RCS : VALENCIENNES
Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 50128
Numéro SIREN : 409 237 849
Nom ou dénomination : SOGEMEDIA

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 3180

N° 2050-SD 2017

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SOGEMEDIA — COPIE CERTIFIÉE CONFORME — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 4 0 9 2 3 7 8 4 9 0 0 0 1 6 — Néant * ☐

Exercice N clos le : 31/12/2016

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 540	AG 1 659	1 881
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	19 225	AU 11 594	7 631
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	5 108 835	CV	5 108 835
	Créances rattachées à des participations	BB	46 720	BC	46 720
	Autres titres immobilisés	BD	160	BE	160
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	5 178 480	BK 13 252	5 165 228
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	197	BW	197
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	403 407	BY	403 407
	Autres créances (3)	BZ	1 463 235	CA	1 463 235
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	4 414	CG	4 414
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8 154	CI	8 154
	TOTAL (III)	CJ	1 879 407	CK	1 879 407
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 057 887	1A 13 252	7 044 635

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 46 720 | (3) Part à plus d'un an : CR 1 224 804

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2051-SD 2017

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SOGEMEDIA — Néant ☐ *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 366 000)	DA	3 366 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	18 945
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	305 199
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	21 718
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 711 862
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	23 717
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	23 717
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	135 215
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 713 439
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	274 171
	Dettes fiscales et sociales	DY	177 442
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	8 788
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 309 056
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 044 635

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	864 302
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	42 785

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2052-SD 2017

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SOGEMEDIA — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	699 948	FH	FI	699 948
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	699 948	FK	FL	699 948
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	787
	Autres produits (1) (11)				FQ	7
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	700 742
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	24 660
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	270 749
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	8 348
	Salaires et traitements*				FY	308 735
	Charges sociales (10)				FZ	93 224
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	4 750
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	21
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	710 487
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(9 745)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	25 223
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	46 744
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	71 967
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	40 991
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	40 991
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	30 976
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	21 231

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SOGEMEDIA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	352
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	352
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(352)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(839)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	772 709
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	750 991
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	21 718

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	787
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	11
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	352	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

© Sage

SOGEMEDIA
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.366.000 euros
Siège social : AVESNELLES (59440) – Rue Robert Bichet
RCS VALENCIENNES 409.237.849
SIRET N° 409.237.849.00016

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE
5 Place du Commerce
59300 VALENCIENNES

Le 30 juin 2017

Messieurs,

Nous vous prions de trouver sous ce pli, les documents suivants, relatifs à l'assemblée générale ordinaire annuelle de notre société, statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- les comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe),
- le rapport général du Commissaire aux comptes,
- la proposition d'affectation du résultat et son adoption,
- un chèque à l'ordre de Monsieur le Greffier du Tribunal de Commerce d'un montant de 45,48 euros.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Président
M. Jean-Pierre VITTU DE KERRAOUL

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Annexe

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce ainsi que du règlement du CRC n° 2014-03.

Nous avons appliqué les simplifications offertes par le plan comptable aux PME concernant la possibilité de continuer d'amortir les biens non décomposables sur leur durée d'usage.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Faits marquants de l'exercice

Dans l'exercice, la société a fait l'acquisition d'un groupe de presse dénommé « H.C.R.».

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

a) Les immobilisations

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage :

• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
• Mobilier	10 ans

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

Elles sont valorisées à la valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Intégration fiscale

La société Sogemedia est intégrée fiscalement au Groupe portant le même nom depuis le 1er janvier 2000.

Elle supporte pendant la durée de l'intégration la charge d'impôt sur les sociétés « théorique » calculé sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

La société Mère dispose ainsi d'une créance d'un montant égal à l'impôt sur les sociétés comptabilisé par ses filiales. Ce montant est inscrit en compte inter sociétés générateur d'aucun intérêt.

Les économies d'impôt réalisées par la société Mère lui bénéficient définitivement.
Au même titre que l'impôt sociétés calculé sur ses propres résultats, la charge d'impôt complémentaire « théorique » liée à des corrections ou rectifications ultérieures est supportée par la société filiale Sogemedia.

Par ailleurs, seule redevable de l'impôt société, la société Mère Sogemedia est également titulaire de la créance au titre du CICE.
Le CICE comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 209 K€ (dont 15K€ propre).

Au bilan, il a été imputé au poste « Autres créances » pour 209K€ (somme à se faire rembourser par l''Etat).

La société Mère Sogemedia dispose en parallèle d'une dette d'un montant de 194 K€ comptabilisée par ses filiales (somme qui sera restituée aux différentes filiales). Ce montant est inscrit en compte inter-sociétés générateur d'aucun intérêt.

Liste des sociétés intégrées fiscalement

SOCIETES	N° SIRET	CODE NAF	
SA SOGEMEDIA	40923784900016	5813Z	Mère
SAS PROPUBLIC	59202186900041	5814Z	Filiale
SAS L'OBSERVATEUR	44632040000034	5813Z	Filiale
SARL OISE PUBLICATIONS	41834449500019	5813Z	Filiale
SARL LES EDITIONS DE L'ADOUR	39882498700042	5813Z	Filiale
SA SOCENDI	67204136500012	5814Z	Filiale
SARL L'IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS	44542020100060	5814Z	Filiale
SAS NPI	34899218100019	5814Z	Filiale
SAS VIVRICI	44066562800010	5813Z	Filiale
SA CROSS MEDIA CONSULTING	41407858400078	5813Z	Filiale
SARL LES EDITIONS DU DEMOCRATE	48004213400027	5813Z	Filiale
EURL STUDIO PRE-PRESSE	49322678100018	1813Z	Filiale
SARL ATELIER GRAPHIQUE AVESNOIS	49322381200014	1812Z	Filiale
SA PRESSE MEDIAS LOCAUX	74652004800057	5813Z	Filiale
SARL ALEF	40058111200028	7022Z	Filiale
EURL PUBLI LOUVRE	49184785100053	5813Z	Filiale

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 15 369 €.

Au compte de résultat, la société a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en déduction du poste « IS à payer » et figure au niveau des « Autres créances » pour le montant net.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par la société relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- D'investissements réalisés pour 1K€
- de reconstitution de notre fonds de roulement pour 14K€.

Immobilisations

SOGEMEDIA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 20/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 540		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 540**		
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	18 482		743
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**18 482**		**743**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 140 551		46 724
Autres titres immobilisés	160		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**5 140 711**		**46 724**
TOTAL GÉNÉRAL	5 162 734		47 467

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			3 540	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**3 540**	
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				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			19 225	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**19 225**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		31 721	5 155 555	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		**31 721**	**5 155 715**	
TOTAL GÉNÉRAL		31 721	5 178 480	

© Sage

Amortissements

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	479	1 180		1 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	**479**	**1 180**		**1 659**
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.	8 024	3 570		11 594
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 024**	**3 570**		**11 594**
TOTAL GÉNÉRAL	8 502	4 750		13 252

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	1 180		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 180**		
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	3 570		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**3 570**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	4 750		

Amortissements (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
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		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

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				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
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	23 717			23 717
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**23 717**			**23 717**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
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				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL	23 717			23 717

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	46 720	46 720	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	**46 720**	**46 720**	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	403 407	403 407	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	213 914	209 431	4 483
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 963	26 963	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 220 321		1 220 321
Débiteurs divers	2 037	2 037	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 866 643**	**641 839**	**1 224 804**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 154	8 154	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 921 517**	**696 713**	**1 224 804**

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				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	43 417	43 417		
- à plus d' 1 an à l'origine	91 798	78 460	13 338	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	274 171	274 171		
Personnel et comptes rattachés	40 120	40 120		
Sécurité sociale et autres organismes	36 474	36 474		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	83 506	83 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 342	17 342		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	2 713 439	282 023	2 431 416	
Autres dettes	8 788	8 788		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 309 056**	**864 302**	**2 444 754**	

Charges à Payer

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	78 119
Dettes fiscales et sociales	52 464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	632
Autres dettes	658
TOTAL	131 873

Produits à Recevoir

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	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	1 571
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 571

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 154	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 154	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Amendes et pénalités	352	671210
TOTAL	352	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Indemnités de prévoyance	785
Divers	1
TOTAL	787

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		671 959
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		19 867
Autres engagements donnés :		501 962
- Nantissement d'actions	500 000	
- Intérêts courus sur prêt	1 962	
TOTAL		1 193 788

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 798
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	91 798

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		5 108 832	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		382 420	
Autres créances		1 220 321	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 507 564	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		251 579	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	220000	15,3
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	220000	15,3

Liste des Filiales et Participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A: - françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A: - françaises			
- étrangères			

Etats fiscaux

Experts-comptables
& Commissaires aux comptes associés
Alexis COLAS
Raphaël DEMEESTERE
François-Xavier ZALISZ

Juristes associées
Marie-Agnès RATTEZ
Elodie CANAL

Expert-comptable
Karim YAOUDARENE

CHD
L'Esprit d'Entreprendre
Groupe d'expertise comptable

CHD VALENCIENNES
ZA ValPark - BP 10 004
59316 VALENCIENNES CEDEX 9
Tél. : 03 27 46 01 96
Fax : 03 27 30 07 88
www.chd-avexi.fr
E-mail : valenciennes@chd-avexi.fr

SAS « SOGEMEDIA »

au capital de 3 366 000 €

Siège social :

Rue Robert Bichet
59440 AVESNELLES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2016

Ce rapport contient 25 pages dont page de garde et annexes

SAS « SOGEMEDIA »

Siège social :

Rue Robert Bichet
59440 AVESNELLES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2016

******

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre entité, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre entité à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SAS, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Le point 2.13 du rapport du Président mentionne la prise de participation à hauteur de 50% dans le capital de la SA HCR depuis le 30 août 2016.

Fait à Valenciennes,
Le 15 Juin 2017

Pour la société C.H.A.
COLAS HUBER ET ASSOCIES

François-Xavier ZALISZ
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

Bilan Actif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 540	1 659	1 881	3 061
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 540**	**1 659**	**1 881**	**3 061**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	19 225	11 594	7 631	10 459
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**19 225**	**11 594**	**7 631**	**10 459**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 108 835		5 108 835	5 108 831
Créances rattachées à des participations	46 720		46 720	31 720
Autres titres immobilisés	160		160	160
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**5 155 715**		**5 155 715**	**5 140 711**
ACTIF IMMOBILISÉ	**5 178 480**	**13 252**	**5 165 228**	**5 154 232**
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	197		197	
Créances clients et comptes rattachés	403 407		403 407	371 787
Autres créances	1 463 235		1 463 235	1 563 291
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 866 839**		**1 866 839**	**1 935 078**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 414		4 414	2 848
Charges constatées d'avance	8 154		8 154	7 368
TOTAL disponibilités et divers :	**12 568**		**12 568**	**10 217**
ACTIF CIRCULANT	**1 879 407**		**1 879 407**	**1 945 295**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**7 057 887**	**13 252**	**7 044 635**	**7 099 527**

OLAS HUBER et ASSOCIES Commissaires aux Comptes Inscrit COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Bilan Passif

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	3 366 000	3 366 000	3 366 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			18 945	17 216
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			305 199	272 358
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			21 718	34 570
		TOTAL situation nette :	**3 711 862**	**3 690 144**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**3 711 862**	**3 690 144**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			23 717	23 717
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**23 717**	**23 717**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			135 215	214 684
Emprunts et dettes financières divers			2 713 439	2 841 891
		TOTAL dettes financières :	**2 848 654**	**3 056 575**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			274 171	158 267
Dettes fiscales et sociales			177 442	165 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			8 788	5 265
		TOTAL dettes diverses :	**460 401**	**329 091**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**3 309 056**	**3 385 666**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**7 044 635**	**7 099 527**

COLAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	699 948		699 948	719 026
Chiffres d'affaires nets	**699 948**		**699 948**	**719 026**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			787	5 934
Autres produits			7	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			**700 742**	**724 965**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			24 660	21 468
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			270 749	273 333
TOTAL charges externes :			**295 410**	**294 801**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 348	16 276
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			308 735	306 122
Charges sociales			93 224	91 880
TOTAL charges de personnel :			**401 958**	**398 002**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 750	2 037
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**4 750**	**2 037**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			21	18
CHARGES D'EXPLOITATION			**710 487**	**711 135**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(9 745)**	**13 830**

SOLAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE REGIONALE D'AMIENS

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(9 745)**	**13 830**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	25 223	28 756
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	46 744	51 743
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	71 967	**80 500**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	40 991	42 042
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	40 991	**42 042**
RÉSULTAT FINANCIER	**30 976**	**38 458**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**21 231**	**52 288**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		45
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		45
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	352	4
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		23 717
	352	**23 721**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(352)**	**(23 676)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(839)	(5 958)
TOTAL DES PRODUITS	**772 709**	**805 509**
TOTAL DES CHARGES	**750 991**	**770 940**
BÉNÉFICE OU PERTE	**21 718**	**34 570**

COLAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce ainsi que du règlement du CRC n° 2014-03.

Nous avons appliqué les simplifications offertes par le plan comptable aux PME concernant la possibilité de continuer d'amortir les biens non décomposables sur leur durée d'usage.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Faits marquants de l'exercice

Dans l'exercice, la société a fait l'acquisition d'un groupe de presse dénommé « H.C.R.».

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

a) Les immobilisations

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage :

• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
• Mobilier	10 ans

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

Elles sont valorisées à la valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COLAS-HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE REGIONALE DE DIJON

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Intégration fiscale

La société Sogemedia est intégrée fiscalement au Groupe portant le même nom depuis le 1er janvier 2000.

Elle supporte pendant la durée de l'intégration la charge d'impôt sur les sociétés « théorique » calculé sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

La société Mère dispose ainsi d'une créance d'un montant égal à l'impôt sur les sociétés comptabilisé par ses filiales. Ce montant est inscrit en compte inter sociétés générateur d'aucun intérêt.

Les économies d'impôt réalisées par la société Mère lui bénéficient définitivement.
Au même titre que l'impôt sociétés calculé sur ses propres résultats, la charge d'impôt complémentaire « théorique » liée à des corrections ou rectifications ultérieures est supportée par la société filiale Sogemedia.

Par ailleurs, seule redevable de l'impôt société, la société Mère Sogemedia est également titulaire de la créance au titre du CICE.
Le CICE comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 209 K€ (dont 15K€ propre).

Au bilan, il a été imputé au poste « Autres créances » pour 209K€ (somme à se faire rembourser par l''Etat).

La société Mère Sogemedia dispose en parallèle d'une dette d'un montant de 194 K€ comptabilisée par ses filiales (somme qui sera restituée aux différentes filiales). Ce montant est inscrit en compte inter-sociétés générateur d'aucun intérêt.

Liste des sociétés intégrées fiscalement

SOCIETES	N° SIRET	CODE NAF	
SA SOGEMEDIA	40923784900016	5813Z	Mère
SAS PROPUBLIC	59202186900041	5814Z	Filiale
SAS L'OBSERVATEUR	44632040000034	5813Z	Filiale
SARL OISE PUBLICATIONS	41834449500019	5813Z	Filiale
SARL LES EDITIONS DE L'ADOUR	39882498700042	5813Z	Filiale
SA SOCENDI	67204136500012	5814Z	Filiale
SARL L'IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS	44542020100060	5814Z	Filiale
SAS NPI	34899218100019	5814Z	Filiale
SAS VIVRICI	44066562800010	5813Z	Filiale
SA CROSS MEDIA CONSULTING	41407858400078	5813Z	Filiale
SARL LES EDITIONS DU DEMOCRATE	48004213400027	5813Z	Filiale
EURL STUDIO PRE-PRESSE	49322678100018	1813Z	Filiale
SARL ATELIER GRAPHIQUE AVESNOIS	49322381200014	1812Z	Filiale
SA PRESSE MEDIAS LOCAUX	74652004800057	5813Z	Filiale
SARL ALEF	40058111200028	7022Z	Filiale
EURL PUBLI LOUVRE	49184785100053	5813Z	Filiale

COLAS HURET & ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Règles et Méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) comptabilisé dans les comptes de la société à la clôture de l'exercice s'élève à 15 369 €.

Au compte de résultat, la société a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en déduction du poste « IS à payer » et figure au niveau des « Autres créances » pour le montant net.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par la société relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- D'investissements réalisés pour 1K€
- de reconstitution notre fonds de roulement pour 14K€.

Immobilisations

SOGEMEDIA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 20/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 540		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 540**		
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	18 482		743
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**18 482**		**743**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 140 551		46 724
Autres titres immobilisés	160		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**5 140 711**		**46 724**
TOTAL GÉNÉRAL	**5 162 734**		**47 467**

COLAS LIBER & ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

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			3 540	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**3 540**	
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				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			19 225	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**19 225**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		31 721	5 155 555	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		**31 721**	**5 155 715**	
TOTAL GÉNÉRAL		**31 721**	**5 178 480**	

© Sage

Amortissements

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	479	1 180		1 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	**479**	**1 180**		**1 659**
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.	8 024	3 570		11 594
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 024**	**3 570**		**11 594**
TOTAL GÉNÉRAL	**8 502**	**4 750**		**13 252**

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	1 180		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 180**		
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	3 570		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**3 570**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**4 750**		

CLASHUP Commissaire aux Comptes inscrit COMPAGNIE RÉGIONALE D'AIX-EN

Amortissements (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
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		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

C.S HUBER et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Provisions Inscrites au Bilan

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				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	23 717			23 717
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**23 717**			**23 717**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
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				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL	**23 717**			**23 717**

SOLAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	46 720	46 720	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	**46 720**	**46 720**	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	403 407	403 407	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	213 914	209 431	4 483
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 963	26 963	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 220 321		1 220 321
Débiteurs divers	2 037	2 037	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 866 643**	**641 839**	**1 224 804**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 154	8 154	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 921 517**	**696 713**	**1 224 804**

UBER et ASSOC.
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

ÉTAT DES DETTES	Montant	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				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	43 417	43 417		
- à plus d' 1 an à l'origine	91 798	78 460	13 338	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	274 171	274 171		
Personnel et comptes rattachés	40 120	40 120		
Sécurité sociale et autres organismes	36 474	36 474		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	83 506	83 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 342	17 342		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	2 713 439	282 023	2 431 416	
Autres dettes	8 788	8 788		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 309 056**	**864 302**	**2 444 754**	

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES A 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 diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 119
Dettes fiscales et sociales	52 464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	632
Autres dettes	658
TOTAL	131 873

CLAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes Inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS A 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	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	1 571
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 571

COLAS HUBER et ASSOCIE
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits exploitation	8 154	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**8 154**	

CLASTHUBER et ASSOC
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS		Montant	Imputé au compte
	TOTAL		

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Montant	Imputé au compte
Amendes et pénalités		352	671210
	TOTAL	352	

COLAS HUBER & ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

© Sage

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Indemnités de prévoyance	785
Divers	1
TOTAL	**787**

OLAF HUBER et ASSOC
Commissaire aux Comptes ins
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		671 959
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		19 867
Autres engagements donnés		501 962
- Nantissement d'actions	500 000	
- Intérêts courus sur prêt	1 962	
TOTAL		1 193 788

COLAS NUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

ENGAGEMENTS REÇUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

COLAS NUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 798
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	91 798

G. LAS HUBER et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		5 108 832	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		382 420	
Autres créances		1 220 321	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 507 564	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		251 579	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COLAS HUBERT et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	220000	15,3
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	220000	15,3

Commissaire aux Comptes
COMPAGNIE NATIONALE DES

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénominations - Sièges Social - Clôtures	Capital Capitaux Propres	% détention	Val.brute Titres	Prêts Avances	Chiffre affaires Résultat
FILIALES					
OBSERVATEUR (31/12/2016)	150 000	95,00%	3 106 530	0	5 274 389
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	1 819 516			484 689	-51 105
PROPUBLIC (31/12/2016)	224 750	99,16%	410 535	0	4 595 816
8 Rue François Villon 75015 PARIS	316 611			45 748	28 919
OISE PUBLICATIONS (31/12/2016)	15 245	99,80%	15 199	222 719	1 953 774
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	-1 025 765			0	-52 998
EDITIONS ADOUR (31/12/2016)	76 225	99,99%	0	0	974 859
25 Rue Brauhauban 65000 TARBES	224 548			298 291	19 158
PRESSE ET MEDIAS LOCAUX (31/12/2016)	160 000	96,75%	129 452	64 512	849 973
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	-98 890			0	308
SOCENDI (31/12/2016)	97 415	1,20%	571	0	57 190
8 Rue François Villon 75015 PARIS	-360 122			0	-14 593
IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS (31/12/2016)	40 500	1,00%	400	0	2 468 795
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	2 641 915			8 559	565
ECHO DU BERRY (31/12/2016)	60 000	50,00%	700 089	0	1 484 632
3 Rue Ajasson de Grandsagne 36400 LA CHATRE	885 095			203 853	60 924
VIVRICI (31/12/2016)	37 000	100,00%	37 000	0	14 807
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	38 752			74 570	-3 521
EDITIONS DU DEMOCRATE (31/12/2016)	10 000	99,90%	9 990	104 633	565 060
17 Place des Petites Boucheries 24100 BERGERAC	-235 821			0	20 716
C.M.C. (31/12/2016)	246 960	99,98%	237	0	343 276
198 rue de la Convention 75015 PARIS	128 311			136 219	37 685
L'ABEILLE DE LA TERNOISE COMMUNICATION	40 200	29,15%	220 826	0	1 398 194
17 ZAE de Canteraine 62130 ST-POL/TERNOISE	1 478 767			0	66 684
SOCIETE ARDENNAISE DE PRESSE (31/12/2016)	335 000	37,32%	50 001	623 261	447 185
1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	-555 613			0	-38 719
PUBLI LOUVRE (31/12/2016)	70 500	100,00%	213 000	169 949	256 672
8 Rue François Villon 75015 PARIS	88 453			0	-43 488
LA RENAISSANCE (31/12/2016)	72 000	50,00%	215 000	0	1 067 274
13 Rue des deux Ponts 71600 Paray Le Monial	358 621			0	-87 607
H.C.R. (31/12/2016)	885 978	50,00%	1	0	5 480 192
18 bis rue Lalande 01000 Bourg en Bresse	540 478			0	-305 160

SOGEMEDIA
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.366.000 euros
Siège social : Rue Robert Bichet
59440 AVESNELLES
RCS VALENCIENNES 409.237.849

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 21.718 euros de la façon suivante :

- 5 % à la « Réserve Légale », soit	1.086 euros
- le solde, au compte « Autres Réserves », soit	20.632 euros
Total	21.718 euros

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été distribué aucun dividende au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale mixte du 30 juin 2017

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

Le Président
Monsieur Jean-Pierre VITTU DE KERRAOUL