

RCS : NICE Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

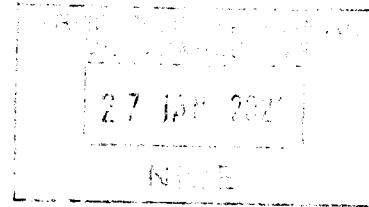
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 02317 Numéro SIREN : 807 856 596 Nom ou dénomination : GROUPE NICE-MATIN

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2021 sous le numéro de dépôt 689

6853

GROUPE NICE-MATIN
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.496.001 euros
Siège social : 214 Boulevard du Mercantour, 06200 Nice
807 856 596 RCS Nice
(ci-après la « Société »)



L'an 2020, le 6 novembre,

Anthony MAAREK agissant en qualité de Président du Groupe Nice-Matin, société par actions simplifiée au capital de 6.496.001,00 euros, dont le siège social est situé 214 Boulevard du Mercantour, 06200 Nice, immatriculée au RCS de Nice sous le numéro 807 856 596

A, par le présent acte, certifié que :

En application des dispositions statutaires, le président a consulté par écrit les associés sur l'ordre du jour suivant :

A titre ordinaire

- Rapport de gestion du président et des Commissaires aux Comptes sur les comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au président
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- Ratification de la nomination provisoire d'un administrateur

A titre extraordinaire

- Extension d'objet social de la SAS Groupe Nice-Matin
- Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités.

Les résolutions ci-après ont été soumises à l'approbation de chacun des associés.

A titre ordinaire

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

AMU

GROUPE NICE-MATIN
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.496.001 euros
Siège social : 214 Boulevard du Mercantour, 06200 Nice
807 856 596 RCS Nice
(ci-après la « Société »)

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice 2019 ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'assemblée générale constate un déficit de l'exercice s'élevant à -7 213 489,77€.

Il est proposé d'affecter cette perte entièrement au report à nouveau dont le solde s'établirait désormais à -21 059 981,25€.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'établiraient désormais à -9 275 335,38€. Les résultats de l'exercice ne permettent donc pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION-CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RÉSOLUTION-RATIFICATION DE LA NOMINATION PROVISOIRE D'UN ADMINISTRATEUR

Amk

GROUPE NICE-MATIN
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.496.001 euros
Siège social : 214 Boulevard du Mercantour, 06200 Nice
807 856 596 RCS Nice
(ci-après la « Société »)

L'assemblée générale décide de ratifier la nomination de Nicolas Ghetti, né le 21 juillet 1982 à Nice de nationalité française, demeurant 18, rue Henry de Cessole 06210 Nice en qualité d'administrateur, en remplacement de Jean-François ROUBAUD, démissionnaire, pour une durée de deux années

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A titre extraordinaire

PREMIERE RESOLUTION - EXTENSION DE L'OBJET SOCIAL

Les associés, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décident d'étendre, à compter de ce jour, l'objet social aux activités suivantes :

- L'organisation, la production et la promotion de manifestations artistiques, spectacles vivants et manifestations culturelles de façon générale
- L'organisation, la production et la promotion de congrès et de salons
- L'organisation de congrès destinés aux publics et aux professionnels, toutes activités accessoires ou connexes,
- Développement de plateforme, vente et distribution par moyen direct ou télématique ou numérique de billetteries,

Et, d'une façon générale, toutes opérations commerciales industrielles, immobilières, mobilières ou financières, se rapportant directement ou indirectement ou pouvant être utiles à cet objet ou susceptibles de faciliter la réalisation.

En conséquence, l'article 2 « Objet social » des statuts est modifié comme suit :

« ARTICLE 2 – Objet social

La Société a pour objet :

- (i) l'acquisition, la détention, la production, la publication, l'édition et la distribution et la vente au public des journaux du groupe Nice-Matin et/ou tous autres journaux, publications périodiques et/ou de tous autres articles français et étrangers ;
- (ii) la recherche et la réalisation de toutes publicités, et, plus généralement ;
- (iii) la production et la diffusion de contenus journalistiques ou d'informations sur tout type de support et la réalisation de toutes opérations commerciales se rapportant directement ou indirectement à l'objet ci-avant décrit ou à tous

Am

GROUPE NICE-MATIN
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.496.001 euros
Siège social : 214 Boulevard du Mercantour, 06200 Nice
807 856 596 RCS Nice
(ci-après la « Société »)

objets similaires ou connexes ou susceptibles d'en favoriser l'extension ou le développement ;

- *(iv) L'intermédiation dans la vente en ligne et/ ou la vente à distance de tous produits ou objets ;*
- *(v) La vente directe ou indirecte, notamment en ligne, de tous produits ou objets;*
- *(vi) L'organisation, la production et la promotion de manifestations artistiques, spectacles vivants et manifestations culturelles de façon générale*
- *(vii) L'organisation, la production et la promotion de congrès et de salons*
- *(viii) L'organisation de congrès destinés aux publics et aux professionnels, toutes activités accessoires ou connexes,*
- *(viv) Développement de plateforme, vente et distribution par moyen direct ou télématique ou numérique de billetteries,*

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION DÉLÉGATION DE POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITÉS

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Vote :

SCIC Nice-Matin : vote pour

Avenir Développement : vote pour

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Il a été envoyé à chaque associé, par consultation écrite, les documents afférents à l'ordre du jour.

Les associés ont été priés de renvoyer leur bulletin de vote dans un délai de huit jours à compter de cette date.

Il ressort de la consultation parvenu dans le délai fixé que ces résolutions ont été approuvées.

Les copies des lettres qui ont été adressées aux associés, ainsi que les réponses des associés à ces lettres, ont été annexés au procès-verbal des présentes constatations, pour être classés dans les archives de la société.

Fait à Nice, le 6 novembre 2020

Le Président



GROUPE NICE MATIN

SAS au capital de 6.496.001 €

214 boulevard du Mercantour

06200 NICE

807 856 536 R.A. NICE

AL

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	15
Détail des comptes - Charges	21
Détail des comptes - Produits	31

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	37
Capacité d'autofinancement	38

Annexes

Faits caractéristiques	40
Règles et méthodes comptables	44
Immobilisations	48
Amortissements	49
Filiales et participations	50
Provisions et dépréciations	51
Créances et dettes	52
Charges à payer	53
Charges et produits constatés d'avance	55
Produits à recevoir	56
Composition du capital social	57
Variation des capitaux propres	58
Ventilation du chiffre d'affaires	59
Charges et produits exceptionnels	60
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	61
Elements liés - Annexe Plaquette NM 2019	62

A.M.

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	898 729	686 418	212 311	181 702
Fonds commercial	10 651 847	3 162 054	7 489 793	7 489 793
Autres immobilisations incorporelles				426 930
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	19 359	1 518	17 842	3 331
Installations techniques, matériel, outillage	4 990 816	1 951 283	3 039 533	3 513 226
Autres immobilisations corporelles	397 636	188 316	209 320	128 007
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	25 834 929	1 001	25 833 928	25 833 928
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 150 839		1 150 839	624 349
ACTIF IMMOBILISE	43 944 155	5 990 589	37 953 566	38 201 266
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 001 849		1 001 849	1 252 007
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 092 935	360 257	5 732 678	5 215 058
Autres créances	7 003 985	1 136 500	5 867 485	4 859 006
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	6 126 512		6 126 512	5 059 050
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	194 810		194 810	311 744
ACTIF CIRCULANT	20 420 091	1 496 757	18 923 334	16 696 865
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 364 246	7 487 346	56 876 900	54 898 131

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 4 848 001)	4 848 001	4 848 001
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 554 530	6 554 530
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-13 846 491	-11 849 868
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 213 490	-1 996 623
Subventions d'investissement	382 115	457 674
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-9 275 335	-1 986 287
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 312 056	839 805
Provisions pour charges	5 869 760	6 266 346
PROVISIONS	7 181 816	7 106 151
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 492 667	2 443 815
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	977 481	978 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 387 787	6 103 561
Dettes fiscales et sociales	16 762 429	13 595 112
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	94 366	425 884
Autres dettes	26 297 812	23 353 530
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 957 877	2 877 748
DETTES	58 970 420	49 778 266
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 876 900	54 898 131

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	92 530		92 530	173 955
Production vendue de biens	43 685 825		43 685 825	46 336 741
Production vendue de services	33 968 350		33 968 350	34 785 071
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	77 746 705		77 746 705	81 295 766
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			522 847	496 665
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			738 587	1 878 347
Autres produits			240 481	250 691
PRODUITS D'EXPLOITATION			79 248 620	83 921 469
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			86 037	104 465
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 899 417	5 499 424
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			250 157	-419 800
Autres achats et charges externes			31 835 892	32 654 438
Impôts, taxes et versements assimilés			1 340 898	1 529 984
Salaires et traitements			32 110 231	32 136 139
Charges sociales			12 283 396	12 163 860
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			656 367	673 823
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			860 692	240 014
Dotations aux provisions			542 227	1 058 105
Autres charges			240 500	132 274
CHARGES D'EXPLOITATION			85 105 814	85 772 727
RESULTAT D'EXPLOITATION			-5 857 194	-1 851 258
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			11 357	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			31 753	11 853
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			95 909	35 187
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			59 298	381 831
Différences positives de change			5	90
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			186 964	428 962
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			147 933	116 499
Intérêts et charges assimilées			169 333	179 536
Différences négatives de change			44	300
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			317 310	296 336
RESULTAT FINANCIER			-130 345	132 626
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-5 976 182	-1 718 632

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	262 030	339 943
Produits exceptionnels sur opérations en capital	75 559	172 072
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	995 797	774 959
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 333 386	1 286 974
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 130 093	1 564 965
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	440 600	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 570 693	1 564 965
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 237 307	-277 991
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	80 780 328	85 637 405
TOTAL DES CHARGES	87 993 817	87 634 028
BENEFICE OU PERTE	-7 213 490	-1 996 623

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20511000	LOGICIELS INFORMAT	880 483,70	726 267,70	154 216,00
20512000	LOGICIELS INFORM EC	17 871,00	17 871,00	
20515000	LOG SYST EDITORIAL	373,98	373,98	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		898 728,68	744 512,68	154 216,00
28051100	AMORT LOGICIELS INF	-673 149,26	-549 542,45	-123 606,81
28051120	AMORT LOGICIELS ECO	-12 894,70	-12 894,70	
28051500	AMORT SITE SYST EDIT	-373,98	-373,98	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-686 417,94	-562 811,13	-123 606,81
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		212 310,74	181 701,55	30 609,19
FONDS COMMERCIAL				
20614000	DROIT AU BAIL CANNES	32 000,00	32 000,00	
20710000	FONDS COMMERCIAL	1 761 135,00	1 761 135,00	
20711000	TITRE NICE MATIN	4 008 214,00	4 008 214,00	
20712000	TITRE VAR MATIN	3 114 397,00	3 114 397,00	
20713000	TITRE MONACO MATIN	335 182,00	335 182,00	
20714000	FONDS COMMERCIAL EC	1 400 918,98	1 400 918,98	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		10 651 846,98	10 651 846,98	
29071000	PRV DEP FDS COMMERCE	-1 761 135,00	-1 761 135,00	
29072000	PRV DEP FDS COM ECOM	-1 400 918,98	-1 400 918,98	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-3 162 053,98	-3 162 053,98	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		7 489 793,00	7 489 793,00	
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
23210000	IMMO SHIPO EN COURS		426 930,00	-426 930,00
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut			426 930,00	-426 930,00
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES			426 930,00	-426 930,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 702 103,74	8 098 424,55	-396 320,81
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS				
21351010	INSTALL SIEGE	12 435,00		12 435,00
21355120	INSTALL AGCE CAGNES	1 032,16	1 032,16	
21355660	INSTALL AGCE ST RAPHA	4 361,36	1 467,36	2 894,00
21355860	INSTAL REP BRIGNOLES	1 530,71	1 530,71	
Total 2050/AP - Constructions, brut		19 359,23	4 030,23	15 329,00
28135101	AMT INSTALL SIEGE	-338,54		-338,54
28135512	AMT INSTALL CAGNES	-352,08	-248,87	-103,21
28135566	AMT CONST ST RAPHAEL	-437,51	-213,59	-223,92
28135586	AMT INSTAL BRIGNOLES	-389,48	-236,41	-153,07
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-1 517,61	-698,87	-818,74
TOTAL CONSTRUCTIONS		17 841,62	3 331,36	14 510,26

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21540010	MAT INFOR EC	87 813,60	87 813,60	
21540030	MAT INFORMATIQUE	364 647,75	344 734,43	19 913,32
21540120	MAT D'IMPRESSION	3 426 557,75	3 426 557,75	
21540140	MAT D' EMBALLAGE	952 155,17	952 155,17	
21540150	MAT D' ENTRET SECURI	2 146,72	2 146,72	
21540170	MAT DE MANUTENTION	2 127,46	2 127,46	
21540180	MAT DE REP IMAG SONS	114 311,84	114 311,84	
21540190	MAT DE RADIO TELEVIS	5 568,00	5 568,00	
21540210	MATERIEL DIVERS	32 774,54	32 774,54	
21570000	AGTS-MAT INDUSTRIEL	2 712,93	2 712,93	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages Industriels, bn		4 990 815,76	4 970 902,44	19 913,32
28154002	AMT MAT INF ECOM	-46 951,31	-46 951,31	
28154003	AMT MAT INFORMATIQUE	-297 448,28	-210 617,66	-86 830,62
28154012	AMT MAT IMPRESSION	-933 376,08	-685 264,34	-248 111,74
28154014	AMT MAT EMBALLAGE	-540 957,20	-413 211,96	-127 745,24
28154015	AMT MAT ENT SECURITE	-2 146,72	-2 146,72	
28154017	AMT MAT MANUTENTION	-2 127,46	-1 737,43	-390,03
28154018	AMT MAT REP LABORAT	-95 480,35	-70 664,32	-24 816,03
28154019	AMT MAT RADIO TELE	-4 473,24	-3 504,00	-969,24
28154021	AMT MAT DIVERS	-25 609,17	-20 865,80	-4 743,37
28157000	AMT MAT INDUSTRIEL	-2 712,93	-2 712,93	
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages Industriels, am		-1 951 282,74	-1 457 676,47	-493 606,27
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		3 039 533,02	3 513 225,97	-473 692,95
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21800000	INSTAL AMENAG DIVERS	278 340,88	161 376,38	116 964,50
21815040	INSTALL ANTIBES	8 537,00	8 537,00	
21815120	INSTALL MENTON	2 649,64	2 649,64	
21815320	INSTALL HYERES	4 806,25	4 806,25	
21815330	INSTALL CANNES LA BO	27 324,00	27 324,00	
21815760	INST.TOULON BESAGNE	3 553,30	3 553,30	
21815770	INST.TOULON CLEMENCE	5 184,85	5 184,85	
21819010	INSTALL NICE LIBERTE	3 306,72	3 306,72	
21819020	INSTALL ST TROPEZ	4 506,54	4 506,54	
21819040	INSTALL NICE WILSON	16 963,42	16 963,42	
21840000	MOBILIER DE BUREAU	40 226,56	37 542,82	2 683,74
21840010	MOBILIER ECOM	1,00	1,00	
21870000	MATERIEL DE PUBLICIT	2 236,02	2 236,02	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		397 636,18	277 987,94	119 648,24
28181000	AMT INSTALL AGCMTS D	-124 719,19	-94 651,94	-30 067,25
28181504	AMT INSTALL ANTIBES	-8 537,00	-8 537,00	
28181512	AMT INSTALL MENTON	-1 309,36	-1 080,36	-229,00
28181532	AMT INSTALL HYERES	-4 806,25	-4 806,25	
28181533	AMT INSTALL CANNES	-12 382,63	-9 650,23	-2 732,40

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
28181576	AMT INSTALL TOULON B	-3 553,30	-3 553,30	
28181577	AMT INST. TOULON CLE	-1 248,68	-730,20	-518,48
28181901	AMT INSTALL NICE	-2 756,45	-2 672,94	-83,51
28181902	AMT INSTALL ST TROPE	-2 004,15	-1 553,50	-450,65
28181904	AMT INST. NICE WILSO	-4 001,85	-2 305,81	-1 696,04
28184000	AMT MOB DE BUREAU	-20 759,85	-18 202,48	-2 557,37
28184010	AMT MOB BUREAU ECOM	-1,00	-1,00	
28187000	AMT MAT DE PUBLICITE	-2 236,02	-2 236,02	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provi:		-188 315,73	-149 981,03	-38 334,70
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		209 320,45	128 006,91	81 313,54
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 266 695,09	3 644 564,24	-377 869,15
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26122000	CTRE FRC DROIT COPIE	160,00	160,00	
26180000	SARL EDITIO GILLETTA	1,00	1,00	
26181200	SCI NICE MATIN	24 651 732,83	24 651 732,83	
26181300	SCI AGENCES PACA	1 172 298,02	1 172 298,02	
26181400	SCI MONACO	0,99	0,99	
26181600	NM EVENTS	1 000,00	1 000,00	
26181700	NM TRAINING	1 000,00	1 000,00	
26182200	SAS 366	8 734,54	8 734,54	
26186000	SNC NMTV	2,00	2,00	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		25 834 929,38	25 834 929,38	
29611010	PROV DEP TIT GILETTA	-1,00	-1,00	
29611020	PROV DEP TIT NM EVEN	-1 000,00	-1 000,00	
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-1 001,00	-1 001,00	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		25 833 928,38	25 833 928,38	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27511000	DEPOTS VERSES EDF	18 184,00	18 184,00	
27512000	DEPOTS VERSES LOC	76 730,64	75 298,53	1 432,11
27513000	DEPOTS VERSES SCIC		1 900,00	-1 900,00
27515000	DEPOTS VERSES CONSIG	1 000,00		1 000,00
27516000	DEPOTS VERSES ECOM	4 612,24	5 912,24	-1 300,00
27518000	DEPOTS DIVERS VERSES	280 882,31	82 206,13	198 676,18
27518100	DEPOT EUROFACTOR	769 429,97	440 847,63	328 582,34
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		1 150 839,16	624 348,53	526 490,63
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		1 150 839,16	624 348,53	526 490,63
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		26 984 767,54	26 458 276,91	526 490,63
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
31110000	MAT PREM PAP D'IMPRE	399 698,85	679 328,65	-279 629,80
31120000	MAT PREM SUPP D'IMPR	9 560,78	4 949,99	4 610,79

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
31130000	MAT PREM ENCRE D'IM	56 705,18	36 783,56	19 921,62
32120000	AU APPRO MAT ELEM IM	97 548,38	109 291,32	-11 742,94
32130000	AU APPRO MAT ELEM PR	21 536,02	18 585,07	2 950,95
32140000	AU APPRO MAT ELEM FI	20 460,00	13 640,00	6 820,00
32225000	AU APPRO FOURN BUREA	8 122,75	10 116,85	-1 994,10
32227000	AU APPRO FOURN IMPRI	6 725,42	9 584,99	-2 859,57
32230000	AU APPRO FOURN ATELI	47 340,16	41 944,78	5 395,38
32240000	AU APPRO FOURN GMAO	295 744,21	284 602,92	11 141,29
32260000	AU APPRO FOURN PROMO	3 340,01	3 340,01	
32610000	AU APPRO EMBAL PERDU	35 067,62	39 838,61	-4 770,99
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		1 001 849,38	1 252 006,75	-250 157,37
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		1 001 849,38	1 252 006,75	-250 157,37
TOTAL STOCKS		1 001 849,38	1 252 006,75	-250 157,37
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	CLIENTS	1 540 873,67	1 493 085,39	47 788,28
41110000	DIFFUSEURS DE PRESSE	668 322,63	827 335,11	-159 012,48
41120100	CLIENTS PUBLICITE	2 020 530,34	1 473 146,58	547 383,76
41121000	CLIENTS ABONNES	396 110,00	308 836,55	87 273,45
41122000	CLIENTS ABONNES NM	482 258,76	487 199,19	-4 940,43
41123000	CLIENTS ABONNES VM	362 142,47	341 379,35	20 763,12
41125000	CLTS ABO KIDS MATIN	1 414,55	313,00	1 101,55
41126000	CLTS ABO ADRESS MAIL	5 186,93	5 844,27	-657,34
41127000	CLT ABO NM NUMERIQUE	57 908,16	47 964,67	9 943,49
41128000	CLT ABO VM NUMERIQUE	31 368,49	22 620,42	8 748,07
41131000	CLIENTS VPC	799,27	3 021,38	-2 222,11
41310000	CLIENTS EFF A RECEVO	2 016,00	2 844,00	-828,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX AUXI	370 758,30	316 692,36	54 065,94
41622000	CLTS DOUTEUX ABO NM	4 488,54	2 966,96	1 521,58
41623000	CLTS DOUTEUX ABO VM	1 771,38	2 140,02	-368,64
41627000	CLTS DOUT ABO NM NUM	269,30	223,50	45,80
41628000	CLTS DOUT ABO VM NUM	56,28	34,90	21,38
41650880	CLIENTS DOUTEUX DIV	126 922,78	52 504,04	74 418,74
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		6 073 197,85	5 388 151,69	685 046,16
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 073 197,85	5 388 151,69	685 046,16
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41880000	CLIENTS FAE AUX.	19 736,70	87 376,12	-67 639,42
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		19 736,70	87 376,12	-67 639,42
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		19 736,70	87 376,12	-67 639,42
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	PROV DEP CPTE CLTS	-74 115,99	-14 870,48	-59 245,51
49110000	PROV DEP CPTE CLTS	-286 141,06	-245 598,98	-40 542,08

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-360 257,05	-260 469,46	-99 787,59
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-360 257,05	-260 469,46	-99 787,59
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		5 732 677,50	5 215 058,35	517 619,15
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40971020	FOUR DEBITEURS		59 058,50	-59 058,50
40971100	FOUR AVOIRS A RECEVO	84 970,51	2 400,00	82 570,51
40974000	FOUR DEBITEURS IMMOB	12 000,00	12 000,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		96 970,51	73 458,50	23 512,01
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		96 970,51	73 458,50	23 512,01
PERSONNEL				
42100090	REM TROP PERCUES	3 302,94	2 855,26	447,68
42511000	PERS AV SUR SALAIRE	50 772,00	45 760,00	5 012,00
42512000	PERS AV SUR FRAIS	2 360,00	2 360,00	
42513100	AVANCE INDEM PDV	2 301 060,00	1 730 660,00	570 400,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 357 494,94	1 781 635,26	575 859,68
TOTAL PERSONNEL		2 357 494,94	1 781 635,26	575 859,68
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
43720021	AUDIENS REG TPS PART	8 235,56	8 235,56	
43720030	AUDIENS RETRAITE	210,34		210,34
43720031	AUDIENS RETRAITE ECO	107,04	107,04	
43720041	AUDIENS HUMANIS 2015	0,61	0,61	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		8 553,55	8 343,21	210,34
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		8 553,55	8 343,21	210,34
ETAT ET COLLECTIVITES				
44413000	ETAT CR IMPOT CICE	802 058,00	802 058,00	
44565000	TVA ENCAISS B ET S	509 240,27	587 022,50	-77 782,23
44566000	TVA DEBIT B ET S	45 250,16	34,99	45 215,17
44571015	TVA COL DEBITS 2.10%	235,86		235,86
44586000	TVA FACTURES NON PAR	147 517,57	190 468,24	-42 950,67
44586100	TVA S/AVOIR A ETABLI	1 200,00		1 200,00
44870000	ETAT PDT A RECEVOIR	91 659,00		91 659,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		1 597 160,86	1 579 583,73	17 577,13
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 597 160,86	1 579 583,73	17 577,13
GROUPE ET ASSOCIES				
45110011	SARL GILLETTA	126 000,00	160 000,00	-34 000,00
45110020	EURL NM TRAINING	16 000,00		16 000,00
45110055	NM EVENTS	994 500,00	270 000,00	724 500,00
45110061	SARL NMTV PRODUCTION	16 500,00	1 000,00	15 500,00
45120001	SCI NICE MATIN SIEGE	1 075 000,00	1 058 000,00	17 000,00
45120002	SCI NICE MATIN MC	1 500,00	1 350,00	150,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
45814000	GIE BANQUE PHOTOS	9 678,16	9 678,16	
45815000	GIE PUBLICAT MARCHES	2 175,30	2 175,30	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 241 353,46	1 502 203,46	739 150,00
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		2 241 353,46	1 502 203,46	739 150,00
DEBITEURS DIVERS				
46620000	CORRESPONDANTS	-951,32	-300,98	-650,34
46702000	SA EUROSUD PUBLICITE	11 303,68	11 303,68	
46702100	EUROSUD PUBLIC ECH	752,25		752,25
46708000	SAS NO LIMIT EVENTS	200,00	200,00	
46720000	DEBIT & CREDIT DIV.	3 899,62		3 899,62
46721000	EUROFACTOR	46 381,89	121 749,70	-75 367,81
46722000	EUROFACTOR RESERVE 1	239 103,25	210 528,79	28 574,46
46722100	EUROFACTOR RESERVE 2	168 000,00		168 000,00
46770000	AJ - ACTES CESSION	233 046,78		233 046,78
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		701 736,15	343 481,19	358 254,96
TOTAL DEBITEURS DIVERS		701 736,15	343 481,19	358 254,96
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
47100010	PASSIFS REPRIS		0,03	-0,03
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			0,03	-0,03
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE			0,03	-0,03
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
49512000	PROV DEP C/C GILLET	-126 000,00	-160 000,00	34 000,00
49513000	PROV DEP C/C NM EVEN	-994 500,00	-270 000,00	-724 500,00
49514000	PROV DEP C/C TRAININ	-16 000,00		-16 000,00
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		-1 136 500,00	-430 000,00	-706 500,00
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		-1 136 500,00	-430 000,00	-706 500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		5 866 769,47	4 858 705,38	1 008 064,09
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51110000	CHQ A ENCAISSER	140 104,01	77 735,43	62 368,58
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		140 104,01	77 735,43	62 368,58
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		140 104,01	77 735,43	62 368,58
DISPONIBILITES				
51210000	CAISSE D'EPARGNE	2 964 676,98	2 135 620,62	829 056,36
51210001	CE DONS ASSOCIATIONS	1 714,00	1 714,00	
51210050	CAISSE D'EPARGNE NM		4 193,55	-4 193,55
51210060	CAISSE D'EPARGNE EC		23 870,74	-23 870,74
51210070	CE NM COMMUNICATION	326 515,45	151 485,43	175 030,02
51211055	PAYPAL	20,51		20,51
51250000	CESS CREAN CICE 2015	668 739,00	668 739,00	
51250001	CESS CREAN CICE 2015	182 276,00	182 276,00	

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
51260000	CESS CREAN CICE 2016	670 634,00	670 634,00	
51260001	CESS CREAN CICE 2016	170 556,00	170 556,00	
51270000	CESS CREAN CICE 2017	788 481,00	788 481,00	
51270001	CESS CREAN CICE 2017	164 634,00	164 634,00	
51410000	LA BANQUE POSTALE	27 053,02	1 098,52	25 954,50
53110000	CAISSE	18 189,68	15 662,31	2 527,37
53110001	CAISSE EC	2 918,27	2 349,27	569,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		5 986 407,91	4 981 314,44	1 005 093,47
TOTAL DISPONIBILITES		5 986 407,91	4 981 314,44	1 005 093,47
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		6 126 511,92	5 059 049,87	1 067 462,05
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48606020	C.C.A.V. AV TVA LETT	178 145,42	299 175,51	-121 030,09
48606220	COMM CONST AVANCE	3 127,62	2 939,23	188,39
48606870	CCA BONS D'ACHATS	13 040,00		13 040,00
48606880	AUTRE CCA	497,00	9 628,86	-9 131,86
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		194 810,04	311 743,60	-116 933,56
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		194 810,04	311 743,60	-116 933,56
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		194 810,04	311 743,60	-116 933,56
TOTAL GÉNÉRAL		56 876 184,68	54 897 829,65	1 978 355,03

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	CAP SOUS APP VERSE	4 848 001,00	4 848 001,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		4 848 001,00	4 848 001,00	
TOTAL CAPITAL		4 848 001,00	4 848 001,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
10410000	PRIMES D'EMISSION	551 999,64	551 999,64	
10430000	PRIMES D'APPORT	6 000 000,00	6 000 000,00	
10450000	BONS SOUSCRIPTION A	2 530,00	2 530,00	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N		6 554 529,64	6 554 529,64	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		6 554 529,64	6 554 529,64	
REPORT A NOUVEAU				
11900000	REP A NOUV SOLD DB	-13 846 491,48	-11 849 868,47	-1 996 623,01
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-13 846 491,48	-11 849 868,47	-1 996 623,01
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-13 846 491,48	-11 849 868,47	-1 996 623,01
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-7 213 489,77	-1 996 623,01	-5 216 866,76
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-7 213 489,77	-1 996 623,01	-5 216 866,76
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-7 213 489,77	-1 996 623,01	-5 216 866,76
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13110000	SUB EQUIP PQR 27	214 280,00	214 280,00	
13110100	SUB EQUIP PQR 34	197 552,00	197 552,00	
13110200	SUB EQUIP PQR 49	83 482,00	83 482,00	
13110400	SUB EQUIP PQR 28	174 197,00	174 197,00	
13910000	SUB EQUIP RES PQR 27	-93 767,05	-66 766,00	-27 001,05
13910100	SUB EQUIP RES PQR 34	-34 728,72	-7 945,72	-26 783,00
13910400	SUB EQUIP RES PQR 28	-75 418,00	-53 643,00	-21 775,00
13911020	SUB EQUIP RES PQR 49	-83 482,00	-83 482,00	
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		382 115,23	457 674,28	-75 559,05
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		382 115,23	457 674,28	-75 559,05
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-9 275 335,38	-1 986 286,56	-7 289 048,82
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
15110000	PROV POUR LITIGES	70 000,00	70 000,00	
15116000	PROVISIONS RISQUES	383 616,00		383 616,00
15180000	AU PROV POUR RISQUES	858 440,00	769 805,00	88 635,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		1 312 056,00	839 805,00	472 251,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		1 312 056,00	839 805,00	472 251,00
PROVISIONS POUR CHARGES				
15300000	PROV DEPARTS ECOM ND	161 390,00	270 110,00	-108 720,00

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
15301000	PROVISIONS DEPARTS	440 600,00		440 600,00
15303000	PROV DEPARTS PSE ND	4 051 054,00	4 860 236,00	-809 182,00
15320000	PROV RET ACTIFS ND	1 216 716,00	1 058 105,00	158 611,00
15420000	PROV RESTRUC CLAUSES		77 895,00	-77 895,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		5 869 760,00	6 266 346,00	-396 586,00
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		5 869 760,00	6 266 346,00	-396 586,00
TOTAL PROVISIONS		7 181 816,00	7 106 151,00	75 665,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16884000	INT COURUS S/EMPRUNT	224 062,50	175 312,50	48 750,00
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		224 062,50	175 312,50	48 750,00
TOTAL EMPRUNTS		224 062,50	175 312,50	48 750,00
BANQUES				
51210050	CAISSE D'EPARGNE NM	102,07		102,07
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		102,07		102,07
TOTAL BANQUES		102,07		102,07
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
51950000	FINANCEMEN CICE 2015	568 500,00	568 500,00	
51950001	FINANCEMEN CICE 2015	155 000,00	155 000,00	
51960000	FINANCEMEN CICE 2016	568 500,00	568 500,00	
51960001	FINANCEMEN CICE 2016	155 000,00	155 000,00	
51970000	FINANCEMEN CICE 2017	665 100,00	665 100,00	
51970001	FINANCEMEN CICE 2017	156 402,30	156 402,30	
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		2 268 502,30	2 268 502,30	
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		2 268 502,30	2 268 502,30	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		2 492 666,87	2 443 814,80	48 852,07
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
16551000	CAUTION DEPOS RECUS	2 481,25	3 616,25	-1 135,00
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		2 481,25	3 616,25	-1 135,00
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		2 481,25	3 616,25	-1 135,00
AUTRES EMPRUNTS				
16750000	EMPRUNT PARTICIPATIF	975 000,00	975 000,00	
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		975 000,00	975 000,00	
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		975 000,00	975 000,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		977 481,25	978 616,25	-1 135,00
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	FOUR BIENS ET SERVIC	5 080 262,16	5 214 308,96	-134 046,80
40120000	FOURNISSEURS PS	3 155 752,98		3 155 752,98

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		8 236 015,14	5 214 308,96	3 021 706,18
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		8 236 015,14	5 214 308,96	3 021 706,18
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40811000	FOUR FACT NON PARVEN	73 611,25	87 871,56	-14 260,31
40880000	FOUR FNP MANUEL	1 078 160,23	801 380,55	276 779,68
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 151 771,48	889 252,11	262 519,37
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		1 151 771,48	889 252,11	262 519,37
TOTAL FOURNISSEURS		9 387 786,62	6 103 561,07	3 284 225,55
DETTE FISCAL ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42100000	PERS REMUNERAT DUES	2 948,89		2 948,89
42200000	COMITE D'ENTREPRISE	71 611,00	54 036,00	17 575,00
42200002	PS COMITE ETS 2019	47 276,97		47 276,97
42700000	PERSONNEL OPPOSITION		222,77	-222,77
42820000	DETTE PROV CONG PAYE	3 443 632,00	3 393 998,00	49 634,00
42830000	DETTE PROV PR VACANC		120 000,00	-120 000,00
42860000	PERS CHARGE A PAYER	145 682,00	118 935,00	26 747,00
42861000	PERS DIVERS CAP	290 000,00	90 686,00	199 314,00
42862000	DETTE RTT PORTEURS	30 920,32	45 339,46	-14 419,14
42863000	PERS CAP 13MOIS	1 511 766,00	1 545 447,00	-33 681,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		5 543 837,18	5 368 664,23	175 172,95
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		5 543 837,18	5 368 664,23	175 172,95
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
43100010	URSSAF DES AM	1 312 803,73	1 372 937,00	-60 133,27
43100032	URSSAF MORATOIR 2016	237 416,74	293 535,00	-56 118,26
43100033	URSSAF MORATOIR ECOM	69 934,00	83 900,00	-13 966,00
43100040	PS URSSAF 2019	1 324 029,00		1 324 029,00
43100050	CCSS/CAR MONACO	11 353,86	11 740,54	-386,68
43100052	PS CCSS DE MONACO	12 380,08		12 380,08
43100060	URSSAF CSG/FORFAIT	51 677,00	51 677,00	
43100090	AGESSA	186,00	34,00	152,00
43100100	URSSAF MORATOIRE	549 121,00	549 121,00	
43100103	URSSAF MAJ ECOM	41 834,00	41 834,00	
43100104	URSSAF MAJORATIONS	146 194,00	146 194,00	
43100110	CPAM INDEMN JOURNALI	49 685,24	64 734,38	-15 049,14
43710050	CAISSE UNEDIC MONACO	2 570,14	2 670,00	-99,86
43710052	PS CAISSE UNEDIC MC	2 676,00		2 676,00
43720000	CAISSE DE RETRAITE	425 113,29		425 113,29
43720030	AUDIENS RETRAITE		431 222,30	-431 222,30
43720045	HUMANIS INT S/ MORAT	14 141,00	14 141,00	
43720060	CAISSE RET MONACO	14 363,78	14 363,78	
43720070	PS CAISSE RETRAITE	444 061,47		444 061,47
43730030	UPV	48 882,38	23 394,94	25 487,44

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
43740020	AUDIENS PREST DEPEND	4 861,68	4 758,24	103,44
43740022	PS AUDIENS PREST DEP	5 686,72		5 686,72
43740025	INVALIDITE+DECES	136 644,57	131 579,02	5 065,55
43740035	PREVOYANCE MUTUELLE	30,33	30,33	
43740040	MUTUELLE	296 117,77	285 481,94	10 635,83
43740071	PS INVALIDITE DC	102 306,00		102 306,00
43740072	PS MUTUELLE	224 020,00		224 020,00
43740105	AUDIENS INVALIDITE	7 764,00	7 764,00	
43740120	ALLIANZ AT MONACO	2 927,00	3 568,00	-641,00
43740125	PS ALLIANZ AT MONACO	3 907,00		3 907,00
43740130	COT AG2R MONACO	14 420,44	14 569,22	-148,78
43740135	PS COT AG2R MONACO	10 733,07		10 733,07
43861000	CH SOC S/DETTES PERS	60 715,00	37 659,00	23 056,00
43862200	CH SOC S/DETTE RTT	9 484,51	13 696,08	-4 211,57
43868000	CHARGES SOC SUR CP	1 294 333,00	1 336 340,00	-42 007,00
43868010	ORG SOC CHARGES CAP		50 303,00	-50 303,00
43868100	CHARGES PRIMES VAC		55 200,00	-55 200,00
43868200	CHARGES SOC S/13M	613 779,00	687 729,00	-73 950,00
43868230	ORGANISME CITEO	26 000,00	90 000,00	-64 000,00
43868320	CAISSE URSSAF	105 400,00	105 400,00	
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		7 677 552,80	5 925 576,77	1 751 976,03
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		7 677 552,80	5 925 576,77	1 751 976,03
ETAT ET COLLECTIVITES				
44170000	ETAT SUBV D'EXPLOITA		70 611,00	-70 611,00
44200000	ETAT PREL SOURCE	165 492,00		165 492,00
44551000	TVA A DECAISSER	293 651,00	286 736,00	6 915,00
44551001	TVA A DECAISSER PS	981 010,00		981 010,00
44571025	TVA COL DEBITS 5.50%	111,17		111,17
44571031	TVA COL ENC 20%	963 137,18	1 074 377,40	-111 240,22
44571036	TVA COL DEBIT 20%	832,68	322,50	510,18
44587000	TVA FACT A ETABLIR	3 202,19	9 650,93	-6 448,74
44860000	ETAT CH A PAYER DIV.	10 372,00	11 898,00	-1 526,00
44861000	ETAT TAXE D'APPRENTI		201 224,00	-201 224,00
44863000	ETAT FORM PROF CONT	299 679,24	461 309,00	-161 629,76
44863030	PS ETAT FPC	369 047,23		369 047,23
44865000	CAP IMPOTS DIVERS	208 392,00	42 522,00	165 870,00
44865100	CAP PS ORGANIC	105 474,00		105 474,00
44867000	CHG FISC S/COTIS CAP		5 844,00	-5 844,00
44868000	ETAT CH FISC SUR CP	94 337,00	92 136,00	2 201,00
44868200	CH FISC S/DETT PERS	46 301,23	44 240,34	2 060,89
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		3 541 038,92	2 300 871,17	1 240 167,75
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 541 038,92	2 300 871,17	1 240 167,75
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		16 762 428,90	13 595 112,17	3 167 316,73

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
40400000	FOUR D' IMMOBILISAT	3 832,80	11 152,36	-7 319,56
40420000	FOUR D' IMMOB PS	90 533,59		90 533,59
40841000	FOUR IMMO FNP		414 732,00	-414 732,00
Total 2051/DZ - Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés N		94 366,39	425 884,36	-331 517,97
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		94 366,39	425 884,36	-331 517,97
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		94 366,39	425 884,36	-331 517,97
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41129000	CLIENTS ABONNES NA	127 423,26	151 872,97	-24 449,71
Total 2051/EA - Autres dettes N		127 423,26	151 872,97	-24 449,71
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		127 423,26	151 872,97	-24 449,71
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41970000	CLIENTS CREDITEURS	12 348,02	7 605,12	4 742,90
41971000	CLIENTS CREDITEURS	808 941,22	139 362,69	669 578,53
41980100	CLIENTS AAE AUX.	7 200,00		7 200,00
41980110	DIFF FRCE INV RENTRE	2 277,61	2 301,04	-23,43
41980120	DIFF ETRA INV RENTRE	7 438,39	6 899,90	538,49
Total 2051/EA - Autres dettes N		838 205,24	156 168,75	682 036,49
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		838 205,24	156 168,75	682 036,49
GROUPE				
45100010	C/C GROUPE INTERETS	134 711,23	64 711,23	70 000,00
45110000	C/C SCIC NICE MATIN	150 000,00		150 000,00
45110050	AVENIR DEVELOPPEMENT	17 500 000,00	17 500 000,00	
45110052	NJJ HOLDING	2 000 000,00		2 000 000,00
45110060	SARL NMTV	491 000,00	460 000,00	31 000,00
45120003	SCI NICE MATIN PACA	2 321 000,00	2 175 000,00	146 000,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		22 596 711,23	20 199 711,23	2 397 000,00
TOTAL GROUPE		22 596 711,23	20 199 711,23	2 397 000,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46712000	SOCODIS	1,00	1,00	
46716010	PART EFF CONSTRUCTIO	128 914,00	127 608,00	1 306,00
46716020	ORGANIC		105 474,00	-105 474,00
46720000	DEBIT & CREDIT DIV.		4 484,50	-4 484,50
46780000	CONSEIL REGIONAL	2 000 000,00	2 000 000,00	
46788130	SOUSCRIPTION DIVERSE		211,00	-211,00
46788140	SOUSCRIPTION PROJET	1 714,00	1 714,00	
46788160	SOLIDARITE POMPIERS		2 449,16	-2 449,16
46788281	CREDITEURS DIV ROSSO	4 615,00	4 615,00	
46788282	CREDITEURS DIV ROUBO	2,50	2,50	
46788283	CREDITEURS DIV DANIE	2,50	2,50	

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
46788284	CREDITEURS DIV LUCIA	2,50	2,50	
46788285	CREDITEURS DIV BERTA	2,50	2,50	
46788286	CREDITEURS DIV SCINM	0,99	0,99	
46788287	CREDITEUR DIV SCIPCA	0,99	0,99	
46788288	CREDITEUR DIV SCIMC	0,99	0,99	
46788291	CREDITEUR DIV ACCRE	495 140,00	495 140,00	
46788292	CRED DIV ROMPU ACCRE	2 457,00	2 457,00	
46788293	CRED DIVERS ECART K	805,00	805,00	
Total 2051/EA - Autres dettes N		2 633 658,97	2 744 971,63	-111 312,66
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		2 633 658,97	2 744 971,63	-111 312,66
CHARGES A PAYER				
46860220	CAP HONORAIRES CORRE	63 340,00	72 728,00	-9 388,00
46860253	CAP FRAIS REDACTION	37 758,00	27 776,00	9 982,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		101 098,00	100 504,00	594,00
TOTAL CHARGES A PAYER		101 098,00	100 504,00	594,00
TOTAL AUTRES DETTES		26 297 096,70	23 353 228,58	2 943 868,12
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48710025	ABO KIDS MATIN	451,10	342,28	108,82
48710026	ABO ADRESSES MAIL	5 383,87	-6 895,67	12 279,54
48710052	ABO PORT-POSTES NM	1 700 112,35	1 696 104,42	4 007,93
48710053	ABO PORT-POSTES VM	1 110 204,44	1 067 265,87	42 938,57
48710058	ABO NUMERIQUES VM	50 333,91	48 287,62	2 046,29
48710059	ABO NUMERIQUES NM	90 894,66	70 698,56	20 196,10
48710060	ABONNEMENT HORS PRESSE		1 944,90	-1 944,90
48864741	ABO TITRES REPAS	497,00		497,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		2 957 877,33	2 877 747,98	80 129,35
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		2 957 877,33	2 877 747,98	80 129,35
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		2 957 877,33	2 877 747,98	80 129,35
TOTAL GÉNÉRAL		56 876 184,68	54 897 829,65	1 978 355,03

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60715000	ACHATS ARTICLES VPC	63 960,06	88 856,83	-24 896,77
60720000	ACHATS PDTS HP	11 583,60	10 313,38	1 270,22
60722000	ACHATS HP BILLETTERIE		5 295,04	-5 295,04
60730000	ACHATS PDTS PRESSE	10 493,22		10 493,22
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		86 036,88	104 465,25	-18 428,37
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		86 036,88	104 465,25	-18 428,37
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
60110000	AC MAT PREM PAP D'IM	3 939 010,29	4 466 472,88	-527 462,59
60120000	AC MAT PREM SUPP IMP	35 762,64	28 125,40	7 637,24
60130000	AC MAT PREM ENCRE	255 970,32	217 751,04	38 219,28
60212000	AC AU APPRO ELMTS IM	310 793,95	412 330,24	-101 536,29
60213000	AC AU APPRO ELMTS PR	47 717,53	57 165,70	-9 448,17
60214000	AC AU APPRO ELMTS FI	34 100,00	40 920,00	-6 820,00
60223000	AC AU FOURN D'ATELI	34 424,31	41 538,30	-7 113,99
60224000	AC AU FOURN GMAO	70 831,91	84 695,05	-14 063,14
60225000	AC AU FOURN BUR STO	18 534,18	20 946,92	-2 412,74
60227000	AC AU FOURN IMPRIM	1 880,24	3 745,35	-1 865,11
60261000	AC EMBALLAGES PERDU	150 591,84	125 733,20	24 858,64
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		4 899 417,21	5 499 424,08	-600 006,87
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		4 899 417,21	5 499 424,08	-600 006,87
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
60311000	VA STOCK PAPIER IMPR	279 629,80	-438 308,78	717 938,58
60312000	VA STOCK SUPP IMPRES	-4 610,79	3 026,59	-7 637,38
60313000	VA STOCK ENCRE D'IM	-19 921,62	16 850,49	-36 772,11
60321200	VA STOCK ELMTS IMPRI	11 742,94	9,60	11 733,34
60321300	VA STOCK ELEMNTS PREP	-2 950,95	5 155,67	-8 106,62
60321400	VA STOCK ELEMNTS FINI	-6 820,00	20 460,00	-27 280,00
60322300	VA STOCK FOUR D'ATEL	-5 395,38	-2 942,30	-2 453,08
60322400	VA STOCK FOUR GMAO	-11 141,29	-29 061,98	17 920,69
60322500	VA STOCK FOUR BUREAU	1 994,10	-3 033,50	5 027,60
60322700	VA STOCK FOURN IMPRI	2 859,57	759,34	2 100,23
60326100	VA STOCK FOURN EMBAL	4 770,99	7 285,16	-2 514,17
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		250 157,37	-419 799,71	669 957,08
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		250 157,37	-419 799,71	669 957,08
TOTAL ACHATS		5 235 611,46	5 184 089,62	51 521,84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
60410000	INFORM. AG PRESSE	498 800,70	489 636,43	9 164,27
60420000	PHOTOS AG PRES + JX	55 591,84	64 875,17	-9 283,33
60430000	DTS REPROD ET ILLUST	69 895,10	104 738,95	-34 843,85

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
60450000	PREST INFORM REDAC	17 646,81	51 123,65	-33 476,84
60451000	PREST INFORM PHOTOS	11 652,75	29 071,89	-17 419,14
60472000	AE PUBLICITE JX EXT	345 550,31	421 137,39	-75 587,08
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		999 137,51	1 160 583,48	-161 445,97
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		999 137,51	1 160 583,48	-161 445,97
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
60510000	TRX PP SOUS TRAITES	104 667,00	122 549,60	-17 882,60
60541000	TRX IMP SOUS TRAITES	1 143 841,05	1 354 883,56	-211 042,51
60542000	ACHAT FEMINA	823 712,47	883 259,77	-59 547,30
60542100	AUTRES CH MAG.FEMINA	72 345,72	45 619,97	26 725,75
60543000	ACHAT TV HEBDO	1 034 971,14	1 103 577,46	-68 606,32
60543100	AUTRES CH TV HEBDO	263 411,67	243 067,53	20 344,14
60545000	FAB MESSAGES RADIO	12 610,00	11 720,00	890,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 455 559,05	3 764 677,89	-309 118,84
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		3 455 559,05	3 764 677,89	-309 118,84
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
60611000	ELECTRICITE	41 448,37	47 305,40	-5 857,03
60611010	ELECTRICITE SIEGE	456 789,61	428 779,70	28 009,91
60612010	EAU DU SIEGE	36 189,94	43 981,47	-7 791,53
60612020	EAU DES AGENCES	4 735,75	3 255,59	1 480,16
60613010	GAZ DU SIEGE	101 008,02	93 569,90	7 438,12
60614020	CARBURANTS STATIONS	120 343,90	117 334,01	3 009,89
60631000	PETIT OUTILLAGE	8 284,00	8 671,34	-387,34
60632000	FRAIS VESTIMENTAIRES	6 190,77	3 975,41	2 215,36
60633000	PRDTS ENTRETIEN	26 007,01	25 823,52	183,49
60634000	FOURN D' ATELIER	722,88	2 405,90	-1 683,02
60635000	FOURN INFORMATIQUES	10 444,80	10 148,40	296,40
60636000	PDTs ENTRETIEN AGCES	9 139,30	8 003,16	1 136,14
60641000	FOURN DE BUREAU	17 967,24	12 391,69	5 575,55
60644000	FOURN ADMINISTRATIVE	215,00	2 279,00	-2 064,00
60680000	FOURNITURES TELECOM	4 020,50	45 145,50	-41 125,00
60681000	FOURNITURES DIVERSES	73 648,79	23 160,32	50 488,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		917 155,88	876 230,31	40 925,57
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		917 155,88	876 230,31	40 925,57
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
61113000	PREST INFORMATIQUE	369 974,40	348 163,02	21 811,38
61114000	S TRAIT SURV SECURIT	202 109,94	190 011,15	12 098,79
61115000	SOUS TRAIT ACCUEIL	108 277,31	70 320,29	37 957,02
61120000	S TRAIT PORTAGE+PF	3 473 823,67	3 170 977,41	302 846,26
61120100	PREST P/FORME DIFF	111 479,80	126 225,86	-14 746,06
61120200	PRIME OBJ PLATE-FORM	1 157,73	-1 125,00	2 282,73
61121100	PRESTAT PROSPECTION	346 668,00	318 532,00	28 136,00
61121120	SS TRT DISTRIB AUTRE	42 432,34	42 878,90	-446,56

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
61130000	S TRAIT PHOTOTHEQUE	1 179,71	3 170,67	-1 990,96
61170000	SS TRAIT DIVERSES	440 200,34	523 395,31	-83 194,97
61180000	AUTRES PRESTATIONS	103 837,76	291 543,87	-187 706,11
61181000	DEVELOPPEMENT INTERNET	56 483,00	315 586,20	-259 103,20
61181100	HEBERGEMENT INTERNET	153 119,62	167 115,92	-13 996,30
61181200	FRAIS TECHN INTERNET	67 840,46	79 376,12	-11 535,66
61182000	S TRAIT EVAC DECHETS	8 858,90	8 101,92	756,98
61185000	SS TRAIT FMB	77 738,51	67 122,18	10 616,33
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		5 565 181,49	5 721 395,82	-156 214,33
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		5 565 181,49	5 721 395,82	-156 214,33
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	3 133,80		3 133,80
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 133,80		3 133,80
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		3 133,80		3 133,80
LOCATIONS				
61321000	LOC IMMOBILIERES	1 196 163,16	1 188 211,72	7 951,44
61322000	LOCATIONS PARKINGS	44 010,13	30 163,13	13 847,00
61322100	SALARIES LOC PARKING	-459,26	1 746,70	-2 205,96
61324000	LOCATIONS DIVERSES	132,66	7 963,39	-7 830,73
61351000	LOCATIONS MAT BUREAU	60 647,41	62 498,79	-1 851,38
61352000	LOCATIONS MAT-OUTILL	154 952,71	204 334,38	-49 381,67
61353000	LOC MATERIEL ROULANT	247 014,62	247 912,72	-898,10
61354000	LOC MAT FRCE TELECOM		45 924,08	-45 924,08
61355000	LOCATIONS LICENCES	291 720,82	392 736,21	-101 015,39
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 994 182,25	2 181 491,12	-187 308,87
TOTAL LOCATIONS		1 994 182,25	2 181 491,12	-187 308,87
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
61420000	CHARGES LOCATIVES	79 505,56	80 232,41	-726,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		79 505,56	80 232,41	-726,85
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		79 505,56	80 232,41	-726,85
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61521000	ENTRETIEN CONSTRUCT	20 044,52	11 764,99	8 279,53
61522000	NETTOYAGE DES LOCAUX	263 283,34	267 612,08	-4 328,74
61523000	ENTRETIEN TERRAINS	20 757,24	22 276,44	-1 519,20
61524000	ENTRE LOCAUX AGENCE	145 033,95	142 956,65	2 077,30
61551000	ENTRETIEN MAT OUTILL	6 006,14	6 608,44	-602,30
61552000	ENTRETIEN MAT TRANSP	72 622,21	46 350,05	26 272,16
61553000	ENTRETIEN INSTALLAT	146 947,10	200 549,65	-53 602,55
61554000	ENTRETIEN MAT BUREAU	43 447,55	60 522,99	-17 075,44
61564100	MAINT INFO D'EXPLOIT	709 300,38	670 907,46	38 392,92
61564105	MAINT INFO GESTION	10 063,45	62 582,29	-52 518,84
61564120	MAINT MAT IMPRESSION	95 328,99	65 781,12	29 547,87
61582000	ENTRETIEN DIVERS	237,00	645,32	-408,32

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 533 071,87	1 558 557,48	-25 485,61
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 533 071,87	1 558 557,48	-25 485,61
PRIMES D'ASSURANCES				
61610000	ASS RESP CIVILE	37 292,67	33 259,01	4 033,66
61637000	ASSURANCES PARC AUTO	68 390,20	68 946,04	-555,84
61640000	ASS RISQUES EXPLOIT	174 692,22	180 530,61	-5 838,39
61680000	AUTRES ASSURANCES	17 895,71	6 852,88	11 042,83
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		298 270,80	289 588,54	8 682,26
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		298 270,80	289 588,54	8 682,26
ETUDES ET RECHERCHES				
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	17 070,31	8 613,83	8 456,48
61720000	ENQUETES ET SONDAGES	28 846,70	2 364,86	26 481,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		45 917,01	10 978,69	34 938,32
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		45 917,01	10 978,69	34 938,32
DIVERS				
61810000	DOCUMENTATION GENERA	1 841,46	11 758,81	-9 917,35
61830000	DOCUMENTATION TECHNI	13 153,99	8 696,52	4 457,47
62811000	COT PROFESSIONNELLES	118 184,95	179 936,68	-61 751,73
62812000	AUTRES COTISATIONS	2 190,00		2 190,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		135 370,40	200 392,01	-65 021,61
TOTAL DIVERS		135 370,40	200 392,01	-65 021,61
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62110000	PERS INTERIMAIRE	394,26	6 775,31	-6 381,05
62143000	PERS DETACHE SALAIRE	80 115,45	60 765,20	19 350,25
62143100	PERS DETACHE CHG SOC	33 396,08	21 328,38	12 067,70
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		113 905,79	88 868,89	25 036,90
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		113 905,79	88 868,89	25 036,90
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62221000	COMMISSIONS VENTE JX	3 825 895,51	4 261 166,90	-435 271,39
62222100	COM ABO PT VTES	1 047 301,10	1 097 098,15	-49 797,05
62222110	COM PROSP PT VTES		160,00	-160,00
62222300	COM S/VENTE PUBLICAT	66 774,05	68 588,76	-1 814,71
62223000	ALLOCATIONS VENTE JX	761 940,20	776 329,12	-14 388,92
62224000	COM BILLETERIE		174,89	-174,89
62225000	COMMISSION REGIE PUB	593 321,05	560 695,33	32 625,72
62261000	ARTICLES CORRESPOND	613 212,43	674 245,18	-61 032,75
62262000	PHOTOS CORRESPONDANT	149 008,00	177 596,50	-28 588,50
62263000	FRAIS CORRESPONDANTS	61 173,80	68 476,50	-7 302,70
62268000	HONORAIRES DIVERS	383 053,58	317 913,66	65 139,92
62268100	HONORAIRES AVOCATS	502 132,13	315 505,01	186 627,12
62268200	HONORAIRES CAC	98 148,34	79 090,00	19 058,34
62270000	FRAIS ACTES CONTENTI	3 295,26	10 651,81	-7 356,55

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
62280000	REMUN INTERMEDIAIRES	125 900,00	23 562,18	102 337,82
62281000	FRS INTERMEDIAIRES	63 895,48	64 228,69	-333,21
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 295 050,93	8 495 482,68	-200 431,75
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		8 295 050,93	8 495 482,68	-200 431,75
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	ANNONCES INSERTIONS	3 715,30	4 189,54	-474,24
62331000	FOIRES EXPOSITIONS	15 088,25	107 483,32	-92 395,07
62332000	MANIFESTATIONS	38 100,00	44 898,36	-6 798,36
62341000	CADEAUX D'AFFAIRES	1 878,27	7 567,05	-5 688,78
62342000	CADEAUX D'USAGE	834,00	-1 516,92	2 350,92
62343000	OBJETS PUBLIC NO STO	9 548,59	13 800,07	-4 251,48
62362000	PANNEAUX PUB & ENSEI	4 312,00		4 312,00
62381000	PRIX CONCOURS DIVERS	18 460,00	27 694,34	-9 234,34
62382000	COUPES	8 100,00	8 100,00	
62385000	OPERAT PUBL PONCTUEL	2 559 934,78	2 218 630,82	341 303,96
62386000	CAMPAGNE PUBLICITAIR	119 514,58	164 801,52	-45 286,94
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 779 485,77	2 595 648,10	183 837,67
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		2 779 485,77	2 595 648,10	183 837,67
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62410000	TRANSPORTS S/ACHATS	8 967,60	14 218,89	-5 251,29
62421000	TRANSP TERRESTRE JRX	2 007 155,14	1 909 587,48	97 567,66
62421100	TRANSP TERRESTRE TAP	65 619,87	12 519,00	53 100,87
62421200	TRSPT TERRES VCF		1 054,00	-1 054,00
62421300	TRSPT TERRESTRES DEP	899 019,59	939 168,23	-40 148,64
62423000	AFFRANCHISMNTS ABONN	1 017 021,81	1 015 857,05	1 164,76
62460000	TRPTS RELAIS COLIS		775,53	-775,53
62480000	TRANSPORTS DIVERS	15 035,91	21 567,78	-6 531,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 012 819,92	3 914 747,96	98 071,96
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		4 012 819,92	3 914 747,96	98 071,96
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62510000	DEPL PERS NOTE FRAIS	392 993,89	386 016,16	6 977,73
62510005	RECUP TVA S/NDF	-15 086,14	-15 320,90	234,76
62510010	DEPL BILLETS AVION	50 147,00	46 008,55	4 138,45
62510020	REPAS PERSONNEL NDF	566,96		566,96
62510080	AUTRES FRS PERSONNEL	29 607,07	48 938,78	-19 331,71
62510100	REPAS/TEL REINTEGRES	172 332,11	173 147,16	-815,05
62518000	FRS DEPL DIVERS	69 933,73	77 686,38	-7 752,65
62551000	FRS DEMENAGEMENT	1 735,00	13 509,20	-11 774,20
62560000	MISSIONS PERSONNEL	38 065,34	60 109,60	-22 044,26
62566000	MISSIONS F P C	31 410,41	29 262,22	2 148,19
62571000	RECEPTIONS DIVERSES	3 598,60	5 366,25	-1 767,65
62572000	RECEPTIONS D'USAGE	42 093,28	40 001,41	2 091,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		817 397,25	864 724,81	-47 327,56

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		817 397,25	864 724,81	-47 327,56
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62611000	AFFRANCHISSEMENTS	130 362,36	173 267,41	-42 905,05
62650000	ABO ET COMMUN TELEPH	206 598,44	250 687,79	-44 089,35
62671000	REDEVANCES	194 304,89	152 154,33	42 150,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		531 265,69	576 109,53	-44 843,84
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		531 265,69	576 109,53	-44 843,84
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62781000	FRAIS SUR OP RECOUVR	74 805,46	84 006,39	-9 200,93
62782000	FRAIS SUR OP BANCAIR	184 675,15	190 722,13	-6 046,98
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		259 480,61	274 728,52	-15 247,91
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		259 480,61	274 728,52	-15 247,91
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		31 835 891,58	32 654 438,24	-818 546,66
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE		196 457,24	-196 457,24
63130000	FORM PROF CONTINUE	492 186,40	461 364,58	30 821,82
63251200	CH FISC S/COTIS CAP	-2 439,00	5 844,00	-8 283,00
63251300	CH FISC S/RTT CAP	2 115,89	1 369,60	746,29
63251390	REP CH FISC RTT CAP	-2 537,00		-2 537,00
63280000	CH FISCALES SUR CP	94 338,00	92 137,00	2 201,00
63280090	CH FISC CP REPRISES	-92 137,00	-99 669,66	7 532,66
63281090	REP CH FISC PRIME CP		-4 001,00	4 001,00
63282000	CH FISCALES 13E MOIS	45 353,00	42 871,00	2 482,00
63282090	REP CH FISC 13E MOIS	-42 871,00	-43 633,00	762,00
63285090	CH FISC PR DIVER REP	-3 405,00	-4 671,00	1 266,00
63310000	VERST TAXE TRANSPORT	495 348,11	488 538,72	6 809,39
63330000	PART FPC HORS PLAN	42 454,38	62 147,98	-19 693,60
63340000	PARTICIP EFF CONSTR	128 913,85	127 681,72	1 232,13
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		1 157 320,63	1 326 437,18	-169 116,55
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		1 157 320,63	1 326 437,18	-169 116,55
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511000	CFE		2 279,00	-2 279,00
63511100	CVAE		-1 733,00	1 733,00
63513000	TAXES D'HABITATION	75 579,00	75 868,00	-289,00
63514000	TAXE VEHICULES STES	10 372,00	10 898,00	-526,00
63516000	REDEVANCE AUDIOVISUE		1 543,00	-1 543,00
63545000	TIMBRES FISCAUX	225,00		225,00
63580000	AUTRES DROITS	5 290,25	6 303,30	-1 013,05
63710000	CONT SOCIALE SOLIDAR	90 291,00	105 484,00	-15 193,00
63780000	TAXES DIVERSES	1 820,55	2 904,24	-1 083,69
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		183 577,80	203 546,54	-19 968,74

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		183 577,80	203 546,54	-19 968,74
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		1 340 898,43	1 529 983,72	-189 085,29
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64110000	SALAIRES ET APPOINTE	27 521 515,51	27 016 369,21	505 146,30
64110090	SALAIRES IJSS RETENU	-282 522,56	-202 804,46	-79 718,10
64110091	SALAIRES BRUT RETENU	-357 778,30	-727 245,52	369 467,22
64120000	CONGES PAYES	512 256,88	827 253,08	-314 996,20
64120010	PROV CONGES PAYES	3 612 003,00	3 393 999,00	218 004,00
64120090	REPRISES CP N-1	-3 393 999,00	-3 518 581,00	124 582,00
64122090	REP PROV PRIMES	-113 485,00	-155 722,00	42 237,00
64130000	SUPPLEMENTS HORAIRES	171 944,84	184 903,34	-12 958,50
64131000	PRIME EXCEPTIONNELLE	792 919,09	876 629,24	-83 710,15
64132000	PRIMES FIN D'ANNEE	237 845,22	496 746,26	-258 901,04
64132010	PROV PRIME FIN ANNEE	330 000,00	520 000,00	-190 000,00
64132090	REP PRIMES PFA	-330 000,00	-520 000,00	190 000,00
64133000	TREIZIEME MOIS	2 004 620,65	2 036 701,92	-32 081,27
64133010	PROV TREIZIEME MOIS	1 731 766,00	1 721 448,00	10 318,00
64133090	REP PROV 13 ^e MOIS	-1 765 448,00	-1 630 408,00	-135 040,00
64134000	PRIMES DE CONGES	104 329,56	224 389,03	-120 059,47
64134050	PROV PRIMES CONGES		120 000,00	-120 000,00
64134090	PRIMES VACANCES REPR	-120 000,00	-133 342,00	13 342,00
64135000	PRIMES MENSUELLES	250 223,11	297 668,81	-47 445,70
64137000	SUPPLEMENTS DIVERS	915 514,33	900 761,44	14 752,89
64137010	PRIMES SALISSURE NS	2 880,00	3 540,00	-660,00
64141000	PRIMES DE TRANSPORT	74 346,28	77 457,32	-3 111,04
64141010	PRIMES TRSP REINTEGR	89 777,60	95 107,13	-5 329,53
64141100	SALAIRES-PRIMES CAP	145 682,00	83 245,00	62 437,00
64141200	SALAIRES COT DIV CAP	-90 686,00	90 686,00	-181 372,00
64141300	SALAIRE RTT PAYE CAP	68 896,91	-18 151,01	87 047,92
64141390	REPRISE RTT PAYE CAP	-83 316,05		-83 316,05
64142000	INDEMNITES DEPART	68 203,38	71 706,53	-3 503,15
64143000	IND LICENCIEMENT	9 116,56		9 116,56
64144000	IND LICENCIEMENT SOU	2 136,04		2 136,04
64145000	INDEMNITES RETRAITES	1 489,44	2 127,21	-637,77
64177000	AVANT NATURE DIVERS		1 654,87	-1 654,87
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		32 110 231,49	32 136 139,40	-25 907,91
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		32 110 231,49	32 136 139,40	-25 907,91
CHARGES SOCIALES				
64510000	COTISATIONS URSSAF	7 895 736,23	8 379 542,03	-483 805,80
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	552 042,92	529 966,69	22 076,23
64531000	COTISATIONS CRC	238,32	907 848,10	-907 609,78
64532000	COTIS RETRAITE NC	34 158,60	1 890 535,15	-1 856 376,55
64536000	COTIS AMSF MONACO		4 937,76	-4 937,76

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
64537000	COTISATION RETRAITE	2 742 602,22		2 742 602,22
64551100	CH SOC S/PRIM PERS	60 715,00	34 243,00	26 472,00
64551200	CH SOC S/COTIS CAP	-37 659,00	37 659,00	-75 318,00
64551300	CH SOC S/ RTT CAP	21 158,00	-4 000,26	25 158,26
64551390	REP CH SOC RTT CAP	-25 369,57		-25 369,57
64558000	CH SOC CONGES PAYES	1 294 333,00	1 336 339,00	-42 006,00
64558090	REPRISES CH SOC CP	-1 336 339,00	-1 401 453,00	65 114,00
64558100	CHG SOC PR CONGES		55 200,00	-55 200,00
64558190	REP CH SOC PRIMES CP	-55 200,00	-54 455,00	-745,00
64558200	CH SOC 13E MOIS	701 779,00	769 128,00	-67 349,00
64558290	REP CH SOC 13E MOIS	-775 728,00	-686 688,00	-89 040,00
64558300	CH SOC PRIME FA	88 000,00	192 000,00	-104 000,00
64558390	CH SOC GFA REP	-88 000,00	-192 000,00	104 000,00
64558590	CH SOC PRIME DIV REP	-50 303,00	-74 747,00	24 444,00
64581000	COTIS AT MONACO	9 585,00	7 703,69	1 881,31
64582000	COTIS ASS DECES	45 091,24	45 328,42	-237,18
64583000	COTIS INVALIDITE	470 095,36	429 200,05	40 895,31
64585000	AUDIENS PREST DEPEND	21 885,72	21 527,77	357,95
64721000	VERST COMITE D'ETS	260 806,11	259 554,90	1 251,21
64722000	SUBV FONCT CE	65 223,37	65 629,42	-406,05
64723000	DUP CE ECOM		49 106,00	-49 106,00
64742000	MEDAILLES DU TRAVAIL	590,00	456,59	133,41
64743100	TITRE REPAS PART PAT	219 795,55	211 019,71	8 775,84
64744000	PARTICIP. REPAS SIEG	71 898,28	60 046,94	11 851,34
64746000	OEUVRES SOC DIVERSES	25 487,44	25 003,55	483,89
64751000	COT MEDECINE TRAVAIL	68 514,90	64 540,92	3 973,98
64752000	VISITES MEDICALES	1 558,00	2 744,75	-1 186,75
Total 2052/FZ - Charges sociales N		12 282 695,69	12 965 918,18	-683 222,49
TOTAL CHARGES SOCIALES		12 282 695,69	12 965 918,18	-683 222,49
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
64815000	INDEMNITES DE STAGES	700,00		700,00
64900000	PRODUIT D'IMPOT CICE		-802 058,25	802 058,25
Total 2052/FZ - Charges sociales N		700,00	-802 058,25	802 758,25
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		700,00	-802 058,25	802 758,25
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		44 393 627,18	44 299 999,33	93 627,85
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111511	DOT AM LOG INFORMATI	123 606,81	186 702,08	-63 095,27
68111515	DOT AM LOG SYS EDITO		85,70	-85,70
68112351	DOT AM INSTALL MIMOS	338,54		338,54
68112355	DOT AM INSTAL AGENCE	480,20	403,03	77,17
68112540	DOT AM MATERIEL OUTI	493 606,27	453 391,58	40 214,69
68112815	DOT AM AUT IMMO CORP	35 777,33	30 931,44	4 845,89

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
68112840	DOT AM MOB DE BUREAU	2 557,37	2 309,56	247,81
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		656 366,52	673 823,39	-17 456,87
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		656 366,52	673 823,39	-17 456,87
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
68174000	DOT PROV DEP CREANCE	120 191,78	42 013,65	78 178,13
68175000	DOT PROV DEP GRPE	740 500,00	198 000,00	542 500,00
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		860 691,78	240 013,65	620 678,13
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		860 691,78	240 013,65	620 678,13
PROVISIONS				
68150100	DOT PROV LITIGES	383 616,00		383 616,00
68150200	DOTATIONS PRC	158 611,00	1 058 105,00	-899 494,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		542 227,00	1 058 105,00	-515 878,00
TOTAL PROVISIONS		542 227,00	1 058 105,00	-515 878,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		2 059 285,30	1 971 942,04	87 343,26
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65160000	DROITS D'AUTEURS		-6 267,56	6 267,56
65170000	CH SOC DRT AUTEURS	185,00	-4 677,05	4 862,05
65181000	REDEVANCES DIVERSES	2 226,94	4 442,12	-2 215,18
65211000	PENALITES S/MARCHES	1 693,24	5 595,89	-3 902,65
65410000	PERTE SUR CREANCES		4 793,16	-4 793,16
65411000	PERT S/CREANCE ABON	202 116,37	88 789,98	113 326,39
65440000	PERTE CREA EX ANTERI	28 842,10	33 830,60	-4 988,50
65800000	CH DIV GESTION S TVA		0,49	-0,49
65810000	CH DIVERSES GESTION	5 436,71	5 766,47	-329,76
Total 2052/GE - Autres charges N		240 500,36	132 274,10	108 226,26
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		240 500,36	132 274,10	108 226,26
TOTAL AUTRES CHARGES		240 500,36	132 274,10	108 226,26
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
68650000	DOT PROV RISQ FINANC	147 933,00	116 499,00	31 434,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		147 933,00	116 499,00	31 434,00
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		147 933,00	116 499,00	31 434,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66116000	INTERET DES EMPRUNTS	48 750,00	48 750,00	
66154000	INTERETS C/C	70 000,00	49 534,23	20 465,77
66154100	COM FINANCIERES FACT	45 309,85	48 180,63	-2 870,78
66161000	INTERETS BANCAIRES		0,05	-0,05
66181000	INTERETS DETTES CO	29,26	621,86	-592,60
66800000	AUTRES CH FINANCIERE	5 243,92	32 449,70	-27 205,78
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		169 333,03	179 536,47	-10 203,44

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		169 333,03	179 536,47	-10 203,44
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
66600000	PERTE DE CHANGE	43,53	300,47	-256,94
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		43,53	300,47	-256,94
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		43,53	300,47	-256,94
TOTAL CHARGES FINANCIERES		317 309,56	296 335,94	20 973,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67110000	PENALITES SUR MARCHE	57 140,00	5 970,00	51 170,00
67120000	PENAL AMENDES FISC	826,35	532,52	293,83
67130020	DONS LIBERAL DIVERS	3 227,29	4 334,71	-1 107,42
67161000	DOMMAGES PROCES LITI		477,00	-477,00
67161010	DOMMAGES PROCES LITI		4 000,00	-4 000,00
67180000	AUT CH EXCEPTIONNEL	820 016,35	334 138,54	485 877,81
67180010	CLAUSES CESSIONS NS	13 606,39	6 219,00	7 387,39
67180012	CLAUSES CESS SOUMIS	41 057,00		41 057,00
67180015	IND DEPART EXCEP ICL	175 587,45	879 666,62	-704 079,17
67180040	POLE EMPLOI CSP		2 965,20	-2 965,20
67180070	INDEMNITES PDV NS	707 154,00		707 154,00
67180100	IND TRANSACTIONNELLE	105 078,06	45 000,00	60 078,06
67180110	IND TRANSAC SOUMISES	146 296,00	203 755,00	-57 459,00
67180120	CHG SOC S/IND PDV	59 597,00	42 022,00	17 575,00
67180130	CHG SOC S/ID NONPDV		35 884,00	-35 884,00
67200000	CH EXERCI ANTERIEURS	507,54		507,54
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		2 130 093,43	1 564 964,59	565 128,84
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		2 130 093,43	1 564 964,59	565 128,84
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
68750200	DOT PROV CHARG EXCEP	440 600,00		440 600,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		440 600,00		440 600,00
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		440 600,00		440 600,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 570 693,43	1 564 964,59	1 005 728,84
TOTAL GÉNÉRAL		87 993 817,30	87 634 027,58	359 789,72

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
70715000	VENTES VPC ABONNES	59 033,83	140 198,06	-81 164,23
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		59 033,83	140 198,06	-81 164,23
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		59 033,83	140 198,06	-81 164,23
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
70720000	VTES PDTS HP RESEAU	30 030,45	21 819,70	8 210,75
70721000	VENTES ART DIVERSIF	3 466,00	5 580,22	-2 114,22
70722000	VENTES BILLETS OGCN		6 357,04	-6 357,04
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommunautaire		33 496,45	33 756,96	-260,51
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		33 496,45	33 756,96	-260,51
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
70111000	VTES JOURNAUX FRANCE	23 489 368,30	25 915 041,83	-2 425 673,53
70112000	VTES JOURNAUX CEE	83 527,67	103 486,88	-19 959,21
70114000	VTES JOURNAUX CIE	141 311,46	133 926,32	7 385,14
70115000	VTES JOURNAUX PORT	79 732,01	169 209,31	-89 477,30
70115100	VARIATION INV FRCE	23,43	725,65	-702,22
70115200	VARIATION INV ETR	-538,49	1 479,75	-2 018,24
70116000	VTES JOURNAUX HOTELS	297 741,01	329 477,63	-31 736,62
70117000	VTES COMPTES FERMES	745 689,61	604 361,00	141 328,61
70118000	VTES DISTRINERGIE	100 502,77	110 090,24	-9 587,47
70119100	INVENDUS JX FRANCE	-5 033 295,65	-5 373 463,36	340 167,71
70119200	INVENDUS JX CEE	-53 404,48	-79 890,55	26 486,07
70119500	INVENDUS JX PORTAGE	-5 202,36	-12 086,20	6 883,84
70310000	VTES VIEUX JOURNAUX	18 684,85	93 110,81	-74 425,96
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		19 864 140,13	21 995 469,31	-2 131 329,18
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		19 864 140,13	21 995 469,31	-2 131 329,18
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
70121000	ABTS SERVIS FRANCE	2 816 419,42	2 782 708,62	33 710,80
70122000	ABTS SERVIS CEE	1 912,14	2 418,70	-506,56
70125000	ABTS SERVIS PORTES	17 843 994,51	18 315 614,76	-471 620,25
70125100	ABTS SERVIS ABPV	2 884 869,52	2 947 619,34	-62 749,82
70282300	HORS SERIES RESEAU	629 953,80	541 906,91	88 046,89
70289230	INV HS SERIES RESEAU	-395 128,55	-298 722,78	-96 405,77
70320000	VTES VIEILLES MATIER	39 663,69	49 725,75	-10 062,06
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracon		23 821 684,53	24 341 271,30	-519 586,77
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		23 821 684,53	24 341 271,30	-519 586,77
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
70410000	TX IMPRESSION	117 688,14	206 607,45	-88 919,31
70415000	TX IMPRESSION TAP	122 943,75	332 936,87	-209 993,12
70610010	PRESTATIONS PORTAGE		2 602,50	-2 602,50
70610100	PREST SERV. CONFRERE	1 276 025,71	1 156 940,00	119 085,71

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
70610700	PUBLICITE PRESSE	19 853 765,76	20 685 134,63	-831 368,87
70611000	PUB LOCALE COM 366	835 128,82	860 900,47	-25 771,65
70611100	PUBLICITE FEMINA	331 436,64	405 409,00	-73 972,36
70611200	PUB LOCALE MAG WE	399 315,89	425 893,06	-26 577,17
70611300	PUB LOCALE TV HEBDO	906 012,96	1 101 197,31	-195 184,35
70611400	PUB LOCALE #NOUS	97 359,70	74 972,00	22 387,70
70612200	PUBLIC PRESSE ANNEXE	276 387,02	293 927,50	-17 540,48
70612300	PUBLIC AUTRES MEDIAS		9 064,29	-9 064,29
70612600	PUB COM LOC INTERNET	2 001 374,62	2 209 745,73	-208 371,11
70612800	PREST JX REGIE	898 420,73	744 491,23	153 929,50
70612900	PREST PORTAGE NM	16 376,20	31 381,45	-15 005,25
70613000	PUB EXTRA LOCALE COM	2 013 262,82	1 728 412,66	284 850,16
70613100	FABRICATION PUBLICIT	1 017 633,84	862 476,87	155 156,97
70613200	FAB MESSAGES RADIO	19 818,47	21 765,00	-1 946,53
70614000	PUB EXTRA LOCALE PA		9 970,00	-9 970,00
70614100	PUB EXT LOC INTERNET	824 268,17	674 455,96	149 812,21
70615000	PARTENARIAT RADIO	539 725,21	600 287,05	-60 561,84
70615500	PUB EVENEMENT	25 573,34	230 900,00	-205 326,66
70616000	PUB DIV SPONSORING	364 382,48	230 567,84	133 814,64
70618000	ABONNEMENT JOURNAUX	80 511,62	90 386,15	-9 874,53
70830000	DISTRIB PROSPECTUS	3 005,55	1 655,65	1 349,90
70831000	LOCATIONS DIVERSES	21 932,34	13 620,00	8 312,34
70851000	FRAIS DIV FACTURES	9 305,29	8 683,18	622,11
70881200	PREST LOGISTIQUE DEP	1 223 251,17	1 132 684,05	90 567,12
70961100	COMMIS PUB LOCALE	-90 459,81	-92 899,90	2 440,09
70961800	COM PACK PUB	-933 148,82	-798 922,28	-134 226,54
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		32 251 297,61	33 255 245,72	-1 003 948,11
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		32 251 297,61	33 255 245,72	-1 003 948,11
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
70631400	FOURNITURES D'IMAGES	2 355,00	4 633,33	-2 278,33
70641000	MISE A DISPO ENCARTS	403 562,89	340 482,11	63 080,78
70651000	PREST AUDIOTEL	4 446,26	4 372,51	73,75
70652000	PREST SMS	10 845,02	7 205,97	3 639,05
70655000	JOURNAL EN LIGNE	91 464,14	45 736,53	45 727,61
70657000	VTES APPS IPAD	29 964,85	37 241,18	-7 276,33
70658000	ABO JX NUMERIQUES	1 237 205,07	1 154 466,50	82 738,57
70661000	ELEMENTS INFO	91 516,85	79 180,51	12 336,34
70663000	BILLETTERIE MANIFEST		1 612,50	-1 612,50
70671000	PREST PHOTOTHEQUE	7 500,54	11 732,98	-4 232,44
70672000	PREST PHOTOTHEQUE	81 170,62	99 338,46	-18 167,84
70674000	PREST SERVICE CLTS	25 837,97	10 200,00	15 637,97
70681000	PARTENARIAT INTERNET	21 814,57	1 679,71	20 134,86
70882000	PRESTATIONS DIVERSES	8 355,00	22 000,00	-13 645,00
70888200	PREST CONCEPTION PUB	18 643,45	22 833,20	-4 189,75
70888300	PREST DIV FACTUREES	170 989,92	85 056,10	85 933,82

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
70888400	PREST REGIE PUBLICIT	274 207,05	258 208,80	15 998,25
70962100	COMMIS PUB EX LOCALE	-543 580,98	-466 671,41	-76 909,57
70966100	COM PUB INTERNET EXL	-167 488,06	-141 250,18	-26 237,88
70967100	COMMISSIONS AUTRES	-51 757,36	-48 234,02	-3 523,34
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison Intrac		1 717 052,80	1 529 824,78	187 228,02
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		1 717 052,80	1 529 824,78	187 228,02
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		77 746 705,35	81 295 766,13	-3 549 060,78
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74100000	SUBV D'EXPLO RECUES	522 847,00	496 665,32	26 181,68
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		522 847,00	496 665,32	26 181,68
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		522 847,00	496 665,32	26 181,68
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
78150000	REP PROV RISQ CHARGE		1 110 971,00	-1 110 971,00
78174000	REP PROV DEP CREANCE	20 404,19	73 591,71	-53 187,52
78175000	REP PROV DEP CREA GR	34 000,00	17 000,00	17 000,00
79140100	TRANSF CH INCAPACITE	93 405,46	109 883,90	-16 478,44
79160300	TRSF VARIATION STOCK		3 281,60	-3 281,60
79160500	TRSF TX D'IMPRESSION		3 386,53	-3 386,53
79160600	TRANS AC NON STOCKES	155,25	505,78	-350,53
79160611	TRSF ACH ELECTRICITE	76,20		76,20
79160612	TRSF ACHAT EAU		38,04	-38,04
79160634	TRSF AC FOUR INFORM	345,00		345,00
79160681	TRSF CHGES FOUR TEL	18 390,00	10 111,00	8 279,00
79160700	TRANS AC MARCHANDISE	290,83		290,83
79161100	TRANS SS TRAIT GENER		299,00	-299,00
79161321	TRANS CH LOC IMMO		854,97	-854,97
79161352	TRANS CH LOC MATERIE	275,88		275,88
79161353	TRANS CH LOC MAT RLT	16 440,16	6 331,43	10 108,73
79161400	TRANSF CH LOCATIVES	1 095,34		1 095,34
79161500	TRANSF CH ENTRETIEN	2 391,28	4 437,84	-2 046,56
79161552	TRSF MAT TRSP FILIAL	375,29		375,29
79161600	TRANSF CH ASSURANCES	13 466,33	8 846,75	4 619,58
79161610	TRANSF CH ASSURAN RC	2 000,04	91,92	1 908,12
79161620	TRANSF CH ASS RISQUE	4 400,04	1 899,96	2 500,08
79161637	TRANSF CH ASS AUTO	6 499,92	3 701,49	2 798,43
79162200	TRANSF CH HONORAIRES		36 902,26	-36 902,26
79162300	TRANSF CH PUBLICITE	10 465,00	9 921,60	543,40
79162400	TRANSF CH TRANSPORTS		-28 203,26	28 203,26
79162500	TRANSF CH NOTES FRAI	2 434,06	876,24	1 557,82
79162513	TRSF FRS MISSION	2 467,89	3 304,76	-836,87
79162600	TRANS FRAIS POSTAUX	11 073,41	12 013,94	-940,53
79162650	TRSF ABO+COMM TELEPH	6 295,55	4 824,00	1 471,55

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
79162800	TRSF COTIS PROFESSIO	4 758,00	4 802,80	-44,80
79163100	TRANS CH FISC SALAIR		2 564,00	-2 564,00
79163300	TRANS IMP TAXES SALA	2 373,86		2 373,86
79163330	TRSF FORMATION PROF	141 206,25	208 085,74	-66 879,49
79163500	TRANS IMP TAXES AUTR		194,00	-194,00
79164100	TRSF CHG SALAIRES	159 127,36	81 054,03	78 073,33
79164120	TRSF PREST ADM SCIC	3 100,00	6 000,00	-2 900,00
79164125	TRSF PREST ADM TVP	4 000,00	3 900,00	100,00
79164135	TRSF PREST ADM NMTV	24 000,00	23 499,96	500,04
79164160	TRSF PREST ADM NM TR	18 500,04		18 500,04
79164170	TRSF PREST ADM GIL	22 500,00	21 999,96	500,04
79164180	TRSF PREST ADM NM EV	29 000,04	26 150,04	2 850,00
79164500	TRSF CHG SOCIALES	83 274,05	105 223,62	-21 949,57
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		738 586,72	1 878 346,61	-1 139 759,89
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		738 586,72	1 878 346,61	-1 139 759,89
AUTRES PRODUITS				
75110000	REDEV.LICENCES MARQ		10 258,33	-10 258,33
75160000	DRTS REPRODUCTION	58 821,47	69 069,40	-12 247,93
75216000	DOMMAGES PROCES EXP.	43 452,59	12 000,00	31 452,59
75220000	REV IMM NON AFF	62 234,51	91 727,44	-29 492,93
75411000	PROFITS S/REGLTS ABO	75 961,12	14 927,64	61 033,48
75420000	DONS AFFECTES		4 365,00	-4 365,00
75800000	PROD DIV GEST SS TVA		216,81	-216,81
75810000	PROD DIV GEST	2 011,51	48 126,16	-46 114,65
Total 2052/FQ - Autres produits N		240 481,20	250 690,78	-10 209,58
TOTAL AUTRES PRODUITS		240 481,20	250 690,78	-10 209,58
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 501 914,92	2 625 702,71	-1 123 787,79
OPERATIONS EN COMMUN				
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF				
75550000	QUOTE PART BENEFICE	11 356,75		11 356,75
Total 2052/GH - Bénéfice attribué ou perte transférée N		11 356,75		11 356,75
TOTAL BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF		11 356,75		11 356,75
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN		11 356,75		11 356,75
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
76165000	REVENUS QP BENEF GIE	31 752,74	11 853,46	19 899,28
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		31 752,74	11 853,46	19 899,28
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		31 752,74	11 853,46	19 899,28
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76310000	REV CREANCE COMM.		23,79	-23,79
76500010	ESCOMPTE OBTENUS	95 908,78	34 801,69	61 107,09
76800000	AUTRES PROD FINAN		361,48	-361,48

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		95 908,78	35 186,96	60 721,82
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		95 908,78	35 186,96	60 721,82
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
78650000	REP PROV RISQ FINANC	59 298,00	381 831,00	-322 533,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		59 298,00	381 831,00	-322 533,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		59 298,00	381 831,00	-322 533,00
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
76600000	GAINS DE CHANGE	4,95	90,46	-85,51
Total 2052/GN - Différences positives de change N		4,95	90,46	-85,51
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		4,95	90,46	-85,51
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		186 964,47	428 961,88	-241 997,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
77180000	PROD EXCEPT DIVERS	262 029,99	339 781,53	-77 751,54
77200000	PROD./EX.ANTERIEURS		161,10	-161,10
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		262 029,99	339 942,63	-77 912,64
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		262 029,99	339 942,63	-77 912,64
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77710000	QUOTE PART SUBV	75 559,05	172 072,22	-96 513,17
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		75 559,05	172 072,22	-96 513,17
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		75 559,05	172 072,22	-96 513,17
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
78750000	REP PROV CHARGE EXCP	77 895,00	28 500,00	49 395,00
78755000	REPRISES R&C PSE	917 902,00	746 459,00	171 443,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		995 797,00	774 959,00	220 838,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		995 797,00	774 959,00	220 838,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 333 386,04	1 286 973,85	46 412,19
TOTAL GÉNÉRAL		80 780 327,53	85 637 404,57	-4 857 077,04

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises	92 530	100,00	173 955	100,00	203 434	100,00	54 268	100,00
- Coût d'achat des marchandises	86 037	92,98	104 465	60,05	246 734	121,28	50 531	93,11
MARGE COMMERCIALE	6 493	7,02	69 490	39,95	-43 300	-21,28	3 737	6,89
Production vendue	77 654 175	99,88	81 121 811	99,79	75 162 820	99,73	30 920 711	99,82
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 654 175	99,88	81 121 811	99,79	75 162 820	99,73	30 920 711	99,82
PRODUCTION + VENTES	77 746 705	100,00	81 295 766	100,00	75 366 254	100,00	30 974 979	100,00
- Coût d'achat des marchandises	86 037	0,11	104 465	0,13	246 734	0,33	50 531	0,16
- Consommation provenance tiers	36 985 466	47,57	37 734 063	46,42	36 565 975	48,52	16 083 250	51,92
VALEUR AJOUTEE	40 675 202	52,32	43 457 238	53,46	38 553 546	51,15	14 841 198	47,91
+ Subventions d'exploitation	522 847	0,67	496 665	0,61	678 400	0,90	669 708	2,16
- Impôts et taxes	1 340 898	1,72	1 529 984	1,88	1 495 809	1,98	672 307	2,17
- Charges de personnel	44 393 627	57,10	44 299 999	54,49	42 027 433	55,76	15 831 992	51,11
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-4 536 476	-5,83	-1 876 079	-2,31	-4 291 297	-5,69	-993 392	-3,21
+ Reprises, transfert charges	738 587	0,95	1 878 347	2,31	1 955 823	2,60	2 329 089	7,52
+ Autres produits	240 481	0,31	250 691	0,31	385 169	0,51	141 939	0,46
- Dot amortis., dépréc., provisions	2 059 285	2,65	1 971 942	2,43	748 412	0,99	1 334 333	4,31
- Autres charges	240 500	0,31	132 274	0,16	120 368	0,16	208 741	0,67
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 857 194	-7,53	-1 851 258	-2,28	-2 819 085	-3,74	-65 439	-0,21
+ Quote part opérations en commun	11 357	0,01						
+ Produits financiers	186 964	0,24	428 962	0,53	3 564 665	4,73	1 986 814	6,41
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	317 310	0,41	296 336	0,36	4 883 124	6,48	2 838 817	9,16
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	-5 976 182	-7,69	-1 718 632	-2,11	-4 137 544	-5,49	-917 442	-2,96
Produits exceptionnels	1 333 386	1,72	1 286 974	1,58	8 796 428	11,67	736 828	2,38
- Charges exceptionnelles	2 570 693	3,31	1 564 965	1,93	12 963 917	17,20	1 480 216	4,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 237 307	-1,59	-277 991	-0,34	-4 167 489	-5,53	-743 388	-2,40
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices								
RESULTAT DE L'EXERCICE	-7 213 490	-9,28	-1 996 623	-2,46	-8 305 033	-11,02	-1 660 830	-5,36
Produits cessions éléments actif								1
- Valeur comptable éléments cédés								-1
+/- VALUES SUR CESSIONS								

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-4 536 476	-1 876 079	141,81
+ Transferts de charges d'exploitation	684 183	676 784	1,09
+ Autres produits d'exploitation	240 481	250 691	-4,07
- Autres charges d'exploitation	240 500	132 274	81,82
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	11 357		
+ Produits financiers	186 964	428 962	-56,41
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	59 298	381 831	-84,47
- Charges financières	317 310	296 336	7,08
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	147 933	116 499	26,98
+ Produits exceptionnels	1 333 386	1 286 974	3,61
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	75 559	172 072	-56,09
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	995 797	774 959	28,50
- Charges exceptionnelles	2 570 693	1 564 965	64,27
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	440 600		
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-5 750 730	-2 438 607	135,82
RESULTAT NET COMPTABLE	-7 213 490	-1 996 623	261,28
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 647 818	2 088 441	26,78
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 109 499	2 358 353	-52,95
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	75 559	172 072	-56,09
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-5 750 730	-2 438 607	135,82

Annexes

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters that appear to be 'AM'.

1 - Faits marquants de l'exercice

Ouverture d'une procédure de Sauvegarde

Par jugement du 6 mars 2019, le Tribunal de Commerce de Nice a ouvert une procédure de sauvegarde au bénéfice de la société Groupe Nice-Matin. Le Jugement d'Ouverture a désigné :

- Maître Xavier Huertas et la SELARL AJ Partenaires prise en la personne de Maître Maurice Picard en qualité d'administrateurs judiciaires avec mission de surveillance ;
- La SCP Pellier prise en la personne de Maître Marie-Sophie Pellier et la SCP BTSG 2 prise en la personne de Maître Denis Gasnier en qualité de mandataires judiciaires ;
- Monsieur Thierry Seon en qualité de juge commissaire.

Une période d'observation de six mois a été ouverte, jusqu'au 6 septembre 2019 et renouvelée jusqu'au 6 mars 2020 par décision du Tribunal de Commerce de Nice du 2 octobre 2019, sur requête présentée par Nice-Matin.

Prise de participation de NJJ Holding

Les discussions initiées par le Groupe Nethys au cours du mois de juin 2019 avec la société NJJ Holding, société holding personnelle et patrimoniale de Monsieur Xavier Niel, pour céder sa participation dans la société L'Avenir Développement (qui détient 33,99% du capital social de Nice-Matin ainsi qu'une participation de 11% dans le capital de La Provence) se sont poursuivies durant la période d'observation et ont donné lieu, le 12 juillet 2019, à la cession de 51% du capital social et des droits de vote de L'Avenir Développement à la société NJJ Holding.

Le pacte d'actionnaires conclu entre le groupe Nethys et NJJ Holding lors de cette prise de participation prévoit le transfert inconditionnel à brève échéance, de 100% du capital social et des droits de vote de L'Avenir Développement à NJJ Holding par un mécanisme de promesses d'achat et de vente.

Dès la fin du mois de juillet 2019, un dialogue constructif a été initié par NJJ Holding avec la direction du Groupe Nice-Matin et les Administrateurs Judiciaires afin d'établir un plan de relance et d'investissement pour Nice-Matin, l'objectif de sortir de la procédure de sauvegarde dans les meilleurs délais.

2 - Composition du capital social

Le capital social s'élève à 4 848 001 € décomposé en 4 848 001 titres d'une valeur nominale de 1€ :

Incidence de l'émission sur la quote-part des capitaux propres		31/12/2019
Capital social		4 848 001,00€
Prime d'émission		6 554 529,64€
Réserve légale		
Report à nouveau		-13 846 491,48€
Résultat de l'exercice		-7 213 489,77€
Subventions d'investissement		382 115,23€
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		-9 275 335,38€

L'associé Avenir Développement détient 34 % du capital avec 1 648 000 actions, la SCIC détient 66 % du capital avec 3 200 001 actions.

Les BSA 2 qui devaient être exercés au plus tard le 31 décembre 2019, n'ont pas été exercés.

3 - Effectif du personnel au 31/12/2019

Cadres	:	367
Non Cadres	:	<u>452</u>
		819

4 - Provisions pour risques et charges :

Provision pour risques financiers	
NM Events	446 720
NM Training	79 542
Gilletta	15 440
SCI NM	315 055
SCI MONACO	1 683
Provision contrôle Urssaf (2015)	70 000
Provision litiges	383 616
Provision pour départs (ex Eurosud communication)	161 390
Provision pour départs exceptionnels	440 600
Provision pour départs PSE	4 051 054
Provision indemnité départ retraite	1 216 716

	7 181 816

5 - Montant des rémunérations allouées aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

La rémunération des membres des organes de direction n'est pas donnée car cela reviendrait à communiquer une information individuelle.

6 - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal figurant au compte de résultat de l'exercice est de 84 090 euros.

Les transferts de charges sont composés essentiellement de charges de personnel mis à disposition et de refacturations de prestations de services à d'autres entités du Groupe.

7 - Identité de la société consolidante

Notre société est détenue à 66% par la société SCIC Nice Matin, La SAS Groupe Nice Matin et ses filiales seront ensuite consolidées dans les états financiers de la société SCIC Nice Matin.

De ce fait la SAS Groupe Nice Matin n'a pas à établir de comptes consolidés.

8 - Disponibilités

Les liquidités en banque ou en caisse ont été évaluées en leur valeur nominale. Le poste des "Disponibilités" s'élève au terme de l'exercice 2019 à 6 126 512 euros (dont 2 645 320 € de préfinancement CICE) contre 5 059 049 euros à la clôture du 31 décembre 2018.

9 - Evénements post-clôture

Clôture de la procédure de Sauvegarde

Par jugement en date du 26 mars 2020, le Tribunal de Commerce de Nice a validé le plan de sauvegarde présenté par NJJ Holding qui inclut les principaux points suivants :

- Mise à disposition d'une enveloppe de 35,0m€ sur 2020 et 2021 pour financer notamment l'apurement du passif, les départs volontaires (y compris liés la clause de cession) et les investissements industriels ;
- Maintien de la propriété directe ou indirecte des titres détenus ou à détenir dans Nice-Matin pour une durée de 5 ans ;
- Conservation pour une durée de 5 ans des actifs immobiliers du siège social de Nice-Matin à Nice ;
- Acquisition de 100% du Groupe Nice-Matin avant fin 2020 ;
- Non distribution de dividendes aux associés de Nice-Matin au titre des exercices clos les 31 décembre 2020 et 2021 ;
- Absence de licenciement contraint, les modalités de réalisation du Plan de Départs Volontaires 2020 ainsi que la mise en œuvre de la clause de cession pour les journalistes devront être discutées avec les partenaires sociaux ;
- Préservation de la liberté rédactionnelle.

Renforcement des fonds propres

L'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont conclu le 10 novembre 2016 un pacte d'associés relatif à la société Groupe Nice-Matin aux termes duquel l'Avenir Développement bénéficie notamment d'une option d'achat consentie par la SCIC Nice-Matin et portant sur la totalité des titres de Groupe Nice-Matin détenus par la SCIC Nice-Matin.

L'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont conclu le 13 février 2020 un accord relatif à la société Groupe Nice-Matin afin de modifier certaines stipulations de l'option d'achat et de prévoir les modalités permettant le renforcement des fonds propres de Groupe Nice-Matin.

Dans le cadre de l'Avenant à cet accord signé le 13 avril 2020, l'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont renforcé le 26 juin 2020 les fonds propres de la société Groupe Nice-Matin par incorporation d'une quote-part du compte courant de l'Avenir Développement pour 1,6m€ par une augmentation de capital en numéraire par voie d'émission de 1.648.000 actions ordinaires de 1 euro de valeur nominale chacune.

A la suite de cette opération L'Avenir Développement détient 50,74% du capital social et des droits de vote de la société Groupe Nice-Matin et la SCIC Nice-Matin 49,26%.

Les effets de la crise sanitaire

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019.

Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire pourrait avoir un impact sur son activité.

A la date d'établissement des comptes, la société n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie de son personnel ;
- Activation de clauses spécifiques dans des contrats qui, par exemple, les interrompent ou en modifient significativement les effets ;
- Renégociations des délais de règlements des dettes sociales et fiscales ;
- Evolution du montant des créances échues non réglées ;
- Disponibilité de personnel, mise en place du télétravail.

Eu égard à ces mesures compte tenu de sa trésorerie ainsi que des engagements issus du plan de sauvegarde, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 56 877 K€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 7 213 K€.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes 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.

Méthode d'évaluation

Dans le cadre de l'évaluation des actifs et notamment des titres, lorsqu'il existe des indices de perte de valeur, la valeur comptable des titres est comparée à la quote-part de situation nette de la société détenue. Lorsque la valeur de la quote-part détenue est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est comptabilisée, ainsi qu'une provision pour risque financier le cas échéant.

Au 31 décembre 2019, la valeur des actifs et passifs a été appréciée selon la méthode précisée au paragraphe ci-dessus et conditionnée par le respect du principe de continuité d'exploitation exposé ci avant.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Le poste fonds commercial s'élève à 10 652 K€ brut et se compose des titres de presse d'une valeur de e dernier 7 458 K€, d'un droit au bail de 32 K€ et d'un fonds commercial Azur Distribution pour 1 761 K€ déprécié en totalité et depuis le 31/12/2017 le fonds commercial d'Eurosud Communication pour 1 401 K€ déprécié en totalité

Le fonds de commerce inscrit au bilan est constitué des titres de presse Nice Matin, Var Matin et Monaco Matin.

Conformément au règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, les fonds de commerce ne sont pas amortis, en raison de l'absence d'échéance quant à la durée de leur exploitation mais font l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Le test de dépréciation consiste à comparer la valeur nette comptable de l'immobilisation avec sa valeur recouvrable, déterminée comme le montant le plus élevé entre sa juste valeur minorée des coûts de cession et sa valeur d'utilité.

La juste valeur minorée des coûts de cession est privilégiée dans les rares cas où une opération récente sur les actifs concernés rend l'information disponible et fiable. Dans l'essentiel des cas, la valeur d'utilité est estimée en utilisant des projections de flux

de trésorerie sur la base des prévisions d'exploitation existantes portant sur une période de 5 ans, incluant des taux de croissance et de rentabilité jugés raisonnables. Dans ce cadre les principales hypothèses retenues sont :

- La projection à 5 ans réalisée par le Groupe qui tient compte d'un marché de la presse tendu caractérisé par l'érosion structurelle de la diffusion ;
- Le taux de croissance à long terme retenu de 0,5% qui reflète la volonté du Groupe de faire évoluer son business model vers le digital à plus forte valeur ajoutée ;
- Un taux d'actualisation de 7,1% appliqué aux flux de trésorerie.

La valeur recouvrable qui ressort du test de dépréciation est supérieure à la valeur comptable des actifs.

La sensibilité présentée ci-dessous du résultat aux variations des hypothèses retenues, ne remet pas en cause les résultats du test de dépréciation du fonds de commerce :

		WACC				
		6,5%	6,8%	7,1%	7,4%	7,7%
Taux de croissance	-	26 147	24 259	22 535	20 954	19 501
	0,3%	27 508	25 485	23 645	21 963	20 421
	0,5%	28 982	26 809	24 839	23 045	21 404
	0,8%	30 584	28 243	26 128	24 208	22 459
	1,0%	32 333	29 800	27 522	25 462	23 592

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur des immobilisations est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence. La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

Conformément à ces méthodes, des provisions pour dépréciation sur les titres de participation ont été constituées et s'élèvent à une valeur de 858 K€ au 31 décembre 2019.

Amortissements

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

- Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans ;
- Installations techniques : 5 à 10 ans ;
- Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans ;
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 et 15 ans ;
- Matériel de bureau : 2 à 5 ans ;
- Matériel informatique : 2 à 5 ans ;
- Mobilier : 10 ans.

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les dépréciations sont comptabilisées au compte de résultat dans la rubrique charges d'exploitation.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice est nul.

Le résultat fiscal de l'exercice 2019 est déficitaire. En l'absence d'IS au titre de cet exercice, le CICE sera imputé sur l'IS dû au titre des exercices suivants. A défaut d'imputation, son remboursement sera demandé.

Le CICE est un engagement à recevoir rattaché aux disponibilités.

Indemnités de fin de carrières

Les engagements pour indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une évaluation prenant en compte l'ancienneté des salariés, les rémunérations actuelles y compris les charges sociales, leurs évolutions prévisibles ainsi qu'un facteur d'actualisation de la valeur de l'engagement futur. Le calcul des droits acquis est déterminé à partir des conventions et accords en vigueur au sein de la société. Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat indéterminé, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel ainsi qu'une probabilité de départ à 67 ans.

Au 31 décembre 2019, le montant de la provision pour indemnité de retraite comptabilisé est de 1 217 K€.

Nos engagements de retraite ont été comptabilisés en application du règlement ANC 2013-02.

Hypothèses de calculs retenues :

- Modalités de départ : conventions collectives ;
- Départ à la retraite à l'âge de 67 ans ;
- Turn over : 11% (26.52% pour les porteurs de presse) ;
- Taux d'actualisation : 1% ;
- Taux d'accroissement des salaires : néant ;
- Table de mortalité hommes / femmes ;
- Taux de charges sociales : 40%.

Engagements hors bilan

Dans le cadre du plan de départ volontaire signé le 06/03/2017 et dont la période d'ouverture au volontariat s'est achevée le 30/11/2017, la société s'est engagée en fonction du parcours choisi par le salarié à verser soit au salarié lui-même soit à l'entreprise qui l'a embauché certaines sommes ou à prendre en charge certains frais (espace publicitaire, formation, prime à verser à l'employeur, somme à verser lors de la fourniture du Kbis de la société créée par le salarié).

Le montant de ces engagements a été évalué à 46 K€ (en intégrant ceux qui concernent les salariés de la société Eurosud Communication), ils ont fait l'objet d'une reprise de 44 K€.

Par ailleurs, pour les salariés qui ont accepté de partir dans le cadre du parcours D : « Dispositifs d'accompagnement de fin de carrière » et qui effectuent leur préavis à mi-temps, la société s'est engagée à prendre en charge les cotisations de retraites calculées comme si le salarié avait poursuivi son activité à temps complet.

Engagements donnés

Dans le cadre de la gestion du CICE, la société incluant les CICE de la société Eurosud Communication a cédé à l'organisme de financement BPI France Financement, les créances qu'elle détient sur l'Etat au titre des CICE des années 2015, 2016 et 2017 pour un total de 2 645 K€ (517 K€ pour Eurosud).

En contrepartie, au 31/12/2019, un préfinancement a été obtenu à hauteur de 2 269 K€ (466 K€ pour Eurosud).

Pour la dernière année, le CICE 2018 est comptabilisé pour 802 K€.

Les sociétés SCIC et Azur Distribution s'étaient engagées à ne procéder à aucun plan de sauvegarde de l'emploi pour une durée de 5 ans à compter du 7 novembre 2014. Cet engagement est devenu sans objet du fait de la modification du plan de cession validé par le Tribunal de Commerce de Nice le 02/12/2016.

Le jugement du 7 novembre 2014 avait prononcé l'inaliénabilité des actifs faisant partie du périmètre de reprise. Cette dernière a été reconduite par jugement du Tribunal de Commerce de Nice en date du 6 novembre 2016, le 7 décembre 2016 une requête auprès du tribunal de commerce de Nice autorise la levée de la clause d'inaliénabilité portant sur l'actif immobilier figurant au cadastre de la manière suivante section OH n°417 lieu dit boulevard du Mercantour en vue de la constitution d'une hypothèque en 1^{er} rang au profit de l'URSSAF PACA sur ce bien.

Engagements reçus

Dans le cadre d'un protocole signé avec l'URSSAF le 7/12/2016, il a été convenu que les cotisations patronales déclarées au titre de la régularisation annuelle de l'année 2015 et des mois de février et mars 2016 des sociétés AZUR DISTRIBUTION et SCIC NICE MATIN pouvaient être réglées en 36 mensualités à compter du 1er janvier 2017.

La SCI NICE MATIN s'est portée garante de ces deux sociétés pour le respect des termes de ce protocole pour une durée de 48 mois à compter de sa signature.

Pour garantir cet engagement, cette société s'est par ailleurs engagée à consentir une hypothèque en premier rang au profit de l'URSSAF sur la parcelle N° 417 section OH située 214 Boulevard du MERCANTOUR à NICE.

Au 31/12/2019 le montant restant dû à l'URSSAF est de 307 K€.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 823 290		158 176
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 030		15 329
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 970 902		19 913
Installations générales, agenc., aménag.	238 208		116 965
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	37 544		2 684
Emballages récupérables et divers	2 236		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 252 921		154 891
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	25 834 929		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	624 349		2 658 077
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 459 278		2 658 077
TOTAL GENERAL	43 535 488		2 971 144

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	426 930	3 960	11 550 576	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			19 359	
Installations techn., matériel et outillages ind.			4 990 816	
Installations générales, agencements divers			355 173	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			40 228	
Emballages récupérables et divers			2 236	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			5 407 811	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			25 834 929	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 131 587	1 150 839	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 131 587	26 985 769	
TOTAL GENERAL	426 930	2 135 547	43 944 155	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	562 811	123 607		686 418
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	699	819		1 518
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 457 676	493 606		1 951 283
Installations générales, agenc. et aménag. divers	129 542	35 777		165 319
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 203	2 557		20 761
Emballages récupérables, divers	2 236			2 236
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 608 356	532 760		2 141 116
TOTAL GENERAL	2 171 168	656 367		2 827 534

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL**AUT. INC.**

Terrains
 Construct.
 - sol propre
 - sol autrui
 - installations
 Install. Tech.
 Install. Gén.
 Mat. Transp.
 Mat bureau
 Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
 Primes de remboursement des obligations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI NICE MATIN SIEGE	1 -394 977	100		1 109 000	
SCI NICE MATIN AGENCES PACA	1 2 086 159	99		2 011 000	
SNC NMTV	8 000 324 921	100	16	310 000	
SARL LES EDITIONS GILLETTA	52 890 -353 438	100	41	177 000	
SAS NM EVENTS	1 000 -285 767	100	10	73 412	
SCI AGENCE MONACO	1 -955	99		800	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	70 000	383 616		453 616
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	6 266 346	599 211	995 797	5 869 760
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	769 805	147 933	59 298	858 440
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	7 106 151	1 130 760	1 055 095	7 181 816
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 162 054			3 162 054
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	1 001			1 001
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	260 469	120 192	20 404	360 257
Autres dépréciations	430 000	740 500	34 000	1 136 500
DEPRECIATIONS	3 853 524	860 692	54 404	4 659 812
TOTAL GENERAL	10 959 675	1 991 452	1 109 499	11 841 628
Dotations et reprises d'exploitation		1 402 919	54 404	
Dotations et reprises financières		147 933	59 298	
Dotations et reprises exceptionnelles		440 600	995 797	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 150 839	1 150 839	
Clients douteux ou litigieux	504 267	504 267	
Autres créances clients	5 588 668	5 588 668	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 357 495	2 357 495	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	8 554	8 554	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	802 058	802 058	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	703 208	703 208	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	91 659	91 659	
Groupe et associés	2 241 353	2 241 353	
Débiteurs divers	799 658	799 658	
Charges constatées d'avance	194 810	194 810	
TOTAL GENERAL	14 442 569	14 442 569	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 268 604	2 268 604		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	224 063	1	224 062	
Emprunts et dettes financières divers	977 481	2 481	975 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 387 787	9 387 787		
Personnel et comptes rattachés	5 543 837	5 543 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 677 553	7 677 553		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 241 944	2 241 944		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 299 095	1 299 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	94 366	94 366		
Groupe et associés	22 596 711	22 596 711		
Autres dettes	3 701 101	3 701 101		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 957 877	2 957 877		
TOTAL GENERAL	58 970 420	57 771 358	1 199 062	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 48 750

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 135

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INT COURUS S/EMPRUNT	224 062,50	175 312,50	48 750,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		224 062,50	175 312,50	48 750,00
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40811000	FOUR FACT NON PARVEN	73 611,25	87 871,56	-14 260,31
40880000	FOUR FNP MANUEL	1 078 160,23	801 380,55	276 779,68
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		1 151 771,48	889 252,11	262 519,37
DETTE SUR IMMOBILISATIONS				
40841000	FOUR IMMO FNP		414 732,00	-414 732,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS			414 732,00	-414 732,00
AUTRES DETTES				
41980100	CLIENTS AAE AUX.	7 200,00		7 200,00
41980110	DIFF FRCE INV RENTRE	2 277,61	2 301,04	-23,43
41980120	DIFF ETRA INV RENTRE	7 438,39	6 899,90	538,49
46860220	CAP HONORAIRES CORRE	63 340,00	72 728,00	-9 388,00
46860253	CAP FRAIS REDACTION	37 758,00	27 776,00	9 982,00
TOTAL AUTRES DETTES		118 014,00	109 704,94	8 309,06
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTE PROV CONG PAYE	3 443 632,00	3 393 998,00	49 634,00
42830000	DETTE PROV PR VACANC		120 000,00	-120 000,00
42860000	PERS CHARGE A PAYER	145 682,00	118 935,00	26 747,00
42861000	PERS DIVERS CAP	290 000,00	90 686,00	199 314,00
42862000	DETTE RTT PORTEURS	30 920,32	45 339,46	-14 419,14
42863000	PERS CAP 13/MOIS	1 511 766,00	1 545 447,00	-33 681,00
43861000	CH SOC S/DETTE PERS	60 715,00	37 659,00	23 056,00
43862200	CH SOC S/DETTE RTT	9 484,51	13 696,08	-4 211,57
43868000	CHARGES SOC SUR CP	1 294 333,00	1 336 340,00	-42 007,00
43868010	ORG SOC CHARGES CAP		50 303,00	-50 303,00
43868100	CHARGES PRIMES VAC		55 200,00	-55 200,00
43868200	CHARGES SOC S/13/M	613 779,00	687 729,00	-73 950,00
43868230	ORGANISME CITEO	26 000,00	90 000,00	-64 000,00
43868320	CAISSE URSSAF	105 400,00	105 400,00	
44860000	ETAT CH A PAYER DIV.	10 372,00	11 898,00	-1 526,00
44861000	ETAT TAXE D'APPRENTI		201 224,00	-201 224,00
44863000	ETAT FORM PROF CONT	299 679,24	461 309,00	-161 629,76
44863030	PS ETAT FPC	369 047,23		369 047,23
44865000	CAP IMPOTS DIVERS	208 392,00	42 522,00	165 870,00
44865100	CAP PS ORGANIC	105 474,00		105 474,00
44867000	CHG FISC S/COTIS CAP		5 844,00	-5 844,00
44868000	ETAT CH FISC SUR CP	94 337,00	92 136,00	2 201,00
44868200	CH FISC S/DETT PERS	46 301,23	44 240,34	2 060,89
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		8 665 314,53	8 549 905,88	115 408,65

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL CHARGES A PAYER		10 159 162,51	10 138 907,43	20 255,08

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48606020	C.C.A.V. AV TVA LETT	178 145,42	299 175,51	-121 030,09
48606220	COMM CONST AVANCE	3 127,62	2 939,23	188,39
48606870	CCA BONS D'ACHATS	13 040,00		13 040,00
48606880	AUTRE CCA	497,00	9 628,86	-9 131,86
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		194 810,04	311 743,60	-116 933,56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48710025	ABO KIDS MATIN	-451,10	-342,28	-108,82
48710026	ABO ADRESSES MAIL	-5 383,87	8 895,67	-12 279,54
48710052	ABO PORT-POSTES NM	-1 700 112,35	-1 696 104,42	-4 007,93
48710053	ABO PORT-POSTES VM	-1 110 204,44	-1 067 265,87	-42 938,57
48710058	ABO NUMERIQUES VM	-50 333,91	-48 287,62	-2 046,29
48710059	ABO NUMERIQUES NM	-90 894,66	-70 698,56	-20 196,10
48710060	ABONNEMT HORS PRESSE		-1 944,90	1 944,90
48864741	ABO TITRES REPAS	-497,00		-497,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-2 957 877,33	-2 877 747,98	-80 129,35

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41880000	CLIENTS FAE AUX.	19 736,70	87 376,12	-67 639,42
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		19 736,70	87 376,12	-67 639,42
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PDT A RECEVOIR	91 659,00		91 659,00
TOTAL AUTRES CREANCES		91 659,00		91 659,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		111 395,70	87 376,12	24 019,58

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 848 001			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		-1 986 287
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		-1 986 287
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	75 559	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	7 213 489	
	SOLDE	7 289 048
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-9 275 335

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
JOURNAUX	43 627 297		43 627 297	47 348 370	-7,86 %
PUBLICITE NETTE	27 453 493		27 453 493	28 535 023	-3,79 %
PRODUITS HORS PRESSE	92 530		92 530	173 955	-46,81 %
PRODUITS RESIDUELS	58 347		58 347	142 835	-59,15 %
PRESTATIONS PORTAGE	1 276 025		1 276 025	1 156 940	10,29 %
ACTIVITES ANNEXES	5 239 013		5 239 013	3 938 643	33,02 %

TOTAL	77 746 705	77 746 705	81 295 766	-4,37 %
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
AMENDE ET PENALITES	57 966	6711
DONS	3 227	6713
FORMATION PLAN DE DEPARTS	30 535	6718
PROCES LITIGES	64 301	6718
PERTE SUR IMMOBILISATIONS	96 567	6718
PERTE SUR IMPAYES	338 606	6718
INDEMNITES DE DEPARTS	1 538 883	6718
PROVISION POUR DEPARTS	440 600	6871
DIVERS	8	6718

TOTAL**2 570 693**

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
CLIENTS CREDITEURS	90 773	7718
PROCES LITIGES	160 208	7718
QUOTE PART DE SUBVENTION	75 559	7771
REPRISES PROVISIONS DEPARTS	995 797	7875
DIVERS	11 049	7718

TOTAL**1 333 386**

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
-------------------------------------	-------	-----------------	----------

SCIC NICE MATIN 214 BOULEVARD DU MERCANTOUR 8047903500024 - 5813Z	SCIC	1 175 026	66,00 %
--	------	-----------	---------

Les états consolidés établis par la SCIC peuvent être consultés au siège de la société
214 BD du mercantour 06 200 Nice

FILIALES									
POSTES	NMTV PRODUCTIONS	GILLETTA	NMTV	SAS NM EVENTS	SCI NM SIEGE	NM TRAINING	SCIC NICE MATIN	SCI AGENCES PACA	SCI MONACO
Participations (brutes)		1	2	1 000	24 651 733	1 000		1 172 298	1
Créances diverses									
Créances clients et comptes rattachés	3 958	12 300	10 658	8 144		78 749	52 026		
Prêts et avances consenties	16 500	126 000		994 500	1 075 000	16 000			1 500
Emprunts et dettes financières diverses			491 000				150 000	2 321 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 109		1 043 915	118 871			34 973	
Autres dettes			563				17 392		264
Produits de participation									
Autres produits financiers									
Charges financières									

Groupe Nice-Matin SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

FCA

Fiduciaire de Commissariat et d'Audit
Immeuble Les Mimosas, 19 rue Alphonse 1^{er}, 06200 Nice
Tel : +33 (0)4 93 83 86 36 - Fax : +33 (0)4 93 72 16 38
Groupeaudit@auditmed.fr

Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de PACAC et à la CRCC
d'Aix en Provence

SA au capital de 160 000 € - RCS Nice 344 197 322

PricewaterhouseCoopers Audit

63 rue de Villiers, 92208 Neuilly-sur-Seine
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59 - Fax: +33 (0)4 91 99 30 31
www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile de France.
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles.

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63, rue de Villiers
92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret
672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon,
Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg,
Toulouse.

FCA
Commissaire aux comptes
Immeuble Les Mimosas A
19 rue Alphonse 1^{er}
06200 Nice

PricewaterhouseCoopers Audit
Commissaire aux comptes
Les Docks Atrium 10 -1
10 place de la Joliette
13567 Marseille

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels (Exercice clos le 31 décembre 2019)

Aux Associés
Groupe Nice-Matin SAS
214 boulevard du Mercantour
06200 Nice

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Groupe Nice -Matin, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'administration le 14 septembre 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 des commissaires 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 1^{er} janvier 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 les points suivants exposés dans :

- Les notes 1 « Faits marquants de l'exercice » et 9 « Evénements post-clôture » décrivant les hypothèses sous-tendant le principe de continuité d'exploitation, notamment celles relatives aux engagements issus du plan de sauvegarde, ainsi qu'à la situation de trésorerie de la société à la date de l'arrêté des comptes ;

- La note « Règles et méthodes comptables » relatives aux immobilisations corporelles et incorporelles qui incluent notamment des fonds de commerce de 10,7 millions d'euros, essentiellement composé de marques (titres de presse) pour un total de 7,5 millions d'euros et mettant en évidence le test de dépréciation.

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.

Estimations comptables :

- Votre société a constitué des provisions pour couvrir les risques liés à son activité selon les modalités décrites dans la note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe. Le montant des provisions s'élève à 7.181.816 €.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

- Les fonds de commerce inscrits à l'actif sont valorisés en valeur nette à 7 489 793 €. Comme indiqué dans la note « Règles et méthodes comptables » relatives aux immobilisations corporelles et incorporelles, la société a procédé à un test de dépréciation des fonds de commerce. La valeur recouvrable qui ressort du test de dépréciation est supérieure à la valeur comptable des actifs.

Nos travaux ont consisté à s'assurer de la correcte évaluation de ces fonds de commerce, à apprécier les estimations faites par la direction et à vérifier le caractère approprié des informations fournies dans la note de l'annexe relative à ce test de dépréciation.

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 les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 Conseil d'administration arrêté le 14 septembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt 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.

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.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes relevant de l'article L. 823-16 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 Conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires 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.

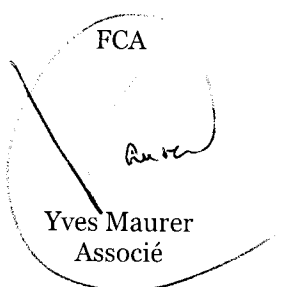
En outre :

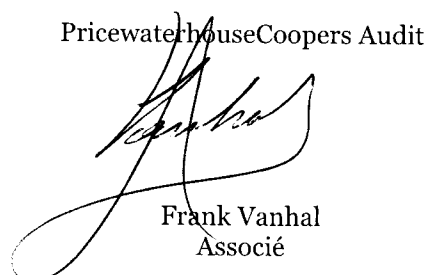
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Nice et à Marseille, le 26 octobre 2020

Les commissaires aux comptes

FCA

Yves Maurer
Associé

PricewaterhouseCoopers Audit

Frank Vanhal
Associé

GROUPE NICE MATIN

214 boulevard du Mercantour

06200 NICE

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Faits caractéristiques	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	16
Amortissements	17
Filiales et participations	18
Provisions et dépréciations	19
Créances et dettes	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	23
Produits à recevoir	24
Composition du capital social	25
Variation des capitaux propres	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Charges et produits exceptionnels	28
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	29
Elements liés - Annexe Plaquette NM 2019	30

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	898 729	686 418	212 311	181 702
Fonds commercial	10 651 847	3 162 054	7 489 793	7 489 793
Autres immobilisations incorporelles				426 930
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	19 359	1 518	17 842	3 331
Installations techniques, matériel, outillage	4 990 816	1 951 283	3 039 533	3 513 226
Autres immobilisations corporelles	397 636	188 316	209 320	128 007
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	25 834 929	1 001	25 833 928	25 833 928
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 150 839		1 150 839	624 349
ACTIF IMMOBILISE	43 944 155	5 990 589	37 953 566	38 201 266
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 001 849		1 001 849	1 252 007
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 092 935	360 257	5 732 678	5 215 058
Autres créances	7 003 985	1 136 500	5 867 485	4 859 006
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	6 126 512		6 126 512	5 059 050
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	194 810		194 810	311 744
ACTIF CIRCULANT	20 420 091	1 496 757	18 923 334	16 696 865
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 364 246	7 487 346	56 876 900	54 898 131

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 4 848 001)	4 848 001	4 848 001
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 554 530	6 554 530
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-13 846 491	-11 849 868
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 213 490	-1 996 623
Subventions d'investissement	382 115	457 674
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-9 275 335	-1 986 287
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 312 056	839 805
Provisions pour charges	5 869 760	6 266 346
PROVISIONS	7 181 816	7 106 151
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 492 667	2 443 815
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	977 481	978 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 387 787	6 103 561
Dettes fiscales et sociales	16 762 429	13 595 112
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	94 366	425 884
Autres dettes	26 297 812	23 353 530
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 957 877	2 877 748
DETTES	58 970 420	49 778 266
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 876 900	54 898 131

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	92 530		92 530	173 955
Production vendue de biens	43 685 825		43 685 825	46 336 741
Production vendue de services	33 968 350		33 968 350	34 785 071
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	77 746 705		77 746 705	81 295 766
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			522 847	496 665
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			738 587	1 878 347
Autres produits			240 481	250 691
PRODUITS D'EXPLOITATION			79 248 620	83 921 469
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			86 037	104 465
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 899 417	5 499 424
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			250 157	-419 800
Autres achats et charges externes			31 835 892	32 654 438
Impôts, taxes et versements assimilés			1 340 898	1 529 984
Salaires et traitements			32 110 231	32 136 139
Charges sociales			12 283 396	12 163 860
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			656 367	673 823
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			860 692	240 014
Dotations aux provisions			542 227	1 058 105
Autres charges			240 500	132 274
CHARGES D'EXPLOITATION			85 105 814	85 772 727
RESULTAT D'EXPLOITATION			-5 857 194	-1 851 258
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			11 357	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			31 753	11 853
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			95 909	35 187
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			59 298	381 831
Différences positives de change			5	90
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			186 964	428 962
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			147 933	116 499
Intérêts et charges assimilées			169 333	179 536
Différences négatives de change			44	300
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			317 310	296 336
RESULTAT FINANCIER			-130 345	132 626
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-5 976 182	-1 718 632

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	262 030	339 943
Produits exceptionnels sur opérations en capital	75 559	172 072
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	995 797	774 959
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 333 386	1 286 974
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 130 093	1 564 965
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	440 600	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 570 693	1 564 965
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 237 307	-277 991
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	80 780 328	85 637 405
TOTAL DES CHARGES	87 993 817	87 634 028
BENEFICE OU PERTE	-7 213 490	-1 996 623

Annexes

1 - Faits marquants de l'exercice

Ouverture d'une procédure de Sauvegarde

Par jugement du 6 mars 2019, le Tribunal de Commerce de Nice a ouvert une procédure de sauvegarde au bénéfice de la société Groupe Nice-Matin. Le Jugement d'Ouverture a désigné :

- Maître Xavier Huertas et la SELARL AJ Partenaires prise en la personne de Maître Maurice Picard en qualité d'administrateurs judiciaires avec mission de surveillance ;
- La SCP Pellier prise en la personne de Maître Marie-Sophie Pellier et la SCP BTSG 2 prise en la personne de Maître Denis Gasnier en qualité de mandataires judiciaires ;
- Monsieur Thierry Seon en qualité de juge commissaire.

Une période d'observation de six mois a été ouverte, jusqu'au 6 septembre 2019 et renouvelée jusqu'au 6 mars 2020 par décision du Tribunal de Commerce de Nice du 2 octobre 2019, sur requête présentée par Nice-Matin.

Prise de participation de NJJ Holding

Les discussions initiées par le Groupe Nethys au cours du mois de juin 2019 avec la société NJJ Holding, société holding personnelle et patrimoniale de Monsieur Xavier Niel, pour céder sa participation dans la société L’Avenir Développement (qui détient 33,99% du capital social de Nice-Matin ainsi qu'une participation de 11% dans le capital de La Provence) se sont poursuivies durant la période d'observation et ont donné lieu, le 12 juillet 2019, à la cession de 51% du capital social et des droits de vote de L’Avenir Développement à la société NJJ Holding.

Le pacte d'actionnaires conclu entre le groupe Nethys et NJJ Holding lors de cette prise de participation prévoit le transfert inconditionnel à brève échéance, de 100% du capital social et des droits de vote de L’Avenir Développement à NJJ Holding par un mécanisme de promesses d'achat et de vente.

Dès la fin du mois de juillet 2019, un dialogue constructif a été initié par NJJ Holding avec la direction du Groupe Nice-Matin et les Administrateurs Judiciaires afin d'établir un plan de relance et d'investissement pour Nice-Matin, l'objectif de sortir de la procédure de sauvegarde dans les meilleurs délais.

2 - Composition du capital social

Le capital social s’élève à 4 848 001 € décomposé en 4 848 001 titres d’une valeur nominale de 1€ :

Incidence de l’émission sur la quote-part des capitaux propres	31/12/2019	
Capital social		4 848 001,00€
Prime d’émission		6 554 529,64€
Réserve légale		
Report à nouveau		-13 846 491,48€
Résultat de l'exercice		-7 213 489,77€
Subventions d'investissement		382 115,23€
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		-9 275 335,38€

L’associé Avenir Développement détient 34 % du capital avec 1 648 000 actions, la SCIC détient 66 % du capital avec 3 200 001 actions.

Les BSA 2 qui devaient être exercés au plus tard le 31 décembre 2019, n'ont pas été exercés.

3 - Effectif du personnel au 31/12/2019

Cadres	:	367
Non Cadres	:	<u>452</u>
		819

4 - Provisions pour risques et charges :

Provision pour risques financiers	
NM Events	446 720
NM Training	79 542
Gilletta	15 440
SCI NM	315 055
SCI MONACO	1 683
Provision contrôle Urssaf (2015)	70 000
Provision litiges	383 616
Provision pour départs (ex Eurosud communication)	161 390
Provision pour départs exceptionnels	440 600
Provision pour départs PSE	4 051 054
Provision indemnité départ retraite	1 216 716

	7 181 816

5 - Montant des rémunérations allouées aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

La rémunération des membres des organes de direction n'est pas donnée car cela reviendrait à communiquer une information individuelle.

6 - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal figurant au compte de résultat de l'exercice est de 84 090 euros.

Les transferts de charges sont composés essentiellement de charges de personnel mis à disposition et de refacturations de prestations de services à d'autres entités du Groupe.

7 - Identité de la société consolidante

Notre société est détenue à 66% par la société SCIC Nice Matin, La SAS Groupe Nice Matin et ses filiales seront ensuite consolidées dans les états financiers de la société SCIC Nice Matin.

De ce fait la SAS Groupe Nice Matin n'a pas à établir de comptes consolidés.

8 - Disponibilités

Les liquidités en banque ou en caisse ont été évaluées en leur valeur nominale. Le poste des "Disponibilités" s'élève au terme de l'exercice 2019 à 6 126 512 euros (dont 2 645 320 € de préfinancement CICE) contre 5 059 049 euros à la clôture du 31 décembre 2018.

9 - Evénements post-clôture

Clôture de la procédure de Sauvegarde

Par jugement en date du 26 mars 2020, le Tribunal de Commerce de Nice a validé le plan de sauvegarde présenté par NJJ Holding qui inclut les principaux points suivants :

- Mise à disposition d'une enveloppe de 35,0m€ sur 2020 et 2021 pour financer notamment l'apurement du passif, les départs volontaires (y compris liés la clause de cession) et les investissements industriels ;
- Maintien de la propriété directe ou indirecte des titres détenus ou à détenir dans Nice-Matin pour une durée de 5 ans ;
- Conservation pour une durée de 5 ans des actifs immobiliers du siège social de Nice-Matin à Nice ;
- Acquisition de 100% du Groupe Nice-Matin avant fin 2020 ;
- Non distribution de dividendes aux associés de Nice-Matin au titre des exercices clos les 31 décembre 2020 et 2021 ;
- Absence de licenciement contraint, les modalités de réalisation du Plan de Départs Volontaires 2020 ainsi que la mise en œuvre de la clause de cession pour les journalistes devront être discutées avec les partenaires sociaux ;
- Préservation de la liberté rédactionnelle.

Renforcement des fonds propres

L'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont conclu le 10 novembre 2016 un pacte d'associés relatif à la société Groupe Nice-Matin aux termes duquel l'Avenir Développement bénéficie notamment d'une option d'achat consentie par la SCIC Nice-Matin et portant sur la totalité des titres de Groupe Nice-Matin détenus par la SCIC Nice-Matin.

L'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont conclu le 13 février 2020 un accord relatif à la société Groupe Nice-Matin afin de modifier certaines stipulations de l'option d'achat et de prévoir les modalités permettant le renforcement des fonds propres de Groupe Nice-Matin.

Dans le cadre de l'Avenant à cet accord signé le 13 avril 2020, l'Avenir Développement et la SCIC Nice-Matin ont renforcé le 26 juin 2020 les fonds propres de la société Groupe Nice-Matin par incorporation d'une quote-part du compte courant de l'Avenir Développement pour 1,6m€ par une augmentation de capital en numéraire par voie d'émission de 1.648.000 actions ordinaires de 1 euro de valeur nominale chacune.

A la suite de cette opération L'Avenir Développement détient 50,74% du capital social et des droits de vote de la société Groupe Nice-Matin et la SCIC Nice-Matin 49,26%.

Les effets de la crise sanitaire

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019.

Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire pourrait avoir un impact sur son activité.

A la date d'établissement des comptes, la société n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie de son personnel ;
- Activation de clauses spécifiques dans des contrats qui, par exemple, les interrompent ou en modifient significativement les effets ;
- Renégociations des délais de règlements des dettes sociales et fiscales ;
- Evolution du montant des créances échues non réglées ;
- Disponibilité de personnel, mise en place du télétravail.

Eu égard à ces mesures compte tenu de sa trésorerie ainsi que des engagements issus du plan de sauvegarde, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 56 877 K€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 7 213 K€.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes 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.

Méthode d'évaluation

Dans le cadre de l'évaluation des actifs et notamment des titres, lorsqu'il existe des indices de perte de valeur, la valeur comptable des titres est comparée à la quote-part de situation nette de la société détenue. Lorsque la valeur de la quote-part détenue est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est comptabilisée, ainsi qu'une provision pour risque financier le cas échéant.

Au 31 décembre 2019, la valeur des actifs et passifs a été appréciée selon la méthode précisée au paragraphe ci-dessus et conditionnée par le respect du principe de continuité d'exploitation exposé ci avant.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Le poste fonds commercial s'élève à 10 652 K€ brut et se compose des titres de presse d'une valeur de e dernier 7 458 K€, d'un droit au bail de 32 K€ et d'un fonds commercial Azur Distribution pour 1 761 K€ déprécié en totalité et depuis le 31/12/2017 le fonds commercial d'Eurosud Communication pour 1 401 K€ déprécié en totalité

Le fonds de commerce inscrit au bilan est constitué des titres de presse Nice Matin, Var Matin et Monaco Matin.

Conformément au règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, les fonds de commerce ne sont pas amortis, en raison de l'absence d'échéance quant à la durée de leur exploitation mais font l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Le test de dépréciation consiste à comparer la valeur nette comptable de l'immobilisation avec sa valeur recouvrable, déterminée comme le montant le plus élevé entre sa juste valeur minorée des coûts de cession et sa valeur d'utilité.

La juste valeur minorée des coûts de cession est privilégiée dans les rares cas où une opération récente sur les actifs concernés rend l'information disponible et fiable. Dans l'essentiel des cas, la valeur d'utilité est estimée en utilisant des projections de flux

de trésorerie sur la base des prévisions d'exploitation existantes portant sur une période de 5 ans, incluant des taux de croissance et de rentabilité jugés raisonnables. Dans ce cadre les principales hypothèses retenues sont :

- La projection à 5 ans réalisée par le Groupe qui tient compte d'un marché de la presse tendu caractérisé par l'érosion structurelle de la diffusion ;
- Le taux de croissance à long terme retenu de 0,5% qui reflète la volonté du Groupe de faire évoluer son business model vers le digital à plus forte valeur ajoutée ;
- Un taux d'actualisation de 7,1% appliqué aux flux de trésorerie.

La valeur recouvrable qui ressort du test de dépréciation est supérieure à la valeur comptable des actifs.

La sensibilité présentée ci-dessous du résultat aux variations des hypothèses retenues, ne remet pas en cause les résultats du test de dépréciation du fonds de commerce :

		WACC				
		6,5%	6,8%	7,1%	7,4%	7,7%
Taux de croissance	-	26 147	24 256	22 535	20 954	19 501
	0,3%	27 608	25 486	23 645	21 953	20 421
	0,5%	28 982	26 809	24 839	23 045	21 404
	0,8%	30 684	28 241	26 128	24 208	22 459
	1,0%	32 335	29 701	27 502	25 452	23 592

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur des immobilisations est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence. La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

Conformément à ces méthodes, des provisions pour dépréciation sur les titres de participation ont été constituées et s'élèvent à une valeur de 858 K€ au 31 décembre 2019.

Amortissements

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

- Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans ;
- Installations techniques : 5 à 10 ans ;
- Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans ;
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 et 15 ans ;
- Matériel de bureau : 2 à 5 ans ;
- Matériel informatique : 2 à 5 ans ;
- Mobilier : 10 ans.

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les dépréciations sont comptabilisées au compte de résultat dans la rubrique charges d'exploitation.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice est nul.

Le résultat fiscal de l'exercice 2019 est déficitaire. En l'absence d'IS au titre de cet exercice, le CICE sera imputé sur l'IS dû au titre des exercices suivants. A défaut d'imputation, son remboursement sera demandé.

Le CICE est un engagement à recevoir rattaché aux disponibilités.

Indemnités de fin de carrières

Les engagements pour indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une évaluation prenant en compte l'ancienneté des salariés, les rémunérations actuelles y compris les charges sociales, leurs évolutions prévisibles ainsi qu'un facteur d'actualisation de la valeur de l'engagement futur. Le calcul des droits acquis est déterminé à partir des conventions et accords en vigueur au sein de la société. Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat indéterminé, prend en considération des hypothèses de mortalité et de rotation du personnel ainsi qu'une probabilité de départ à 67 ans.

Au 31 décembre 2019, le montant de la provision pour indemnité de retraite comptabilisé est de 1 217 K€.

Nos engagements de retraite ont été comptabilisés en application du règlement ANC 2013-02.

Hypothèses de calculs retenues :

- Modalités de départ : conventions collectives ;
- Départ à la retraite à l'âge de 67 ans ;
- Turn over : 11% (26.52% pour les porteurs de presse) ;
- Taux d'actualisation : 1% ;
- Taux d'accroissement des salaires : néant ;
- Table de mortalité hommes / femmes ;
- Taux de charges sociales : 40%.

Engagements hors bilan

Dans le cadre du plan de départ volontaire signé le 06/03/2017 et dont la période d'ouverture au volontariat s'est achevée le 30/11/2017, la société s'est engagée en fonction du parcours choisi par le salarié à verser soit au salarié lui-même soit à l'entreprise qui l'a embauché certaines sommes ou à prendre en charge certains frais (espace publicitaire, formation, prime à verser à l'employeur, somme à verser lors de la fourniture du Kbis de la société créée par le salarié).

Le montant de ces engagements a été évalué à 46 K€ (en intégrant ceux qui concernent les salariés de la société Eurosud Communication), ils ont fait l'objet d'une reprise de 44 K€.

Par ailleurs, pour les salariés qui ont accepté de partir dans le cadre du parcours D : « Dispositifs d'accompagnement de fin de carrière » et qui effectuent leur préavis à mi-temps, la société s'est engagée à prendre en charge les cotisations de retraites calculées comme si le salarié avait poursuivi son activité à temps complet.

Engagements donnés

Dans le cadre de la gestion du CICE, la société incluant les CICE de la société Eurosud Communication a cédé à l'organisme de financement BPI France Financement, les créances qu'elle détient sur l'Etat au titre des CICE des années 2015, 2016 et 2017 pour un total de 2 645 K€ (517 K€ pour Eurosud).

En contrepartie, au 31/12/2019, un préfinancement a été obtenu à hauteur de 2 269 K€ (466 K€ pour Eurosud).

Pour la dernière année, le CICE 2018 est comptabilisé pour 802 K€.

Les sociétés SCIC et Azur Distribution s'étaient engagées à ne procéder à aucun plan de sauvegarde de l'emploi pour une durée de 5 ans à compter du 7 novembre 2014. Cet engagement est devenu sans objet du fait de la modification du plan de cession validé par le Tribunal de Commerce de Nice le 02/12/2016.

Le jugement du 7 novembre 2014 avait prononcé l'inaliénabilité des actifs faisant partie du périmètre de reprise. Cette dernière a été reconduite par jugement du Tribunal de Commerce de Nice en date du 6 novembre 2016, le 7 décembre 2016 une requête auprès du tribunal de commerce de Nice autorise la levée de la clause d'inaliénabilité portant sur l'actif immobilier figurant au cadastre de la manière suivante section OH n°417 lieu dit boulevard du Mercantour en vue de la constitution d'une hypothèque en 1^{er} rang au profit de l'URSSAF PACA sur ce bien.

Engagements reçus

Dans le cadre d'un protocole signé avec l'URSSAF le 7/12/2016, il a été convenu que les cotisations patronales déclarées au titre de la régularisation annuelle de l'année 2015 et des mois de février et mars 2016 des sociétés AZUR DISTRIBUTION et SCIC NICE MATIN pouvaient être réglées en 36 mensualités à compter du 1^{er} janvier 2017.

La SCI NICE MATIN s'est portée garante de ces deux sociétés pour le respect des termes de ce protocole pour une durée de 48 mois à compter de sa signature.

Pour garantir cet engagement, cette société s'est par ailleurs engagée à consentir une hypothèque en premier rang au profit de l'URSSAF sur la parcelle N° 417 section OH située 214 Boulevard du MERCANTOUR à NICE.

Au 31/12/2019 le montant restant dû à l'URSSAF est de 307 K€.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 823 290		158 176
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 030		15 329
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 970 902		19 913
Installations générales, agenc., aménag.	238 208		116 965
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	37 544		2 684
Emballages récupérables et divers	2 236		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 252 921		154 891
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	25 834 929		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	624 349		2 658 077
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 459 278		2 658 077
TOTAL GENERAL	43 535 488		2 971 144

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	426 930	3 960	11 550 576	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			19 359	
Installations techn., matériel et outillages ind.			4 990 816	
Installations générales, agencements divers			355 173	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			40 228	
Emballages récupérables et divers			2 236	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			5 407 811	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			25 834 929	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 131 587	1 150 839	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 131 587	26 985 769	
TOTAL GENERAL	426 930	2 135 547	43 944 155	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	562 811	123 607		686 418
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	699	819		1 518
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 457 676	493 606		1 951 283
Installations générales, agenc. et aménag. divers	129 542	35 777		165 319
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 203	2 557		20 761
Emballages récupérables, divers	2 236			2 236
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 608 356	532 760		2 141 116
TOTAL GENERAL	2 171 168	656 367		2 827 534

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre		
TOTAL		

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SCI NICE MATIN SIEGE	1 -394 977	100			1 109 000	
SCI NICE MATIN AGENCES PACA	1 2 086 159	99			2 011 000	
SNC NMTV	8 000 324 921	100		16	310 000	
SARL LES EDITIONS GILLETTA	52 890 -353 438	100		41	177 000	
SAS NM EVENTS	1 000 -285 767	100		10	73 412	
SCI AGENCE MONACO	1 -955	99			800	
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	70 000	383 616		453 616
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	6 266 346	599 211	995 797	5 869 760
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	769 805	147 933	59 298	858 440
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	7 106 151	1 130 760	1 055 095	7 181 816
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 162 054			3 162 054
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	1 001			1 001
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	260 469	120 192	20 404	360 257
Autres dépréciations	430 000	740 500	34 000	1 136 500
DEPRECIATIONS	3 853 524	860 692	54 404	4 659 812
TOTAL GENERAL	10 959 675	1 991 452	1 109 499	11 841 628
Dotations et reprises d'exploitation		1 402 919	54 404	
Dotations et reprises financières		147 933	59 298	
Dotations et reprises exceptionnelles		440 600	995 797	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 150 839	1 150 839	
Clients douteux ou litigieux	504 267	504 267	
Autres créances clients	5 588 668	5 588 668	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 357 495	2 357 495	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	8 554	8 554	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	802 058	802 058	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	703 208	703 208	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	91 659	91 659	
Groupe et associés	2 241 353	2 241 353	
Débiteurs divers	799 658	799 658	
Charges constatées d'avance	194 810	194 810	
TOTAL GENERAL	14 442 569	14 442 569	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 268 604	2 268 604		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	224 063	1	224 062	
Emprunts et dettes financières divers	977 481	2 481	975 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 387 787	9 387 787		
Personnel et comptes rattachés	5 543 837	5 543 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 677 553	7 677 553		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 241 944	2 241 944		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 299 095	1 299 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	94 366	94 366		
Groupe et associés	22 596 711	22 596 711		
Autres dettes	3 701 101	3 701 101		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 957 877	2 957 877		
TOTAL GENERAL	58 970 420	57 771 358	1 199 062	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 48 750

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 135

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INT COURUS S/EMPRUNT	224 062,50	175 312,50	48 750,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		224 062,50	175 312,50	48 750,00
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH				
40811000	FOUR FACT NON PARVEN	73 611,25	87 871,56	-14 260,31
40880000	FOUR FNP MANUEL	1 078 160,23	801 380,55	276 779,68
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH		1 151 771,48	889 252,11	262 519,37
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
40841000	FOUR IMMO FNP		414 732,00	-414 732,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS			414 732,00	-414 732,00
AUTRES DETTES				
41980100	CLIENTS AAE AUX.	7 200,00		7 200,00
41980110	DIFF FRCE INV RENTRE	2 277,61	2 301,04	-23,43
41980120	DIFF ETRA INV RENTRE	7 438,39	6 899,90	538,49
46860220	CAP HONORAIRES CORRE	63 340,00	72 728,00	-9 388,00
46860253	CAP FRAIS REDACTION	37 758,00	27 776,00	9 982,00
TOTAL AUTRES DETTES		118 014,00	109 704,94	8 309,06
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTE PROV CONG PAYE	3 443 632,00	3 393 998,00	49 634,00
42830000	DETTE PROV PR VACANC		120 000,00	-120 000,00
42860000	PERS CHARGE A PAYER	145 682,00	118 935,00	26 747,00
42861000	PERS DIVERS CAP	290 000,00	90 686,00	199 314,00
42862000	DETTE RTT PORTEURS	30 920,32	45 339,46	-14 419,14
42863000	PERS CAP 13 MOIS	1 511 766,00	1 545 447,00	-33 681,00
43861000	CH SOC S/DETTE PERS	60 715,00	37 659,00	23 056,00
43862200	CH SOC S/DETTE RTT	9 484,51	13 696,08	-4 211,57
43868000	CHARGES SOC SUR CP	1 294 333,00	1 336 340,00	-42 007,00
43868010	ORG SOC CHARGES CAP		50 303,00	-50 303,00
43868100	CHARGES PRIMES VAC		55 200,00	-55 200,00
43868200	CHARGES SOC S/13 M	613 779,00	687 729,00	-73 950,00
43868230	ORGANISME CITEO	26 000,00	90 000,00	-64 000,00
43868320	CAISSE URSSAF	105 400,00	105 400,00	
44860000	ETAT CH A PAYER DIV.	10 372,00	11 898,00	-1 526,00
44861000	ETAT TAXE D'APPRENTI		201 224,00	-201 224,00
44863000	ETAT FORM PROF CONT	299 679,24	461 309,00	-161 629,76
44863030	PS ETAT FPC	369 047,23		369 047,23
44865000	CAP IMPOTS DIVERS	208 392,00	42 522,00	165 870,00
44865100	CAP PS ORGANIC	105 474,00		105 474,00
44867000	CHG FISC S/COTIS CAP		5 844,00	-5 844,00
44868000	ETAT CH FISC SUR CP	94 337,00	92 136,00	2 201,00
44868200	CH FISC S/DETT PERS	46 301,23	44 240,34	2 060,89
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		8 665 314,53	8 549 905,88	115 408,65

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
TOTAL CHARGES A PAYER		10 159 162,51	10 138 907,43	20 255,08

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48606020	C.C.A.V. AV TVA LETT	178 145,42	299 175,51	-121 030,09
48606220	COMM CONST AVANCE	3 127,62	2 939,23	188,39
48606870	CCA BONS D'ACHATS	13 040,00		13 040,00
48606880	AUTRE CCA	497,00	9 628,86	-9 131,86
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		194 810,04	311 743,60	-116 933,56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48710025	ABO KIDS MATIN	-451,10	-342,28	-108,82
48710026	ABO ADRESSES MAIL	-5 383,87	6 895,67	-12 279,54
48710052	ABO PORT-POSTES NM	-1 700 112,35	-1 696 104,42	-4 007,93
48710053	ABO PORT-POSTES VM	-1 110 204,44	-1 067 265,87	-42 938,57
48710058	ABO NUMERIQUES VM	-50 333,91	-48 287,62	-2 046,29
48710059	ABO NUMERIQUES NM	-90 894,66	-70 698,56	-20 196,10
48710060	ABONNEMT HORS PRESSE		-1 944,90	1 944,90
48864741	ABO TITRES REPAS	-497,00		-497,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-2 957 877,33	-2 877 747,98	-80 129,35

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41880000	CLIENTS FAE AUX.	19 736,70	87 376,12	-67 639,42
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		19 736,70	87 376,12	-67 639,42
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PDT A RECEVOIR	91 659,00		91 659,00
TOTAL AUTRES CREANCES		91 659,00		91 659,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		111 395,70	87 376,12	24 019,58

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 848 001			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		-1 986 287
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		-1 986 287
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	75 559	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	7 213 489	
SOLDE		7 289 048
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-9 275 335

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
JOURNAUX	43 627 297		43 627 297	47 348 370	-7,86 %
PUBLICITE NETTE	27 453 493		27 453 493	28 535 023	-3,79 %
PRODUITS HORS PRESSE	92 530		92 530	173 955	-46,81 %
PRODUITS RESIDUELS	58 347		58 347	142 835	-59,15 %
PRESTATIONS PORTAGE	1 276 025		1 276 025	1 156 940	10,29 %
ACTIVITES ANNEXES	5 239 013		5 239 013	3 938 643	33,02 %

TOTAL	77 746 705	77 746 705	81 295 766	-4,37 %
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
AMENDE ET PENALITES	57 966	6711
DONS	3 227	6713
FORMATION PLAN DE DEPARTS	30 535	6718
PROCES LITIGES	64 301	6718
PERTE SUR IMMOBILISATIONS	96 567	6718
PERTE SUR IMPAYES	338 606	6718
INDEMNITES DE DEPARTS	1 538 883	6718
PROVISION POUR DEPARTS	440 600	6871
DIVERS	8	6718
TOTAL	2 570 693	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
CLIENTS CREDITEURS	90 773	7718
PROCES LITIGES	160 208	7718
QUOTE PART DE SUBVENTION	75 559	7771
REPRISES PROVISIONS DEPARTS	995 797	7875
DIVERS	11 049	7718
TOTAL	1 333 386	

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
-------------------------------------	-------	-----------------	----------

SCIC NICE MATIN 214 BOULEVARD DU MERCANTOUR 8047903500024 - 5813Z	SCIC	1 175 026	66,00 %
--	------	-----------	---------

Les états consolidés établis par la SCIC peuvent etre consultés au siège de la société
214 BD du mercantour 06 200 Nice

Elements liés - Annexe Plaque
NM 2019

FILIALES									
POSTES	NMTV PRODUCTIONS	GILLETTA	NMTV	SAS NM EVENTS	SCI NM SIEGE	NM TRAINING	SCIC NICE MATIN	SCI AGENCES PACA	SCI MONACO
Participations (brutes)		1	2	1 000	24 651 733	1 000		1 172 298	1
Créances diverses									
Créances clients et comptes rattachés	3 958	12 300	10 658	8 144		78 749	52 026		
Prêts et avances consenties	16 500	126 000		994 500	1 075 000	16 000			1 500
Emprunts et dettes financières diverses			491 000				150 000	2 321 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 109		1 043 915	118 871			34 973	
Autres dettes			563				17 392		264
Produits de participation									
Autres produits financiers									
Charges financières									