilan

|                                                 | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          | 197            | 197                             |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        |                |                                 |                    |                    |
| Fonds commercial                                | 115 000        |                                 | 115 000            |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 4 680          | 4 680                           |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles              | 160 098        | 133 351                         | 26 748             | 19 839             |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           |                |                                 |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                       |                |                                 |                    |                    |
| Prêts                                           |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              | 3 493          |                                 | 3 493              | 3 493              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>283 468</b> | <b>138 227</b>                  | <b>145 241</b>     | <b>23 332</b>      |
| <b>Stocks</b>                                   |                |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                |                                 |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>Créances</b>                                 |                |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 204 690        | 4 506                           | 200 184            | 168 572            |
| Fournisseurs débiteurs                          | 1 722          |                                 | 1 722              | 272                |
| Personnel                                       | 229            |                                 | 229                |                    |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  | 340            |                                 | 340                | 11 837             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 4 120          |                                 | 4 120              | 5 054              |
| Autres créances                                 | 6 676          |                                 | 6 676              | 115 197            |
| <b>Divers</b>                                   |                |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commande         | 1 887          |                                 | 1 887              |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 | 244 184        |                                 | 244 184            | 237 781            |
| Disponibilités                                  | 216 452        |                                 | 216 452            | 30 099             |
| Charges constatées d'avance                     | 8 343          |                                 | 8 343              | 33 147             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>688 642</b> | <b>4 506</b>                    | <b>684 135</b>     | <b>601 957</b>     |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                |                                 |                    |                    |
| Primo de remboursement des obligations          |                |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                     |                |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>972 110</b> | <b>142 734</b>                  | <b>829 376</b>     | <b>625 289</b>     |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 50 000             | 50 000             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserves légales                                        | 5 000              | 5 000              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves                                         |                    |                    |
| Report à nouveau                                        | 358 716            | 350 388            |
| Résultat de l'exercice                                  | 21 140             | 8 328              |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>434 856</b>     | <b>413 716</b>     |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| Emprunts                                                | 100 529            |                    |
| Découverts et concours bancaires                        | 23                 | 17                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 100 552            | 17                 |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 130                |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 44 987             | 35 996             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 105 795            | 74 773             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 36 882             | 21 399             |
| Personnel                                               | 29 041             | 36 976             |
| Organismes sociaux                                      | 37 459             | 17 744             |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                          |                    |                    |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires                   | 29 805             | 16 927             |
| Etat, Obligations cautionnées                           |                    |                    |
| Autres dettes fiscales et sociales                      | 4 516              | 3 161              |
| Dettes fiscales et sociales                             | 100 821            | 74 808             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes                                           | 5 354              | 4 580              |
| Produits constatés d'avance                             |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>394 520</b>     | <b>211 573</b>     |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>829 376</b>     | <b>625 289</b>     |

## Compte de résultat

|                                    | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois |
|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                    |                                       |                                       |
| Ventes de marchandises             | 34 712                                |                                       |
| Production vendue                  | 888 714                               | 678 582                               |
| Subventions d'exploitation         |                                       | 4 975                                 |
| Autres produits                    | 15 037                                | 12 771                                |
| <b>Total</b>                       | <b>938 463</b>                        | <b>696 328</b>                        |
| <b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>  |                                       |                                       |
| Achats de marchandises             | 26 854                                |                                       |
| Autres achats & charges externes   | 323 719                               | 266 020                               |
| <b>Total</b>                       | <b>350 573</b>                        | <b>266 020</b>                        |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.</b> |                                       |                                       |
| Impôts, taxes et vers. assm.       | 17 799                                | 15 441                                |
| Salaires et Traitements            | 413 314                               | 318 473                               |
| Charges sociales                   | 136 806                               | 76 362                                |
| Amortissements et provisions       | 11 658                                | 13 105                                |
| Autres charges                     | 14                                    | 4 965                                 |
| <b>Total</b>                       | <b>579 591</b>                        | <b>428 346</b>                        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>     | <b>8 299</b>                          | <b>1 962</b>                          |
| <b>Produits financiers</b>         | <b>6 508</b>                          | <b>1 358</b>                          |
| <b>Charges financières</b>         | <b>1 399</b>                          | <b>4 309</b>                          |
| <b>Résultat financier</b>          | <b>5 109</b>                          | <b>-2 952</b>                         |
| <b>RESULTAT COURANT</b>            | <b>13 409</b>                         | <b>-989</b>                           |
| <b>Produits exceptionnels</b>      | <b>10 976</b>                         | <b>11 797</b>                         |
| <b>Charges exceptionnelles</b>     | <b>723</b>                            | <b>1 405</b>                          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>       | <b>10 253</b>                         | <b>10 392</b>                         |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>    | <b>2 522</b>                          | <b>1 075</b>                          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>      | <b>21 140</b>                         | <b>8 328</b>                          |

# **COMPTES ANNUELS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Annexe**

**COGEP** 

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AT MEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 829 376 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 21 140 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

