RCS : GRASSE
Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00496
Numéro SIREN : 491 656 013
Nom ou dénomination : ABC MEDIA

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002811

ETATS
DE GESTION

EURL ABC MEDIA
GESTION DE SUPPORTS DE PUBLICITE
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Certifié conforme

15/04/2022

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
04.93.74.46.95

EURL ABC MEDIA

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	25 000	25 000		
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	46 600	14 600	32 000	36 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 098	5 937	9 161	12 180
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	30 081	13 210	16 870	19 876
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	150		150	1 150
Total	**116 928**	**58 747**	**58 181**	**69 207**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	55 743	7 885	47 858	92 073
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	165		165	
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 030		20 030	45 393
Autres créances	2 407		2 407	1 645
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	450 459		450 459	180 106
Disponibilités	84 925		84 925	273 306
Total	**613 729**	**7 885**	**605 844**	**592 522**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 575		2 575	4 102
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**2 575**		**2 575**	**4 102**
TOTAL ACTIF	733 232	66 632	666 600	665 831

EURL ABC MEDIA

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 899	45 899
Résultat de l'exercice	92 879	59 369
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**109 778**	**116 268**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	20 000	20 000
Provisions pour charges		
Total	**20 000**	**20 000**
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	176 964	200 000
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		13 484
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 744	71 083
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	12 847	23 073
. Organismes sociaux	6 383	7 856
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 721	1 434
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 439	8 420
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	80	63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	85 644	204 150
Total	**536 822**	**529 563**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**666 600**	**665 831**

EURL ABC MEDIA

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% CA	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 155 304	100,00	1 161 208	99,91	-5 904	-0,51
Production vendue			1 040	0,09	-1 040	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	14 739	1,28	1 210	0,10	13 529	######
Autres produits	6 292	0,54	10 587	0,91	-4 295	-40,57
Total	**1 176 335**	**101,82**	**1 174 045**	**101,02**	**2 290**	**0,20**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	364 646	31,56	342 063	29,43	22 584	6,60
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	498 094	43,11	611 325	52,60	-113 231	-18,52
Total	**862 740**	**74,68**	**953 387**	**82,03**	**-90 647**	**-9,51**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 295	0,20	865	0,07	1 430	165,30
Salaires et traitements	109 582	9,49	120 942	10,41	-11 361	-9,39
Charges sociales	18 127	1,57	-5 799	-0,50	23 926	412,60
Dotations amortissements, dep. et prov.	15 746	1,36	8 752	0,75	6 995	79,92
Autres charges	47 824	4,14	18 443	1,59	29 382	159,31
Total	**193 575**	**16,76**	**143 203**	**12,32**	**50 372**	**35,18**
Résultat d'exploitation	120 020	10,39	77 455	6,66	42 565	54,95
Produits financiers	283	0,02	243	0,02	40	16,38
Charges financières	688	0,06			688	#######
Résultat financier	**-405**	-0,04	**243**	0,02	-648	-266,51
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	119 615	10,35	77 698	6,69	41 917	53,95
Produits exceptionnels	1 086	0,09			1 086	######
Charges exceptionnelles	299	0,03	2 595	0,22	-2 296	-88,49
Résultat exceptionnel	**787**	0,07	**-2 595**	-0,22	3 382	130,34
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	27 523	2,38	15 734	1,35	11 789	74,93
Résultat de l'exercice	92 879	8,04	59 369	5,11	33 510	56,44

EURL ABC MEDIA

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% CA	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	**1 155 304**	**100,00**	**1 162 248**	**100,00**	**-6 944**	**-0,60**
Ventes de marchandises	1 155 304	100,00	1 161 208	99,91	-5 904	-0,51
Coût d'achat marchandises vendues	364 646	31,56	342 063	29,43	22 584	6,60
Marge commerciale	**790 657**	**68,44**	**819 145**	**70,54**	**-28 488**	**-3,48**
Production vendue			1 040	0,09	-1 040	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice			**1 040**	**0,09**	**-1 040**	**-100,00**
Consommations de l'exercice	498 094	43,11	611 325	52,60	-113 231	-18,52
Valeur ajoutée	**292 563**	**25,32**	**208 860**	**17,97**	**83 703**	**40,08**
Subventions d'exploitation	14 739	1,28	1 210	0,10	13 529	######
Impôts, taxes et versements assim.	2 295	0,20	865	0,07	1 430	165,30
Charges de personnel	127 709	11,05	115 143	9,91	12 566	10,91
Excédent brut d'exploitation	**177 298**	**15,35**	**94 062**	**8,09**	**83 236**	**88,49**
Reprises sur provisions et transferts	5 819	0,50	9 840	0,85	-4 021	-40,86
Autres produits	473	0,04	747	0,06	-274	-36,70
Dotations amortissements et prov.	15 746	1,36	8 752	0,75	6 995	79,92
Autres charges	47 824	4,14	18 443	1,59	29 382	159,31
Résultat d'exploitation	**120 020**	**10,39**	**77 455**	**6,66**	**42 565**	**54,95**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	283	0,02	243	0,02	40	16,38
Charges financières	688	0,06			688	######
Résultat courant avant impôts	**119 615**	**10,35**	**77 698**	**6,69**	**41 917**	**53,95**
Produits exceptionnels	1 086	0,09			1 086	######
Charges exceptionnelles	299	0,03	2 595	0,22	-2 296	-88,49
Résultat exceptionnel	**787**	**0,07**	**-2 595**	**-0,22**	**3 382**	**130,34**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	27 523	2,38	15 734	1,35	11 789	74,93
Résultat net de l'exercice	**92 879**	**8,04**	**59 369**	**5,11**	**33 510**	**56,44**

ABC MEDIA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 Euros
Siège social : 1785 route de Biot
06560 VALBONNE
491 656 013 RCS GRASSE
(la « Société »)

ASSEMBLE GENERALE DU 15 JUIN 2022

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis

CHAPITRE I – SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'activité dans son ensemble est toujours affectée lors de l'exercice 2021 par la crise sanitaire de la Covid-19 ayant débuté le 15 mars 2020. Néanmoins, la Société a su adapter son exploitation pour tenir compte des contraintes générées par cette crise telles couvre-feu, fermetures temporaires des établissements, ainsi que de la nécessité de mettre en œuvre des dispositions de sécurité sanitaire pour les salariés, ce, jusqu'au retour à une situation sanitaire normale.

Il apparaît cependant inévitable que cette crise sanitaire soit suivie d'une crise grave affectant l'ensemble de l'économie mondiale. L'ampleur de celle-ci et ses conséquences sont encore difficiles à évaluer aujourd'hui.

La Société réalise quasiment le même chiffre d'affaires qu'en 2020 en le portant à 1 176 335€ HT soit une très légère différence de 0.20%. Pour mémoire, le chiffre d'affaires d'avant covid était de 1 255 126 en 2019.

L'activité de la Société a été la suivante :

- ✓ La convention entre ABC MEDIA et ABC GROUPE pour OLA PROMO s'est poursuivie en 2021 et sera reconduit en 2022
  - o La Société exploite la marque, sachant qu'ABC GROUPE en est le propriétaire. La vente des espaces annonceurs est entièrement encaissée par ABC MEDIA ; ABC MEDIA verse un montant de 6.000 € mensuel à ABC GROUPE. En plus de ces mensualités, ABC MEDIA participe à la maintenance « technique » liée à OLA PROMO.
  - o ABC MEDIA continue à exploiter le département de l'Indre et Loire avec un commercial salarié. Tous les autres secteurs de la région centre ont été abandonnés.

✓ Nous avons subi comme de nombreuses entreprises la crise du covid. Notre support de communication a continué à être distribué mais une grande partie de nos annonceurs étaient fermés sur de nombreux mois : salle de sport, parc de loisirs, restaurants etc. ...Nous avons dû effectuer de nombreux avoirs sur des campagnes en cours

✓ Nous avons diminué la masse salariale de 9.39% en ne remplacent pas Sylvie notre commerciale sur le secteur de Nice.

CHAPITRE II – EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

✓ Isabelle, notre commerciale du Var a décidé de quitter notre société en mars 2022 car ces résultats n'étaient pas bons. Nous cherchons à recruter un nouveau collaborateur.

CHAPITRE III – EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

✓ Depuis la clôture de l'exercice, nous avons profité de la reprise qui est intervenu en fin d'année 2021. Le Chiffre d'affaires du premier quadrimestre 2022 est le meilleur que la société n'est jamais réalisée. Nous constatons est léger ralentissement depuis la guerre en Ukraine et surtout nous subissons une augmentation du prix d'achat de nos rouleaux qui prendra effet en juin 2022.

✓ ABC MEDIA a continué l'exploitation OLA PROMO, propriété d'ABC GROUPE.

CHAPITRE IV - EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

- Le total des produits s'est élevé à 1 176 335 € contre 1 174 045 € au titre de l'exercice précédent, soit une faible variation positive de 0.20% ;
- Les achats de marchandises se sont élevés à 364 646€ contre 342 063 € l'exercice précédent soit une augmentation de 6.60% ;
- Les charges de l'exercice se sont élevées à 1 056 315€ contre 1 096 590€ au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 120 020 € contre 77 455 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation positive de 54.95%. Cette forte augmentation est liée à une forte baisse des charges externes et notamment la diminution des honoraires de la société ABC GROUPE qui est moins intervenu en 2021.
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 109 582 € contre 120 942 € au titre de l'exercice précédent, soit une diminution 9.39% ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 18 127 € contre – 5 799 € au titre de l'exercice précédent ; Le résultat négatif de 2020 est lié aux aides de l'état que nous avons pu avoir.
- Les charges exceptionnelles s'élèvent à 299 € contre 2 595€ au titre de l'exercice précédent ;
- Le bénéfice de la Société s'élève donc à 92 879 € contre 59 369 € l'exercice précédent, soit une forte amélioration de 56.44%.

CHAPITRE V - AFFECTATION DU RESULTAT

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 5 899 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 92 879 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 90 000 €
- Report à nouveau : 2 879 €

Section 3 – Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 180 € par part sociale.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2022.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Section 4 – Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2018 :	92 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 :	50 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2020 :	99 369 €

CHAPITRE VI – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Antibes
Le 15 juin 2022

La Gérance

Certifié conforme

ABC MEDIA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 Euros
Siège Social : 1785 Route de Biot
06 560 VALBONNE
491 656 013 RCS GRASSE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2022

Le 15 juin 2022 à 14h00, les associés se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation de la gérance conformément aux dispositions des statuts.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents

-	Monsieur Edmond MICHEL	220 parts sociales
-	La Société ABC GROUPE *Représentée par son Président M. Edmond MICHEL*	250 parts sociales
-	Monsieur Alexandre MIGNARI	25 parts sociales
-	La Société OIC INTERNATIONAL *Représentée par Mme Sandra PORTELLA*	5 parts sociales

M. Edmond MICHEL préside la séance en qualité de gérant associé.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de la gérance ;
- le texte des projets de résolutions ;

Le Président déclare que tous les documents prescrits aux articles R 223-18 et R 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;

- Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Puis le Président donne lecture du rapport de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société, des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport spécial du gérant approuve lesdits rapports ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 lesquels font apparaître bénéfice de 92 879€.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 92 879 € de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 5 899 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 92 879 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 90 000 €
- Report à nouveau : 2 879 €

Section 3 – Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 180 € par part sociale.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2022.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Section 4 – Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2018 :	92 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 :	50 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2020 :	99 369 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 15h00.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance et les associés présents

M. Edmond MICHEL

ABC GROUPE
Représentée par M. Edmond MICHEL

M. Alexandre MIGNARI

OIC INTERNATIONAL
Représentée par Mme PORTELLA

M. Edmond MICHEL
Gérant

Certifié conforme