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 09/11/2020 sous le numéro de dépôt 5129

N° 2050-SD 2020

(1) **BILAN - ACTIF**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise : SOGEMEDIA — 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* 40923784900016 — Néant * ☐

Exercice N clos le : 31/12/2019

| | | | 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 | 2 690 | AG 1 011 | 1 679 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | Constructions | AP | | AQ | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 16 953 | AU 16 063 | 890 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | Autres participations | CU | 5 071 841 | CV | 5 071 841 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 11 720 | BC | 11 720 |
| | Autres titres immobilisés | BD | 160 | BE | 160 |
| | Prêts | BF | | BG | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | | BI | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 5 103 364 | BK 17 074 | 5 086 290 |
| 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 | | BW | |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 234 956 | BY | 234 956 |
| | Autres créances (3) | BZ | 919 068 | CA | 919 068 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ) | CD | | CE | |
| | Disponibilités | CF | 4 487 | CG | 4 487 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 9 438 | CI | 9 438 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 1 167 949 | CK | 1 167 949 |
| | 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 | 6 271 312 | IA 17 074 | 6 254 238 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 11 720 | (3) Part à plus d'un an : CR 890 010

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

© Sage

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

N° 2051-SD 2020

## 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 | 21 098 |
| | 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 | 346 107 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 1 442 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 3 734 647 |
| 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 | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 228 707 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 1 834 022 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 303 004 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 148 633 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 5 226 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 2 519 591 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 6 254 238 |

| 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 | 2 392 249 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 50 537 |

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

© Sage

N° 2052-SD 2020

# 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 / FH / FI | 604 270 | | | 604 270 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ / FK / FL | 604 270 | | | 604 270 |
| | Production stockée* | FM | | | | |
| | Production immobilisée* | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | FP | | | | |
| | Autres produits (1) (11) | FQ | | | | 5 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | FR | | | | 604 275 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | FS | | | | 13 681 |
| | 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 | | | | 223 440 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | FX | | | | 6 874 |
| | Salaires et traitements* | FY | | | | 277 635 |
| | Charges sociales (10) | FZ | | | | 83 531 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | GA | | | | 2 264 |
| | 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 | | | | 9 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | GF | | | | 607 434 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | GG | | | | (3 159) |
| 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 | | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | GK | | | | 11 722 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | GL | | | | 16 073 |
| | 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 | | | | 27 795 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | GR | | | | 22 694 |
| | Différences négatives de change | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | GT | | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | GU | | | | 22 694 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | GV | | | | 5 101 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | GW | | | | 1 942 |

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

© Sage

N° 2053-SD 2020

# 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 | 380 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 33 906 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 413 906 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 34 406 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 380 000 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 414 406 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (500) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 1 045 976 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 044 534 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 1 442 |

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) | IG | |
| (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) | IH | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| (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 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6 / obligatoires A9 | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A7 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

(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 |
| **Abandon de créance** | **380 000** | **380 000** |
| **litige salarié** | **34 406** | **33 906** |
| | | |
| | | |
| | | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

© Sage

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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

# 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**

Aucun fait marquant n'est à signaler sur l'exercice.

**Evénement postérieur à la clôture de l'exercice**

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société se trouve impactée de la manière suivante :

- Mise en télétravail ou en chômage partiel

Dans ce contexte, la société met en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité :

- Décalage des charges sociales de mars, avril et mai
- Décalage des échéances d'emprunt de 6 mois

Aussi, pour faire face à cette crise le secteur de la presse bénéficie d'un soutien gouvernemental. Parmi les mesures récentes, le parlement a, par exemple, adopté un amendement permettant l'obtention d'un crédit d'impôt de 30 % du montant d'un premier abonnement à la presse.

**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.

Le secteur de la presse connait une mutation depuis quelques années, incitant le Groupe à des changements de stratégie.

Dans ce secteur, il est important de considérer la valeur économique d'un titre par rapport notamment à sa diffusion et à son audience print et web, au-delà des résultats économiques.

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.

**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 |
| SA CROSS MEDIA CONSULTING | 41407858400086 | 5813Z | Filiale |
| SARL LES EDITIONS DU DEMOCRATE | 48004213400027 | 5813Z | 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 |

**Transactions entre les entreprises liées**

Conformément à l'article R 123-197-A du code du commerce nous vous précisons que la société effectue des transactions entre parties liées à des valeurs normales du marché.

# Immobilisations

**SOGEMEDIA**

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 01/07/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 690 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **2 690** | | |
| 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 | 16 953 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **16 953** | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 5 180 631 | | 11 720 |
| Autres titres immobilisés | 160 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **5 180 791** | | **11 720** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **5 200 434** | | **11 720** |

| 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 | | | 2 690 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **2 690** | |
| 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. | | | 16 953 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | **16 953** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 108 790 | 5 083 561 | |
| Autres titres immobilisés | | | 160 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **108 790** | **5 083 721** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **108 790** | **5 103 364** | |

© 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 | 115 | 897 | | 1 011 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **115** | **897** | | **1 011** |
| 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. | 14 696 | 1 367 | | 16 063 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **14 696** | **1 367** | | **16 063** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **14 810** | **2 264** | | **17 074** |

| 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 | 897 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **897** | | |
| 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 | 1 367 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 367** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 264** | | |

# Provisions Inscrites au Bilan

**SOGEMEDIA**

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 01/07/20
Devise d'édition EURO

| 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 | 33 906 | | 33 906 | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | **33 906** | | **33 906** | |
| 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** | **33 906** | | **33 906** | |

© 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 | 11 720 | 11 720 | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **11 720** | **11 720** | |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 234 956 | 234 956 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 27 747 | 27 747 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 890 010 | | 890 010 |
| Débiteurs divers | 1 312 | 1 312 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **1 154 025** | **264 014** | **890 010** |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 9 438 | 9 438 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 175 183** | **285 173** | **890 010** |

| 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 | 51 749 | 51 749 | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 176 958 | 49 615 | 127 342 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 303 004 | 303 004 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 64 561 | 64 561 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 28 765 | 28 765 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 45 479 | 45 479 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 9 827 | 9 827 | | |
| Dettes sur immo. et comptes ratachés | | | | |
| Groupe et associés | 1 834 022 | 1 834 022 | | |
| Autres dettes | 5 226 | 5 226 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 519 591** | **2 392 249** | **127 342** | |

# 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 | 4 195 |
| Dettes fiscales et sociales | 66 750 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 1 212 |
| Autres dettes | 658 |
| **TOTAL** | **72 815** |

# 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 | 1 967 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 1 317 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| TOTAL | 3 283 |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 9 438 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | **9 438** | |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Abandon de créance | 380 000 | 778000 |
| TOTAL | 380 000 | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Litige salarié | 34 406 | 671800 |
| Abandon de créance | 380 000 | 678000 |
| TOTAL | 414 406 | |

© Sage

# Engagements Financiers

| ENGAGEMENTS DONNÉS | | Montant |
|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | 736 959 |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | 20 741 |
| Autres engagements donnés : | | 380 000 |
| Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune | | |
| montant de l'abandon 2019 | 380 000 | |
| **TOTAL** | | **1 137 700** |

| ENGAGEMENTS REÇUS | | Montant |
|---|---|---|
| Avals et cautions et garanties | | 325 000 |
| Autres engagements reçus : | | 380 000 |
| Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune | | |
| au 31/12/2019 : Oise publications | 300 000 | |
| au 31/12/2019 : Publi Louvre | 20 000 | |
| au 31/12/2019 : Société Ardennaise de Presse | 60 000 | |
| **TOTAL** | | **705 000** |

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

| RUBRIQUES | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 176 958 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| TOTAL | 176 958 |

# 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 a un lien de participation | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | |
| Participations | | 5 071 841 | |
| Créances rattachées à des participations | | 11 720 | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 216 745 | |
| Autres créances | | 890 010 | |
| 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 | | 1 027 812 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 276 993 | |
| 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

| Dénominations - Sièges Social - Clôtures | Capital<br>Capitaux Propres | % détention | Val.brute Titres | Prêts<br>Avances | Chiffre affaires<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| **FILIALES** | | | | | |
| OBSERVATEUR ( 31/12/2019 )<br>1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES | 150 000<br>1 194 972 | 95,00% | 3 106 530 | 0<br>518 926 | 4 893 122<br>66 511 |
| PROPUBLIC ( 31/12/2019 )<br>8 Rue François Villon 75015 PARIS | 224 750<br>332 635 | 99,16% | 410 535 | 0<br>9 151 | 4 114 519<br>7 683 |
| OISE PUBLICATIONS ( 31/12/2019 )<br>1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES | 15 245<br>-1 270 163 | 99,80% | 15 199 | 33 576<br>0 | 1 805 028<br>8 320 |
| EDITIONS ADOUR ( 31/12/2019 )<br>25 Rue Brauhauban 65000 TARBES | 76 225<br>191 397 | 99,98% | 0 | 0<br>265 029 | 967 874<br>2 795 |
| PRESSE ET MEDIAS LOCAUX ( 31/12/2019 )<br>1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES | 160 000<br>-90 998 | 96,75% | 129 452 | 0<br>12 245 | 1 097 656<br>-886 |
| SOCENDI ( 31/12/2019 )<br>8 Rue François Villon 75015 PARIS | 97 415<br>-438 107 | 1,20% | 571 | 0<br>0 | 150<br>-12 316 |
| IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS ( 31/12/2019 )<br>1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES | 40 500<br>1 437 868 | 1,00% | 400 | 0<br>585 | 4 222 926<br>13 010 |
| ECHO DU BERRY ( 31/12/2019 )<br>3 Rue Ajasson de Grandsagne 36400 LA CHATRE | 60 000<br>1 029 272 | 50,00% | 700 089 | 0<br>39 793 | 1 643 500<br>39 335 |
| EDITIONS DU DEMOCRATE ( 31/12/2019 )<br>17 Place des Petites Boucheries 24100 BERGERAC | 10 000<br>-244 677 | 99,90% | 9 990 | 31 720<br>0 | 550 329<br>-5 243 |
| C.M.C. ( 31/12/2019 )<br>5 Cité du Midi 75018 PARIS | 129 901<br>134 307 | 99,99% | 245 | 0<br>182 083 | 188 420<br>956 |
| L'ABEILLE DE LA TERNOISE COMMUNICATION<br>17 ZAE de Canteraine 62130 ST-POL/TERNOISE | 40 200<br>1 816 060 | 29,15% | 220 826 | 0<br>0 | 1 341 457<br>62 269 |
| SOCIETE ARDENNAISE DE PRESSE ( 31/12/2019 )<br>1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES | 335 000<br>-691 883 | 37,31% | 50 001 | 615 061<br>0 | 191 219<br>153 |
| PUBLI LOUVRE ( 31/12/2019 )<br>8 Rue François Villon 75015 PARIS | 70 500<br>89 783 | 100,00% | 213 000 | 166 893<br>0 | 188 094<br>-295 |
| LA RENAISSANCE ( 31/12/2019 )<br>13 Rue des deux Ponts 71600 Paray Le Monial | 72 000<br>537 578 | 50,00% | 215 000 | 0<br>0 | 1 223 853<br>15 644 |
| H.C.R. (31/12/2019)<br>18 bis rue Lalande 01000 Bourg en Bresse | 548 921<br>690 249 | 50,00% | 1 | 0<br>0 | 5 270 992<br>4 419 |

**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 29 SEPTEMBRE 2020

## Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1.442 euros de la façon suivante :

| | |
|---|---|
| - 5 % à la « Réserve Légale », soit | 72 euros |
| - le solde, au compte « Autres Réserves », soit | 1.370 euros |
| Total | 1.442 euros |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents.

## Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 septembre 2020

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

Le Président
Monsieur Jean-Pierre VITTU DE KERRAOUL

François-Xavier ZALISZ
Raphaël DEMEESTERE
Commissaires aux Comptes
CRCC de DOUAI

CHD
Audit - Hauts de France

Z.A ValPark
B.P 10004
59316 VALENCIENNES Cedex 9
Tél. 03.27.46.01.96
E-mail : valenciennes@groupechd.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 31/12/2019*

*Ce rapport contient 23 pages dont page de garde et annexes.*

CHD

**A l'Assemblée Générale de la SAS SOGEMEDIA**

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOGEMEDIA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 24/06/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « règles et méthodes comptables » de l'Annexe des comptes annuels concernant les règles spécifiques de valorisation des titres de participation détenus sur les filiales du Groupe et la situation économique du secteur d'activité.

**Justification des appréciations**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Votre société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation et des avances en compte courant afin de prendre en compte les pertes de valeur de certaines filiales. Ces provisions sont évaluées tel que décrit dans les notes « règles et méthodes comptables » de l'Annexe aux comptes annuels.
Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations retenues pour évaluer la valeur d'utilité des titres de participation et des avances en comptes courants suivant un taux de lectorat validé par la direction.

Nous rappelons toutefois que ces estimations sont fondées dans l'hypothèse d'un soutien financier de la part du Groupe envers ses filiales.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale**

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 du Président arrêté le 29 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

## Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

**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 Valenciennes,
le 14 septembre 2020.

**Pour la société**
**CHD AUDIT Hauts-de-France**

**François-Xavier ZALISZ**
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

# 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**

Aucun fait marquant n'est à signaler sur l'exercice.

**Evénement postérieur à la clôture de l'exercice**

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société se trouve impactée de la manière suivante :

- Mise en télétravail ou en chômage partiel

Dans ce contexte, la société met en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité :

- Décalage des charges sociales de mars, avril et mai
- Décalage des échéances d'emprunt de 6 mois

Aussi, pour faire face à cette crise le secteur de la presse bénéficie d'un soutien gouvernemental. Parmi les mesures récentes, le parlement a, par exemple, adopté un amendement permettant l'obtention d'un crédit d'impôt de 30 % du montant d'un premier abonnement à la presse.

Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE REGIONALE D'AMIENS

**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.

Le secteur de la presse connait une mutation depuis quelques années, incitant le Groupe à des changements de stratégie.

Dans ce secteur, il est important de considérer la valeur économique d'un titre par rapport notamment à sa diffusion et à son audience print et web, au-delà des résultats économiques.

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.

### 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 |
| SA CROSS MEDIA CONSULTING | 41407858400086 | 5813Z | Filiale |
| SARL LES EDITIONS DU DEMOCRATE | 48004213400027 | 5813Z | 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 |

### Transactions entre les entreprises liées

Conformément à l'article R 123-197-A du code du commerce nous vous précisons que la société effectue des transactions entre parties liées à des valeurs normales du marché.

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Bilan Actif

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 2 690 | 1 011 | 1 679 | 2 575 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **2 690** | **1 011** | **1 679** | **2 575** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 953 | 16 063 | 890 | 2 257 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **16 953** | **16 063** | **890** | **2 257** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 5 071 841 | | 5 071 841 | 5 071 841 |
| Créances rattachées à des participations | 11 720 | | 11 720 | 108 790 |
| Autres titres immobilisés | 160 | | 160 | 160 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **5 083 721** | | **5 083 721** | **5 180 791** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **5 103 364** | **17 074** | **5 086 290** | **5 185 623** |
| 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 | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 234 956 | | 234 956 | 284 599 |
| Autres créances | 919 068 | | 919 068 | 1 469 838 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **1 154 024** | | **1 154 024** | **1 754 437** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 4 487 | | 4 487 | 2 382 |
| Charges constatées d'avance | 9 438 | | 9 438 | 9 218 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **13 925** | | **13 925** | **11 600** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1 167 949** | | **1 167 949** | **1 766 036** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 6 271 312 | 17 074 | 6 254 238 | 6 951 660 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Bilan Passif

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | 21 098 | 20 999 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | 346 107 | 344 219 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | 1 442 | 1 988 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **3 734 647** | **3 733 205** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **3 734 647** | **3 733 205** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | 33 906 |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | **33 906** |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 228 707 | 272 189 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 1 834 022 | 2 357 592 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **2 062 729** | **2 629 781** |
| AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 303 004 | 414 024 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 148 633 | 134 151 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 5 226 | 6 594 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **456 862** | **554 768** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **2 519 591** | **3 184 549** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL | 6 254 238 | 6 951 660 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Compte de Résultat (Première Partie)

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 604 270 | | 604 270 | 650 563 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **604 270** | | **604 270** | **650 563** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | 546 |
| Autres produits | | | 5 | 5 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **604 275** | **651 114** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | 13 681 | 17 815 |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 223 440 | 351 908 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **237 121** | **369 723** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 6 874 | 7 591 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 277 635 | 282 770 |
| Charges sociales | | | 83 531 | 85 281 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **361 166** | **368 051** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 2 264 | 3 825 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **2 264** | **3 825** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 9 | 70 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **607 434** | **749 260** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(3 159)** | **(98 146)** |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **(3 159)** | **(98 146)** |
| 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 | 11 722 | 105 864 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 16 073 | 16 977 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 430 |
| | **27 795** | **123 271** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 22 694 | 24 637 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **22 694** | **24 637** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **5 101** | **98 634** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **1 942** | **488** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 380 000 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 33 906 | 1 500 |
| | **413 906** | **1 500** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 34 406 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 380 000 | |
| Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions | | |
| | **414 406** | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(500)** | **1 500** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 045 976** | **775 884** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 044 534** | **773 897** |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 442 | 1 988 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Immobilisations

**SOGEMEDIA**

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 01/07/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 690 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **2 690** | | |
| 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 | 16 953 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **16 953** | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 5 180 631 | | 11 720 |
| Autres titres immobilisés | 160 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **5 180 791** | | **11 720** |
| TOTAL GÉNÉRAL | 5 200 434 | | 11 720 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
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 | | | 2 690 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **2 690** | |
| 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. | | | 16 953 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | **16 953** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 108 790 | 5 083 561 | |
| Autres titres immobilisés | | | 160 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **108 790** | **5 083 721** | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 108 790 | 5 103 364 | |

© 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 | 115 | 897 | | 1 011 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **115** | **897** | | **1 011** |
| 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. | 14 696 | 1 367 | | 16 063 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | **14 696** | **1 367** | | **16 063** |
| TOTAL GÉNÉRAL | 14 810 | 2 264 | | 17 074 |

**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 | 897 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **897** | | |
| 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 | 1 367 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 367** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 264 | | |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Provisions Inscrites au Bilan

**SOGEMEDIA**

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 01/07/20
Devise d'édition EURO

| 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 | 33 906 | | 33 906 | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | **33 906** | | **33 906** | |
| 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 | 33 906 | | 33 906 | |

CHD Audit Hauts-de-France
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 | 11 720 | 11 720 | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **11 720** | **11 720** | |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 234 956 | 234 956 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 27 747 | 27 747 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 890 010 | | 890 010 |
| Débiteurs divers | 1 312 | 1 312 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **1 154 025** | **264 014** | **890 010** |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 9 438 | 9 438 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 175 183 | 285 173 | 890 010 |

| 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 | 51 749 | 51 749 | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 176 958 | 49 615 | 127 342 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 303 004 | 303 004 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 64 561 | 64 561 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 28 765 | 28 765 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 45 479 | 45 479 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 9 827 | 9 827 | | |
| Dettes sur immo. et comptes ratachés | | | | |
| Groupe et associés | 1 834 022 | 1 834 022 | | |
| Autres dettes | 5 226 | 5 226 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 519 591 | 2 392 249 | 127 342 | |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# 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 | 4 195 |
| Dettes fiscales et sociales | 66 750 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 1 212 |
| Autres dettes | 658 |
| TOTAL | 72 815 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# 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 | 1 967 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 1 317 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| TOTAL | 3 283 |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Charges et Produits Constatés d'Avance

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 9 438 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 9 438 | |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Abandon de créance | 380 000 | 778000 |
| TOTAL | 380 000 | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Litige salarié | 34 406 | 671800 |
| Abandon de créance | 380 000 | 678000 |
| TOTAL | 414 406 | |

CHD Audit Hauts-de-France
Commissaire aux Comptes inscrit
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

© Sage

# Engagements Financiers

| ENGAGEMENTS DONNÉS | | Montant |
|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | 736 959 |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | 20 741 |
| Autres engagements donnés : | | 380 000 |
| Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune | | |
| montant de l'abandon 2019 | 380 000 | |
| TOTAL | | 1 137 700 |

| ENGAGEMENTS RECUS | | Montant |
|---|---|---|
| Avals et cautions et garanties | | 325 000 |
| Autres engagements reçus : | | 380 000 |
| Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune | | |
| au 31/12/2019 : Oise publications | 300 000 | |
| au 31/12/2019 : Publi Louvre | 20 000 | |
| au 31/12/2019 : Société Ardennaise de Presse | 60 000 | |
| TOTAL | | 705 000 |

CID Audit Hauts-de-France
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 | 176 958 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| TOTAL | 176 958 |

CHD Audit Hauts-de-France
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 | | 5 071 841 | |
| Créances rattachées à des participations | | 11 720 | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 216 745 | |
| Autres créances | | 890 010 | |
| 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 | | 1 027 812 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 276 993 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |

CRD Audit Hauts-de-France
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 |



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

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
5 Place du Commerce
59300 VALENCIENNES

Le 29 septembre 2020

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 2019 :

- 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 45,80 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