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 12/07/2021 sous le numéro de dépôt 3590

CERTIFIÉ CONFORME L'ORIGINAL

N° 2050-SD 2021

(1) **BILAN - ACTIF**

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 *

Numéro SIRET* 40923784900016 — Néant * ☐

Exercice N clos le. 31/12/2020

			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 1 908	782
		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	16 953	AU 16 679	274
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	4 673 507	CV	4 673 507
		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	4 705 030	BK 18 587	4 686 444
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	585	BW	585
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	236 996	BY	236 996
		Autres créances (3)	BZ	1 297 975	CA	1 297 975
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	681 873	CG	681 873
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	9 751	CI	9 751
		TOTAL (III)	CJ	2 227 181	CK	2 227 181
		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	6 932 211	1A 18 587	6 913 624

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 1 266 601

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

© Sage

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

N° 2051-SD 2021

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	21 170
	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	347 477
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	428 079
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4 162 726
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	161 461
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 116 373
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	192
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	330 049
	Dettes fiscales et sociales	DY	135 368
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	7 455
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 750 898
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 913 624

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	532 079
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	8 716

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

© Sage

N° 2052-SD 2021

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	641 810	FH		FI	641 810
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	641 810	FK		FL	641 810
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	23 530
	Autres produits (1) (11)					FQ	10
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	665 350
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	20 701
	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	297 526
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 999
	Salaires et traitements*					FY	271 509
	Charges sociales (10)					FZ	73 150
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	1 512
	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	552
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	672 950
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(7 600)
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	12 726
	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	24 448
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 471
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	17 471
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	6 977
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(623)

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

© Sage

N° 2053-SD 2021

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	1 265
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 402 750
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 404 015
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 225
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	965 089
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	975 314
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	428 702
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 093 813
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 665 734
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	428 079

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	23 530
(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	549
(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
Régularisation de comptes et divers		1 265
Litige salarié	10 225	
Abandon de créances	50 000	
Cession de participations	915 089	1 402 750

(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

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

- Mise en télétravail ou en chômage partiel

Dans ce contexte, la société a mis 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
- Souscription d'un prêt garanti par l'Etat de 151 000 € dont le remboursement est prévu par étalement sur 5 ans

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 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 28/05/21
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	5 083 561		528 476
Autres titres immobilisés	160		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**5 083 721**		**528 476**
TOTAL GÉNÉRAL	**5 103 364**		**528 476**

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		926 809	4 685 227	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		**926 809**	**4 685 387**	
TOTAL GÉNÉRAL		**926 809**	**4 705 030**	

© 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	1 011	897		1 908
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 011**	**897**		**1 908**
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.	16 063	616		16 679
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**16 063**	**616**		**16 679**
TOTAL GÉNÉRAL	**17 074**	**1 512**		**18 587**

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	616		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**616**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**1 513**		

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	236 996	236 996	
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	30 064	30 064	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 266 601		1 266 601
Débiteurs divers	1 311	1 311	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 534 971**	**268 371**	**1 266 601**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 751	9 751	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 556 442**	**289 841**	**1 266 601**

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	9 218	9 218		
- à plus d' 1 an à l'origine	152 243	49 989	102 254	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	330 049	330 049		
Personnel et comptes rattachés	29 940	29 940		
Sécurité sociale et autres organismes	40 257	40 257		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	51 683	51 683		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 489	13 489		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	2 116 373		2 116 373	
Autres dettes	7 455	7 455		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**2 750 706**	**532 079**	**2 218 627**	

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	44 679
Dettes fiscales et sociales	52 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	502
Autres dettes	658
TOTAL	**98 567**

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	1 317
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**1 317**

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 751	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 751	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Régularisation de comptes et divers	1 265	771800
Cession de participations	1 402 750	775600
TOTAL	**1 404 015**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Litige salarié	10 225	671800
Cession de participations	915 089	675600
Abandon de créance	50 000	678000
TOTAL	**975 314**	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Chômage partiel	23 530
TOTAL	**23 530**

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		736 959
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		22 079
Autres engagements donnés :		380 000
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune. Associé principal		
Montant de l'abandon 2019	380 000	
TOTAL		**1 139 038**

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		325 000
Autres engagements reçus :		430 000
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune		
au 31/12/2019 : Oise Publications, Publi Louvre, Société Ardennaise de Presse	380 000	
au 31/12/2020 : Alef / Alapage	50 000	
TOTAL		**755 000**

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152 243
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**152 243**

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		4 673 508	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		212 807	
Autres créances		1 266 601	
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		1 069 382	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		290 375	
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 Capitaux Propres	% détention	Val.brute Titres	Prêts Avances	Chiffre affaires Résultat
FILIALES					
OBSERVATEUR (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	150 000 1 013 309	95,00%	3 106 530	0 734 521	4 677 690 8 116
PROPUBLIC (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	224 750 334 351	99,16%	410 535	0 1 241	3 076 814 1 716
OISE PUBLICATIONS (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	15 245 -1 409 127	99,80%	15 199	83 995 0	1 713 385 -138 964
EDITIONS ADOUR (31/12/2020) 25 Rue Brauhauban 65000 TARBES	76 225 174 914	99,98%	0	0 196 478	773 669 440
PRESSE ET MEDIAS LOCAUX (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	160 000 -143 742	96,75%	129 453	0 12 619	858 170 -52 744
SOCENDI (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	97 415 -444 992	1,20%	571	0 0	0 -6 885
IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	40 500 968 104	1,00%	400	190 376 0	4 007 938 749
EDITIONS DU DEMOCRATE (31/12/2020) 17 Place des Petites Boucheries 24100 BERGERAC	10 000 -244 057	99,90%	9 990	8 158 0	592 180 619
C.M.C. (31/12/2020) 5 Cité du Midi 75018 PARIS	129 901 135 827	99,99%	245	0 124 523	304 267 1 520
L'ABEILLE DE LA TERNOISE COMMUNICATION 17 ZAE de Canteraine 62130 ST-POL/TERNOISE	40 200 1 871 947	29,15%	220 826	0 0	1 300 469 68 646
SOCIETE ARDENNAISE DE PRESSE (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	335 000 -778 380	37,31%	50 001	624 530 0	201 177 -46 497
PUBLI LOUVRE (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	70 500 62 840	100,00%	213 000	228 871 0	124 021 -21 807
H.C.R. (31/12/2020) 18 bis rue Lalande 01000 Bourg en Bresse	548 921	100,00%	516 751	0 0	
EDITIONS DE LA SEMAINE (31/12/2020) 18 rue de la Fraternité 03000 MOULINS	1 140 000 -508 298	99,99%	6	128 044 0	661 799 -140 491

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénominations - Sièges Social - Clôtures	Capital Capitaux Propres	% détention	Val.brute Titres	Prêts Avances	Chiffre affaires Résultat
FILIALES					
OBSERVATEUR (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	150 000 1 013 309	95,00%	3 106 530	0 734 521	4 677 690 8 116
PROPUBLIC (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	224 750 334 351	99,16%	410 535	0 1 241	3 076 814 1 716
OISE PUBLICATIONS (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	15 245 -1 409 127	99,80%	15 199	83 995 0	1 713 385 -138 964
EDITIONS ADOUR (31/12/2020) 25 Rue Brauhauban 65000 TARBES	76 225 174 914	99,98%	0	0 196 478	773 669 440
PRESSE ET MEDIAS LOCAUX (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	160 000 -143 742	96,75%	129 453	0 12 619	858 170 -52 744
SOCENDI (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	97 415 -444 992	1,20%	571	0 0	0 -6 885
IMPRIMERIE DE L'AVESNOIS (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	40 500 968 104	1,00%	400	190 376 0	4 007 938 749
EDITIONS DU DEMOCRATE (31/12/2020) 17 Place des Petites Boucheries 24100 BERGERAC	10 000 -244 057	99,90%	9 990	8 158 0	592 180 619
C.M.C. (31/12/2020) 5 Cité du Midi 75018 PARIS	129 901 135 827	99,99%	245	0 124 523	304 267 1 520
L'ABEILLE DE LA TERNOISE COMMUNICATION 17 ZAE de Canteraine 62130 ST-POL/TERNOISE	40 200 1 871 947	29,15%	220 826	0 0	1 300 469 68 646
SOCIETE ARDENNAISE DE PRESSE (31/12/2020) 1 Rue Robert Bichet 59440 AVESNELLES	335 000 -778 380	37,31%	50 001	624 530 0	201 177 -46 497
PUBLI LOUVRE (31/12/2020) 8 Rue François Villon 75015 PARIS	70 500 62 840	100,00%	213 000	228 871 0	124 021 -21 807
H.C.R. (31/12/2020) 18 bis rue Lalande 01000 Bourg en Bresse	548 921 396 754	100,00%	516 751	0 0	5 038 771 -266 951
EDITIONS DE LA SEMAINE (31/12/2020) 18 rue de la Fraternité 03000 MOULINS	1 140 000 -508 298	99,99%	6	128 044 0	661 799 -140 491

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 31/12/2020

Ce rapport contient 24 pages dont page de garde et annexes.

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 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif et en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, que

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.

Vérifications 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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Assemblée Générale.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 15 juin 2021

Pour la société
CHD AUDIT Hauts-de-France

François-Xavier ZALISZ
Commissaire aux comptes associé
CRCC de Douai

Bilan Actif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 690	1 908	782	1 679
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 690**	**1 908**	**782**	**1 679**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	16 953	16 679	274	890
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**16 953**	**16 679**	**274**	**890**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 673 507		4 673 507	5 071 841
Créances rattachées à des participations	11 720		11 720	11 720
Autres titres immobilisés	160		160	160
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**4 685 387**		**4 685 387**	**5 083 721**
ACTIF IMMOBILISÉ	**4 705 030**	**18 587**	**4 686 444**	**5 086 290**
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	585		585	
Créances clients et comptes rattachés	236 996		236 996	234 956
Autres créances	1 297 975		1 297 975	919 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 535 556**		**1 535 556**	**1 154 024**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	681 873		681 873	4 487
Charges constatées d'avance	9 751		9 751	9 438
TOTAL disponibilités et divers :	**691 624**		**691 624**	**13 925**
ACTIF CIRCULANT	**2 227 181**		**2 227 181**	**1 167 949**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	6 932 211	18 587	6 913 624	6 254 238

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

Bilan Passif

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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			21 170	21 098
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			347 477	346 107
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			428 079	1 442
		TOTAL situation nette :	**4 162 726**	**3 734 647**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**4 162 726**	**3 734 647**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			161 461	228 707
Emprunts et dettes financières divers			2 116 373	1 834 022
		TOTAL dettes financières :	**2 277 834**	**2 062 729**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			192	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			330 049	303 004
Dettes fiscales et sociales			135 368	148 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			7 455	5 226
		TOTAL dettes diverses :	**472 873**	**456 862**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**2 750 898**	**2 519 591**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	6 913 624	6 254 238

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

Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	641 810		641 810	604 270
Chiffres d'affaires nets	**641 810**		**641 810**	**604 270**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			23 530	
Autres produits			10	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			**665 350**	**604 275**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			20 701	13 681
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			297 526	223 440
TOTAL charges externes :			**318 227**	**237 121**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 999	6 874
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			271 509	277 635
Charges sociales			73 150	83 531
TOTAL charges de personnel :			**344 659**	**361 166**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 512	2 264
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 512**	**2 264**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			552	9
CHARGES D'EXPLOITATION			**672 950**	**607 434**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(7 600)**	**(3 159)**

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

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(7 600)**	**(3 159)**
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	11 722
Autres intérêts et produits assimilés	12 726	16 073
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	24 448	**27 795**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	17 471	22 694
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	17 471	**22 694**
RÉSULTAT FINANCIER	**6 977**	**5 101**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(623)**	**1 942**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 265	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 402 750	380 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		33 906
	1 404 015	**413 906**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 225	34 406
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	965 089	380 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	975 314	**414 406**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**428 702**	**(500)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**2 093 813**	**1 045 976**
TOTAL DES CHARGES	**1 665 734**	**1 044 534**
BÉNÉFICE OU PERTE	428 079	1 442

CHD Audit Hauts-de-France
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

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

- Mise en télétravail ou en chômage partiel

Dans ce contexte, la société a mis 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
- Souscription d'un prêt garanti par l'Etat de 151 000 € dont le remboursement est prévu par étalement sur 5 ans

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

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

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

Immobilisations

SOGEMEDIA

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 28/05/21
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	5 083 561		528 476
Autres titres immobilisés	160		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**5 083 721**		**528 476**
TOTAL GÉNÉRAL	5 103 364		528 476

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		926 809	4 685 227	
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		**926 809**	**4 685 387**	
TOTAL GÉNÉRAL		926 809	4 705 030	

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

© 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	1 011	897		1 908
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 011**	**897**		**1 908**
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.	16 063	616		16 679
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**16 063**	**616**		**16 679**
TOTAL GÉNÉRAL	17 074	1 512		18 587

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

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	616		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**616**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 513		

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	236 996	236 996	
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	30 064	30 064	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 266 601		1 266 601
Débiteurs divers	1 311	1 311	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 534 971**	**268 371**	**1 266 601**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 751	9 751	
TOTAL GÉNÉRAL	1 556 442	289 841	1 266 601

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	9 218	9 218		
- à plus d' 1 an à l'origine	152 243	49 989	102 254	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	330 049	330 049		
Personnel et comptes rattachés	29 940	29 940		
Sécurité sociale et autres organismes	40 257	40 257		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	51 683	51 683		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 489	13 489		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	2 116 373		2 116 373	
Autres dettes	7 455	7 455		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	2 750 706	532 079	2 218 627	

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	44 679
Dettes fiscales et sociales	52 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	502
Autres dettes	658
TOTAL	98 567

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	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	1 317
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 317

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	9 751	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 751	

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
Régularisation de comptes et divers	1 265	771800
Cession de participations	1 402 750	775600
TOTAL	1 404 015	

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Litige salarié	10 225	671800
Cession de participations	915 089	675600
Abandon de créance	50 000	678000
TOTAL	975 314	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Chômage partiel	23 530
TOTAL	23 530

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

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		736 959
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		22 079
Autres engagements donnés :		380 000
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune. Associé principal		
Montant de l'abandon 2019	380 000	

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

	TOTAL	1 139 038

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		325 000
Autres engagements reçus :		430 000
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune		
au 31/12/2019 : Oise Publications, Publi Louvre, Société Ardennaise de Presse	380 000	
au 31/12/2020 : Alef / Alapage	50 000	

	TOTAL	755 000

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152 243
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	152 243

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		4 673 508	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		212 807	
Autres créances		1 266 601	
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		1 069 382	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		290 375	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

CHD 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

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

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			

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

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 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 428.079 euros de la façon suivante :

- 5 % à la « Réserve Légale », soit	21.404 euros
- le solde, au compte « Autres Réserves », soit	406.675 euros
Total	428.079 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 au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 juin 2021

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

Le Président
Monsieur Jean-Pierre VITTU DE KERRAOUL

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 juin 2021

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 2020 :

- 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 45,20 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

