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 19/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/003323

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 2021

Le 15 juin 2021 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 2020 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 2020 et du rapport spécial du gérant approuve lesdits rapports ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 lesquels font apparaître bénéfice de 59 369€.

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 54 466 € de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 45 899€
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 59 369 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 99 369 €
- Report à nouveau : 0 €

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

Le dividende unitaire est donc de 198.74 € par part sociale.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2021.

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.

- 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 2020 et du rapport spécial du gérant approuve lesdits rapports ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 lesquels font apparaître bénéfice de 59 369€.

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 54 466 € de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 45 899€
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 59 369 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 99 369 €
- Report à nouveau : 0 €

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

Le dividende unitaire est donc de 198.74 € par part sociale.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2021.

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 2017 :	77 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2018 :	92 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 :	50 000 €

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

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 2021

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

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 2020, 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 s'est trouvée lourdement affectée lors de l'exercice 2020 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 diminue son chiffre d'affaires en le portant à 1 174 045€ HT soit une baisse de 6.76%.

L'activité de la Société a été la suivante :

- ✓ La convention entre ABC MEDIA et ABC GROUPE pour OLA PROMO s'est poursuivie en 2020 et sera reconduit en 2021
  - 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.
  - 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

- ✓ Afin de combler cette baisse de 85 000€, le gérant n'a pris de salaire de septembre à décembre sur les 2 autres sociétés ABC CONSULT et ABC GROUPE. De plus, nous avons fortement diminué nos achats de marchandises en stoppant la livraison de quelques hypermarchés et supermarchés notamment dans le Var.

- ✓ Nous avons aggravé la masse salariale de 37.37% avec l'embauche de nos 2 commerciales supplémentaires à la fin de l'année 2019. Nous avons pu bénéficier d'aides de l'état et du chômage partiel pour compenser ces charges.

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

- ✓ Depuis la clôture de l'exercice, nous continuons à subir la crise de COVID19 qui sera encore plus impactante qu'en 2020 car de nombreux annonceurs qui étaient en contrats l'année dernière n'ont pas souhaité renouveler par manque de visibilité. Les pertes du premier quadrimestre 2021 représente déjà celles de toute l'année 2020.

- ✓ Le contexte de crise et la volonté de notre commerciale Sylvie nous a emmené à mettre en place une rupture conventionnelle en mai 2021

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

- ✓ La crise du Covid19 va fortement impacter notre chiffre d'affaires sur 2021 avec une perte qui sera largement plus importante qu'en 2020

- ✓ 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 1 162 248 € contre 1 255 167 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation négative de 7.40% ;
- Les achats de marchandises se sont élevés à 342 063 € contre 446 927 € l'exercice précédent soit une diminution de 23.46% ;
- Les charges de l'exercice se sont élevées à 1 096 590€ contre 1 193 163 € au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 77 455 € contre 65 963 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation positive de 17.42%. Cette légère augmentation malgré le cotexte COVID est lié à notre stratégie de baisse d'achat du nombre de rouleaux.
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 120 942 € contre 88 041 € au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation 37.37% ;
- Le montant des charges sociales s'élève à – 5 799 € contre 15 405 € au titre de l'exercice précédent ; Ce résultat est lié aux aides de l'état que nous avons pu avoir.

- Les charges exceptionnelles s'élèvent à 2 595€ contre 549 € au titre de l'exercice précédent ;
- Le bénéfice de la Société s'élève donc à 59 369€ contre 54 466 € l'exercice précédent, soit une légère amélioration de 9%.

CHAPITRE V - AFFECTATION DU RESULTAT

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 45 899€
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 59 369 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 99 369 €
- Report à nouveau : 0 €

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

Le dividende unitaire est donc de 198.74 € par part sociale.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2021.

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 2017 :	77 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2018 :	92 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 :	50 000 €

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 2021

La Gérance

ETATS
DE GESTION

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

06560 VALBONNE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Certifié conforme
Edmond MICHEL
Gérant.

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 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	25 000	25 000		
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	46 600	10 600	36 000	40 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 098	2 917	12 180	7 448
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	28 895	9 019	19 876	20 539
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 150		1 150	150
Total	**116 743**	**47 537**	**69 207**	**68 137**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	96 178	4 105	92 073	65 108
Fournisseurs débiteurs				3 000
Personnel				689
Etat, impôts sur les bénéfices				13 061
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 393		45 393	48 264
Autres créances	1 645		1 645	7 561
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				1 650
Valeurs mobilières de placement	180 106		180 106	100 033
Disponibilités	273 306		273 306	188 565
Total	**596 627**	**4 105**	**592 522**	**427 933**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 102		4 102	320
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**4 102**		**4 102**	**320**
TOTAL ACTIF	**717 473**	**51 642**	**665 831**	**496 390**



EURL ABC MEDIA

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
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	45 899	41 434
Résultat de l'exercice	59 369	54 466
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**116 268**	**106 899**
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	200 000	
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	13 484	13 484
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 083	267 717
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	23 073	17 075
. Organismes sociaux	7 856	5 722
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 434	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 420	25 100
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	63	979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	204 150	39 412
Total	**529 563**	**369 490**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**665 831**	**496 390**

EURL ABC MEDIA

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 161 208	99,91	1 255 167	100,00	-93 959	-7,49
Production vendue	1 040	0,09			1 040	######
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 210	0,10			1 210	######
Autres produits	10 587	0,91	3 960	0,32	6 628	167,39
Total	**1 174 045**	**101,02**	**1 259 126**	**100,32**	**-85 081**	**-6,76**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	342 063	29,43	446 927	35,61	-104 865	-23,46
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	611 325	52,60	613 506	48,88	-2 181	-0,36
Total	**953 387**	**82,03**	**1 060 433**	**84,49**	**-107 046**	**-10,09**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	885	0,07	1 573	0,13	-708	-45,01
Salaires et traitements	120 942	10,41	88 041	7,01	32 901	37,37
Charges sociales	-5 799	-0,50	15 405	1,23	-21 204	-137,64
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 752	0,75	18 071	1,44	-9 319	-51,57
Autres charges	18 443	1,59	9 640	0,77	8 803	91,32
Total	**143 203**	**12,32**	**132 730**	**10,57**	**10 473**	**7,89**
Résultat d'exploitation	**77 455**	**6,66**	**65 963**	**5,26**	**11 492**	**17,42**
Produits financiers	243	0,02	377	0,03	-134	-35,51
Charges financières			5	0,00	-5	-100,00
Résultat financier	**243**	0,02	**372**	0,03	-129	-34,65
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**77 698**	**6,69**	**66 335**	**5,28**	**11 363**	**17,13**
Produits exceptionnels			2 979	0,24	-2 979	-100,00
Charges exceptionnelles	2 595	0,22	549	0,04	2 046	372,66
Résultat exceptionnel	**-2 595**	-0,22	**2 430**	0,19	-5 025	-206,81
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	15 734	1,35	14 299	1,14	1 435	10,04
Résultat de l'exercice	**59 369**	**5,11**	**54 466**	**4,34**	**4 904**	**9,00**

EURL ABC MEDIA

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Chiffre d'affaires H.T.	**1 162 248**	**100,00**	**1 255 167**	**100,00**	**-92 919**	**-7,40**
Ventes de marchandises	1 161 208	99,91	1 255 167	100,00	-93 959	-7,49
Coût d'achat marchandises vendues	342 063	29,43	446 927	35,61	-104 865	-23,46
Marge commerciale	**819 145**	**70,54**	**808 239**	**64,39**	**10 906**	**1,35**
Production vendue	1 040	0,09			1 040	######
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	**1 040**	**0,09**			**1 040**	######
Consommations de l'exercice	611 325	52,60	613 506	48,88	-2 181	-0,36
Valeur ajoutée	**208 860**	**17,97**	**194 733**	**15,51**	**14 127**	**7,25**
Subventions d'exploitation	1 210	0,10			1 210	######
Impôts, taxes et versements assim.	865	0,07	1 573	0,13	-708	-45,01
Charges de personnel	115 143	9,91	103 446	8,24	11 697	11,31
Excédent brut d'exploitation	**94 062**	**8,09**	**89 714**	**7,15**	**4 348**	**4,85**
Reprises sur provisions et transferts	9 840	0,85	3 900	0,31	5 940	152,31
Autres produits	747	0,06	60	0,00	688	######
Dotations amortissements et prov.	8 752	0,75	18 071	1,44	-9 319	-51,57
Autres charges	18 443	1,59	9 640	0,77	8 803	91,32
Résultat d'exploitation	**77 455**	**6,66**	**65 963**	**5,26**	**11 492**	**17,42**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	243	0,02	377	0,03	-134	-35,51
Charges financières			5	0,00	-5	-100,00
Résultat courant avant impôts	**77 698**	**6,69**	**66 335**	**5,28**	**11 363**	**17,13**
Produits exceptionnels			2 979	0,24	-2 979	-100,00
Charges exceptionnelles	2 595	0,22	549	0,04	2 046	372,66
Résultat exceptionnel	**-2 595**	**-0,22**	**2 430**	**0,19**	**-5 025**	**-206,81**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	15 734	1,35	14 299	1,14	1 435	10,04
Résultat net de l'exercice	**59 369**	**5,11**	**54 466**	**4,34**	**4 904**	**9,00**