DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

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

06560 VALBONNE
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Certifié conforme à l'original
Edmond NICHEL
Gérant

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
0493744695

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
. Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan actif 2050
. Bilan passif 2051
. Compte de résultat de l'exercice 2052
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053
. Immobilisations 2054
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS
. Amortissements 2055
. Provisions inscrites au bilan 2056
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057
. Détermination du résultat fiscal 2058-A
. Déficits, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E

DOSSIER DE GESTION p. 35

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 42

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
0493744695

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

EURL ABC MEDIA

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	518 819,19	euros
- Chiffre d'affaires :	1 175 897,48	euros
- Résultat net :	84 468,06	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ANTIBES
Le 01/05/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

PRAUD MICHAEL
Directeur d'agence

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	25 000	25 000		
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	46 600	22 600	24 000	28 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 098	11 976	3 122	6 141
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	31 685	26 318	5 366	10 335
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	180		180	150
Total	**118 562**	**85 894**	**32 668**	**44 626**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	111 396	8 232	103 164	142 200
Fournisseurs débiteurs	352		352	928
Personnel	800		800	2 628
Etat, impôts sur les bénéfices	10 484		10 484	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 125		39 125	39 025
Autres créances	1 974		1 974	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	382		382	
Valeurs mobilières de placement	217 355		217 355	321 233
Disponibilités	75 427		75 427	155 992
Total	**457 293**	**8 232**	**449 061**	**662 005**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	37 090		37 090	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**37 090**		**37 090**	
TOTAL ACTIF	**612 946**	**94 126**	**518 819**	**706 631**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
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	57 667	8 778
Résultat de l'exercice	84 468	148 888
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**153 135**	**168 667**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	97 391	137 293
Découverts, concours bancaires		203
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 008	281 247
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	9 698	5 076
. Organismes sociaux	6 908	9 339
. Etat, impôts sur les bénéfices		33 282
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 725	28 649
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	188	329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 767	42 546
Total	**365 684**	**537 964**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**518 819**	**706 631**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 175 897	100,00	1 414 226	100,00	-238 328	-16,85
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 500	0,13			1 500	######
Autres produits	52 541	4,47	31 658	2,24	20 883	65,97
Total	**1 229 938**	**104,60**	**1 445 884**	**102,24**	**-215 945**	**-14,94**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	444 716	37,82	404 908	28,63	39 808	9,83
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	446 094	37,94	642 540	45,43	-196 446	-30,57
Total	**890 810**	**75,76**	**1 047 447**	**74,07**	**-156 638**	**-14,95**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 115	0,18	3 073	0,22	-958	-31,18
Salaires et traitements	111 807	9,51	105 807	7,48	6 000	5,67
Charges sociales	24 057	2,05	29 169	2,06	-5 112	-17,52
Dotations amortissements, dep. et prov.	21 824	1,86	57 749	4,08	-35 925	-62,21
Autres charges	79 626	6,77	9 574	0,68	70 052	731,66
Total	**239 429**	**20,36**	**205 372**	**14,52**	**34 057**	**16,58**
Résultat d'exploitation	**99 700**	**8,48**	**193 064**	**13,65**	**-93 365**	**-48,36**
Produits financiers	7 877	0,67	802	0,06	7 074	881,65
Charges financières	690	0,06	921	0,07	-231	-25,05
Résultat financier	**7 187**	0,61	**-119**	-0,01	7 305	######
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**106 886**	**9,09**	**192 946**	**13,64**	**-86 059**	**-44,60**
Produits exceptionnels	71	0,01	572	0,04	-502	-87,62
Charges exceptionnelles			667	0,05	-667	-100,00
Résultat exceptionnel	**71**	0,01	**-94**	-0,01	165	175,23
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	22 489	1,91	43 963	3,11	-21 474	-48,85
Résultat de l'exercice	**84 468**	**7,18**	**148 888**	**10,53**	**-64 420**	**-43,27**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Chiffre d'affaires H.T.	**1 175 897**	**100,00**	**1 414 226**	**100,00**	**-238 328**	**-16,85**
Ventes de marchandises	1 175 897	100,00	1 414 226	100,00	-238 328	-16,85
Coût d'achat marchandises vendues	444 716	37,82	404 908	28,63	39 808	9,83
Marge commerciale	**731 182**	**62,18**	**1 009 318**	**71,37**	**-278 137**	**-27,56**
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	446 094	37,94	642 540	45,43	-196 446	-30,57
Valeur ajoutée	**285 088**	**24,24**	**366 779**	**25,93**	**-81 691**	**-22,27**
Subventions d'exploitation	1 500	0,13			1 500	######
Impôts, taxes et versements assim.	2 115	0,18	3 073	0,22	-958	-31,18
Charges de personnel	135 864	11,55	134 976	9,54	888	0,66
Excédent brut d'exploitation	**148 609**	**12,64**	**228 730**	**16,17**	**-80 121**	**-35,03**
Reprises sur provisions et transferts	49 067	4,17	27 885	1,97	21 182	75,96
Autres produits	3 474	0,30	3 773	0,27	-299	-7,92
Dotations amortissements et prov.	21 824	1,86	57 749	4,08	-35 925	-62,21
Autres charges	79 626	6,77	9 574	0,68	70 052	731,66
Résultat d'exploitation	**99 700**	**8,48**	**193 064**	**13,65**	**-93 365**	**-48,36**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	7 877	0,67	802	0,06	7 074	881,65
Charges financières	690	0,06	921	0,07	-231	-25,05
Résultat courant avant impôts	**106 886**	**9,09**	**192 946**	**13,64**	**-86 059**	**-44,60**
Produits exceptionnels	71	0,01	572	0,04	-502	-87,62
Charges exceptionnelles			667	0,05	-667	-100,00
Résultat exceptionnel	**71**	**0,01**	**-94**	**-0,01**	**165**	**175,23**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	22 489	1,91	43 963	3,11	-21 474	-48,85
Résultat net de l'exercice	**84 468**	**7,18**	**148 888**	**10,53**	**-64 420**	**-43,27**

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Durée :	du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois	du 01/01/2022 au 31/12/2022 12 mois
	Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	148 609	228 730
+	Transferts de charges d'exploitation	4 874	
+	Autres produits d'exploitation	3 474	3 773
-	Autres charges d'exploitation	79 626	9 574
+	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+	Produits financiers	7 877	802
-	Charges financières	690	921
+	Produits exceptionnels	71	572
-	Charges exceptionnelles		667
-	Participation des salariés aux résultats		
-	Impôts sur les bénéfices	22 489	43 963
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**62 099**	**178 752**

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	71 600			71 600
Terrains.....				
Constructions.....	15 098			15 098
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	30 081	1 604		31 685
Immobilisations financières.....	150	90	60	180
Total.....	**116 928**	**1 694**	**60**	**118 562**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	43 600	4 000		47 600
Terrains.....				
Constructions.....	8 957	3 020		11 976
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	19 746	6 572		26 318
Total.....	**72 303**	**13 592**		**85 894**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
			structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients		
Autres créances		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	180		180
Actif circulant et charges constatées d'avance.	201 220	201 220	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	183	
Disponibilités		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	44 193	8 232	44 193	8 232
Autres postes d'actif				
Total	**44 193**	**8 232**	**44 193**	**8 232**

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	20,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	20,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	97 391	40 134	57 256	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	196 008	196 008		
Dettes fiscales et sociales	25 519	25 519		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	46 767	46 767		
Produits constatés d'avance				
Total	**365 684**	**308 428**	**57 256**	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	24 192
Dettes fiscales et sociales	4 988
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 708
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives Non recensé

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

1- BILAN ACTIF

N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Durée ex. en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : — Durée de l'ex. précédent* 12

1785 RTE DE BIOT — 06560 VALBONNE

Numéro SIRET* 49165601300043 — Néant ☐ — Ex. précédent (N-1) clos le :

				Exercice N, clos le : 31/12/2023				31/12/2022
				Brut 1		Amort., provis° 2	Net 3	Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISE	I N C	Frais d'établissement *	AB	25 000	AC	25 000		
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	46 600	AG	22 600	24 000	28 000
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et ac. sur immob. incorp.	AL		AM			
		Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	15 098	AQ	11 976	3 122	6 141
		Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	31 685	AU	26 318	5 366	10 335
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées (mise en équ.)	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participat°	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	180	BI		180	150
		TOTAL (II)	BJ	118 562	BK	85 894	32 668	44 626
ACTIF CIRCULANT	S T C K S	Matières 1ères, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et ac. versés sur cdes	BV	382	BW		382	
	R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	111 396	BY	8 232	103 164	142 200
	C R	Autres créances (3)	BZ	52 734	CA		52 734	42 580
	U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	L D	VMP(dt act° propres) :	CD	217 355	CE		217 355	321 233
	I	Disponibilités	CF	75 427	CG		75 427	155 992
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	37 090	CI		37 090	
REGUL		**TOTAL (III)**	CJ	494 383	CK	8 232	486 151	662 005
	G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM					
	L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	612 946	1A	94 126	518 819	706 631

Renvois : (1) Dont droit au bail ☐ (2) part à - d'1 an des immob fin. nettes : **CP** ☐ (3) Part à + d'un an **CR** ☐

Clause de rés. de prop. :* Immobilisations : ☐ Stocks : ☐ Créances ☐

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant *

				Exercice N	Exercice N-1
Capitaux propres		Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	10 000	10 000
		Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
		Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
		Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
		Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
		Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
		Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG		
		Report à nouveau	DH	57 667	8 778
		RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	84 468	148 888
		Subventions d'investissement	DJ		
		Provisions réglementées*	DK		
		TOTAL (I)	DL	153 135	168 667
Autres fonds propres		Produit des émissions de titres participatifs	DM		
		Avances conditionnées	DN		
		TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges		Provisions pour risques	DP		
		Provisions pour charges	DQ		
		TOTAL (III)	DR		
Dettes (4)		Emprunts obligataires convertibles	DS		
		Autres emprunts obligataires	DT		
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	97 391	137 496
		Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV		
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	196 008	281 247
		Dettes fiscales et sociales	DY	25 519	76 675
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
		Autres dettes	EA	46 767	42 546
Compt régul.		Produits constatés d'avance (4)	EB		
		TOTAL (IV)	EC	365 684	537 964
		Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
		TOTAL GENERAL (I à V)	EE	518 819	706 631
Renvois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
		Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	308 428	440 573
	(5)	Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH		203

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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste) N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant *

			Exercice N				Exercice N-1
			France	Exportation et intrac.	Total		
	Ventes de marchandises*	FA	1 175 897	FB	FC	1 175 897	1 414 226
	Production vendue : - biens*	FD		FE	FF		
	- services*	FG		FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 175 897	FK	FL	1 175 897	1 414 226
Produits d'exploit.	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	49 067	27 885
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 474	3 773
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 229 938	1 445 884
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	444 716	404 908
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	446 094	642 540
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	2 115	3 073
	Salaires et traitements*				FY	111 807	105 807
	Charges sociales (10)				FZ	24 057	29 169
	Dotations -Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*				GA	13 592	13 555
	Dont dot. amort. du fonds de commerce	HS					
	d'exploitation : - dotations aux provisions				GB		
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	8 232	44 193
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	79 626	9 574
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 130 239	1 252 819
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	99 700	193 064
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	7 877	802
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	7 877	802
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	690	921
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	690	921
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	7 187	-119
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V -VI)					GW	106 886	192 946

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

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite) N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant [ ] *

			Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	71	72
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	71	572
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		667
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		667
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	71	-94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	22 489	43 963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 237 886	1 447 258
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 153 418	1 298 370
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	84 468	148 888

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont - produits de locations immobilières	HY		
	- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier*	HP	60 594	60 327
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6 ter)	Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transfert de charges	A1	4 874	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	330	150
(13)	Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 — Obl. A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7 — Dont cot. facul. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges except.	Produits except.

(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA

Néant [ ] *

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluat pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2		Augmentations: Acquisitions, créat°, apports et virements de poste à post 3	
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	25 000	D8		D9	
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	46 600	KE		KF	
	Terrains				KG		KH		KI	
C	Constructions	- Sur sol propre	Dont Composant	L9	KJ		KK		KL	
		- Sur sol d'autrui	Dont Composant	M1	KM		KN		KO	
R		- Installations générales, agencements et aménagements des	Dont Composant	M2	KP	15 098	KQ		KR	
P	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	M3	KS		KT		KU	
	Autres immob. corporelles	- Instal générales, agencts, aménagemts div*			KV		KW		KX	
R		- Matériel de transport*			KY	10 392	KZ		LA	
E		- Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	19 688	LC		LD	1 604
L		- Emballages récupérables et divers*			LE		LF		LG	
L	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
E	Avances et acomptes				LK		LL		LM	
S	TOTAL III				LN	45 178	LO		LP	1 604
	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
F	Autres participations				8U		8V		8W	
I	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
N	Prêts et autres immobilisations financières				1T	150	1U		1V	90
	TOTAL IV				LQ	150	LR		LS	90
	TOTAL GENERAL (I +II+ III + IV)				0G	116 928	0H		0J	1 694

CADRE B	IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2	Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale ou éval en équi: valeur d'origine des immobilisations en fin 4	
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				C0		D0	25 000	D7	
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				LV		LW	46 600	1X	
	Terrains				LX		LY		LZ	
C	Constructions	- Sur sol propre			MA		MB		MC	
		- Sur sol d'autrui			MD		ME		MF	
R		- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions			MG		MH	15 098	MI	
P	Instal. tech., matériel et outillage ind.				MJ		MK		ML	
	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements			MM		MN		MO	
R		- Matériel de transport			MP		MQ	10 392	MR	
E		- Mat. de bureau et informatique, mobilier			MS		MT	21 292	MU	
L		- Emballages récupérables et div			MV		MW		MX	
L	Immob. corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
E	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
S	TOTAL III				NG		NH	46 782	NI	
	Participations évaluées (mise en équi.)				0U		M7		0W	
F	Autres participations				0X		0Y		0Z	
I	Autres titres immobilisés				2B		2C		2D	
N	Prêts et autres immob. financières				2E	60	2F	180	2G	
	TOTAL IV				NJ	60	NK	180	2H	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				0K	60	0L	118 562	0M	

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

5bis - TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION **2054 bis** 2024

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2023

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA Néant * [ ]

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l' exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
			Au cours de l'exercice			
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Montant des suppléments d'amortis-sement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.

(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

CADRE B

Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		[ ]
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	[ ]
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	[ ]

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6 - AMORTISSEMENTS N° 2055 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA

Néant [ ] *

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE***

IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.
Frais d'établ. et développement	CY	25 000	EL		EM		EN	25 000
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	18 600	PF	4 000	PG		PH	22 600
TOTAL I	RK	43 600	RM	4 000	RN		RO	47 600
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
- Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
Construct° - Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
- Installations générales, agencements et aménagements des	PV	8 957	PW	3 020	PX		PY	11 976
Inst. tech., matériel et outillage ind.	PZ		QA		QB		QC	
Autres - Installations générales, agencements et aménagements	QD		QE		QF		QG	
immob. - Matériel de transport	QH	7 794	QI	2 598	QJ		QK	10 392
corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	11 952	QM	3 974	QN		QO	15 926
- Emballages récup. et div.	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II	QU	28 703	QV	9 592	QW		QX	38 294
TOTAL GENERAL (I + II)	0N	72 303	0P	13 592	0Q		0R	85 894

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

Immobilisat° amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres	DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif	DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel	REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres	REPRISES Colonne 5 Mode dégressif	REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	R	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
C Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
O Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
N Inst. gales., agn	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Instal. techn., matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
C Inst gales,agenct & am. div	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
O Mat. de transp.	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
R Mat bur & inf mob	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
P Emb. récup., div.	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III	NL			N			NO
TOTAL général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)	N	TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)		NY	TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'ex. aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursemt des obligations			SP	SR

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN N° 2056 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA Néant [ ] *

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex. 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'ex. 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
PRVR	Prov. pour reconst. des gisements miniers et	3T		TA		TB		TC	
	Prov. pour investissements	3U		TD		TE		TF	
	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Prov. pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM	
	Autres prov. réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
RISC& CHAR	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Prov. pr garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Prov. pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F		5H		5J		5K	
	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO		EP		EQ		ER	
	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U	
	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
DEPRECIA	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équi.	02		03		04		05	
	sur immobilisations - titres de participat°	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immob fin (1)*	06		07		08		09	
	sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	44 193	6U	8 232	6V	44 193	6W	8 232
	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	44 193	TY	8 232	TZ	44 193	UA	8 232
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	44 193	UB	8 232	UC	44 193	UD	8 232
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	8 232	UF	44 193		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant [ ] *

CADRE A ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an 3	
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	180	UV		UW	180	
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux	VA	21 845		21 845			
	Autres créances clients	UX	89 551		89 551			
	Cré. repr. * (Prov dépr. UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY	800		800			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	10 484		10 484			
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	39 125		39 125			
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes, versemts assim.	VN						
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupes et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)	VR	2 325		2 325			
Charges constatées d'avance		VS	37 090		37 090			
TOTAUX		VT	201 400	VU	201 220	VV	180	
RENV (1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	VE						
RENV (2)	Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)	VF						

CADRE B ETAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)	à 1 maximum à l'origine	VG				
	à + de 1 an à l'origine	VH	97 391	40 134	57 256	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	196 008	196 008		
Personnel et comptes rattachés		8C	9 698	9 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6 908	6 908		
Etat et autres Collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	8 725	8 725		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	188	188		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupes et associés (2)		VI				
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titr		8K	46 767	46 767		
Dette représentative de titres empruntés*		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	365 684	VZ 308 428	57 256	
RENV (1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ				
	Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK	39 902			
RENV (2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				

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

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant * — Exercice N, clos le : 31/12/2023

I. REINTEGRATIONS							**BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE**	**WA**	84 468
	Rémumération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés							**WB**	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE			**XE**	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)*	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (Cf. tableau 2067	XX			**XW**	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art 39-1-3° et 212 bis	XZ				
	Réintégration prévues à l'article 155 du CGI							**XY**	
	Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							**I7**	22 489
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E*	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7			**K7**	
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)							**I8**	
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%							**ZN**	
	Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme							**WN**	
	réalisées au cours des exerc.antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions							**WO**	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								**XR**	
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)	intérêts exédentaires (art. 39-1-3 et 212)	SU		Zone d'ent.* (act. exo.)	SW		)	**WQ**	
Dont :				Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		)		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage								**Y1**	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage								**Y3**	
							TOTAL I	**WR**	106 957
II. DEDUCTIONS							**PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE**	**WS**	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*								**WT**	
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)								**WU**	
Régimes imposition particuliers et impos. différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *						**WV**	
		- imposées aux taux de 0%						**WH**	
		- imposées aux taux de 19 %						**WP**	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						**WW**	
		- imputées sur déficits antérieurs						**XB**	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							**I6**	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							**WZ**	
	Régime des sociétés mères et des filiales*. Produit net des act° et parts d'intérêts : (Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A)						)	**XA**	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)							**ZX**	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer							**ZY**	
	Majoration d'amortissement *							**XD**	
	Entreprise nouvelle 44 septies	K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2		Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)	L5	
				Sociétés d'investissements immo.	K3		Zone restruc. defense (art. 44 terdecies)	PA		**XF**
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies	0V		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44	1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
	Zone de revitalisation rurale (44	PC		Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								**XS**	
Déduct. div. (cf. feuillet séparé)	dont déd. except. (art 39 decies)			Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)	ZI			**XG**	
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)								
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage								**Y2**	
							TOTAL II	**XH**	
III. RESULTAT FISCAL									
Résultat fiscal avant imputation		bénéfice (I moins II)				**XI**	106 957		
des déficits reportables :		déficit (II moins I)						**XJ**	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						**ZL**			
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)								**XL**	
RESULTAT FISCAL	**BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)**					**XN**	106 957	**XO**	

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B 2024

Désignation de l'entreprise :	EURL ABC MEDIA		Néant		*

I. SUIVI DES DEFICITS

Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précèdent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4Ter	
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'excercice (tab 2058-A, ligne XO)	YJ	
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT

(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*	ZV		ZW		
Provisions pour risques et charges*					
	8X		8Y		
	8Z		9A		
	9B		9C		
Total des provisions pour risques et charges	8X		8Y		
Provisions pour dépréciation*					
	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Total des provisions pour dépréciation	9D		9E		
Charges à payer					
	9K		9L		
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
Total des provisions pour charges à payer	9K		9L		
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032 — **TOTAUX**	YN		YO		

TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) **à reporter au tab. 2058-A**

ligne WI **ligne WU**

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
Montant de la réintégration ou de la déduction	L1			

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant [ ] *

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	8 778
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	0D	148 888
	Prélèvements sur les réserves	0E	
	TOTAL I	0F	157 667
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale	ZB	
	- Autres réserves	ZD	
	Dividendes	ZE	100 000
	Autres répartitions	ZF	
	Report à nouveau	ZG	57 667
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	157 667

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaratio
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation

RENSEIGNEMENTS DIVERS					EXERCICE N	EXERCICE N -1
Engagements		- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail J7)	YQ			
		- Engagements de crédit-bail immobilier	YR			
		- Effets portés à l'escompte et non échus	YS			
Détails des postes		- Sous-traitance	YT		289	5 987
	Autres achats et charges externes	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 121)	XQ		25 471	22 473
		- Personnel extérieur de l'entreprise	YU			
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS		217 388	419 215
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV			
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles ES)	ST		202 946	194 865
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052	ZJ		446 094	642 540
	impôts et taxes	- Taxe professionnelle,CFE, CVAE	YW		870	585
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)	9Z		1 245	2 488
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052	YX		2 115	3 073
T.V.A.		- Montant de la TVA collectée	YY		219 362	280 963
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ		189 917	161 840

Divers			
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2023)*	OB	110 356
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*	0S	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la so	ZK	% %
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE	XP	
	Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)	ZR	[ ]
	Aides percues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG	
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI	RH	

Régime de groupe									
	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		PV à 15%	JK		PV à 0% (1	JL	
				PV à 19 %	JM		Imputation	JC	
	Groupe : résultat d'ens.	JD		PV à 15%	JN		PV à 0% (1	JO	
				PV à 19%	JP		Imputation	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale				JH		N°SIRET de la société mère	JJ	

12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA		Néant		*

A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

	Nature des éléments cédés* (1)	Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amorts. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							

B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

	Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Qualification fiscale des plus et moins values réalisées : Court terme (9)	Long terme (10) : 19 %	Long terme (10) : 15 % ou 12,8 %	Long terme (10) : 0 %	Plus-values taxables à 19 % (11)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.		+				+
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.		+				+
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.		+				+
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.		+				+
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.			+	+	+	
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.			-	-	-	
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*		+	+	+	+	+
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)		**A**	**B (Ventilation par taux)**			**C**

13 - AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

N° 2059-B 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA	Néant	*

A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie :				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39)				
	Total 1				

	Imposition répartie :		Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	Total 2					

B. PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

☐ de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).

☐ d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).

Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Total					

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

14 - SUIVI DES MOINS VALUES A LONG TERME N° 2059-C 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA	Néant	*

(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés
(2) Entreprises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 Ia sexies 0 du CGI) (1)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les + values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8%
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Origine		Moins-values		Imputations sur les PVLT	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
		à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice	à 15 % ou 19%		
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA	Néant	*

(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèv. opérés - donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés	4					
Prélèv. opérés - ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés	5					
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clotûre de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE N° 2059-E 2024

Désignation de l'entreprise : EURL ABC MEDIA — Néant *

Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	**YP**	
dont apprentis	**YF**	
dont handicapés	**YG**	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	**RL**	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	**OA**	1 175 897
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	**OK**	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	**OL**	0
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	**OT**	0
Total 1	**OX**	1 175 897
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	**OH**	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	**OE**	0
Subv. d'exploitation reçues	**OF**	0
Variation positive des stocks	**OD**	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	**OI**	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	**XT**	0
Total 2	**OM**	0
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	**ON**	453 532
Variation négative des stocks	**OQ**	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	**OR**	351 213
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	**OS**	0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	**OZ**	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	**OW**	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	**OU**	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	**O9**	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	**OY**	0
Total 3	**OJ**	804 745
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée **Total 1 + Total 2 - Total 3**	**OG**	371 153
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	**SA**	371 153

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE

Mono-établissement au sens de la CVAE			**EV**	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			**GX**	
Effectifs au sens de la CVAE			**EY**	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			**HX**	
Période de référence	**Du**		**Au**	
Date de cessation			**HR**	

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours

de l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	1 175 897	1 414 226	-17 %
Achats consommés	-445 005	-410 895	8 %
Marge brute totale	730 893	1 003 331	-27 %
Autres produits	61 989	33 032	88 %
Autres charges	-708 413	-887 475	-20 %
RESULTAT NET	**84 468**	**148 888**	**-43 %**

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE ð

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Immobilisations	32 668	44 626
Stocks		
Créances et divers	185 205	180 642
Avoirs financiers	292 782	477 225
TOTAL EMPLOIS	**510 655**	**702 493**
Capital et réserves	68 667	19 778
Résultat net	84 468	148 888
Dettes financières	97 391	137 496
Dettes d'exploitation	260 129	396 330
TOTAL RESSOURCES	**510 655**	**702 493**

Détails au tableau 2

SYNTHETISENT ñ

PREPARE L'ANALYSE ò

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	27	39
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	65	83
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	10
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	48	37
Solvabilité à court terme	180 768	261 334
Autonomie financière	1,57	1,23
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

Détails au tableau 4

AFFINE ï

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute

730 893

Autres produits et charges

-646 425

Résultat net de l'exercice

84 468

Variation des comptes de bilan (hors résultat)

-268 708

Variation de trésorerie

-184 240

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau 1A **LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 175 897 100 %	1 414 226 100 %	-238 328 -17 %
Coût d'achat des marchandises	-444 716 38 %	-404 908 29 %	-39 808 10 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	731 182 62 %	1 009 318 71 %	-278 137 -28 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue			
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice			
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-289 ############	-5 987 ############	5 698 -95 %
Marge brute de production	-289 ############	-5 987 ############	5 698 95 %

MARGE BRUTE TOTALE	**730 893** **62 %**	**1 003 331** **71 %**	**-272 439** **-27 %**	

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-445 805	38	-636 553	45	190 748	-30 %
VALEUR AJOUTEE	**285 088**	**24**	**366 779**	**26**	**-81 691**	**-22 %**
Subventions et impôts	-615	0	-3 073	0	2 458	-80 %
Frais de personnel	-135 864	12	-134 976	10	-888	1 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**148 609**	**13**	**228 730**	**16**	**-80 121**	**-35 %**
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-48 909	4	-35 665	3	-13 244	37 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	**99 700**	**8**	**193 064**	**14**	**-93 365**	**-48 %**
Charges et prod. financiers	7 187	1	-119	0	7 305	######
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	**106 886**	**9**	**192 946**	**14**	**-86 059**	**-45 %**
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-22 418	2	-44 057	3	21 639	-49 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**84 468**	**7**	**148 888**	**11**	**-64 420**	**-43 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 175 897 100 %	1 414 226 100 %	-238 328 -17 %
Coût d'achat des marchandises	-444 716 38 %	-404 908 29 %	-39 808 10 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	731 182 62 %	1 009 318 71 %	-278 137 -28 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue			
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice			
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-289 ############	-5 987 ############	5 698 -95 %
Marge brute de production	-289 ############	-5 987 ############	5 698 95 %

MARGE BRUTE TOTALE	**730 893** **62 %**		**1 003 331** **71 %**	**-272 439** **-27 %**

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-112 337	10	-161 712	11	49 375	-31 %
Utilisation de personnel interne	-223 900	19	-220 541	16	-3 359	2 %
Utilisation de personnel externe	-217 718	19	-419 365	30	201 647	-48 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-870	0	-585	0	-285	49 %
Impôts sur les bénéfices	-22 489	2	-43 963	3	21 474	-49 %
Utilisation de moyens financiers	5 005	0	-2 547	0	7 552	-296 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-74 115	6	-5 731	0	-68 385	1193 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**84 468**	**7**	**148 888**	**11**	**-64 420**	**-43 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau 2 — LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2023	31/12/2022	RESSOURCES	31/12/2023	31/12/2022
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	24 000	28 000	Compte de l'exploitant ou capital social	10 000	10 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...	8 488	16 476	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	58 667	9 778
			Résultat net de l'entreprise	84 468	148 888
			CAPITAUX PROPRES	153 135	168 667
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	180	150	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	97 391	137 293
			Comptes-courants associés		
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	**32 668**	**44 626**	**TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS**	**250 526**	**305 960**
Fonds de roulement négatif			**Fonds de roulement positif**	**217 858**	**261 334**
Variation positive			**Variation négative**	**43 476**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	95 733	138 990	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	195 275	280 319
Autres créances à court terme : débiteurs divers	52 382	41 653	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div.	64 854	116 011
Charges constatées d'avance	37 090		Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	**185 205**	**180 642**	**TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION**	**260 129**	**396 330**
Besoin en financement d'exp.			**Excédent en financement d'exp.**	**74 924**	**215 688**
Variation positive			**Variation négative**	**140 763**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement	217 355	321 233	Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	75 427	155 992	Découvert bancaire		203
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	**292 782**	**477 225**	**TOTAL DES DETTES FINANCIERES**		**203**
Trésorerie positive	**292 782**	**477 021**	**Trésorerie négative**		
Variation positive			**Variation négative**	**184 240**	
TOTAUX EMPLOIS	**510 655**	**702 493**	**TOTAUX RESSOURCES**	**510 655**	**702 493**
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			**217 858**	**74 924**	**292 782**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau 3 DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	**730 893**	**1 003 331**	**-272 439**
Autres biens et services consommés	-445 805	-636 553	190 748
Subventions et impôts	-615	-3 073	2 458
Frais de personnel	-135 864	-134 976	-888
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-48 909	-35 665	-13 244
Charges et produits financiers	7 187	-119	7 305
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-22 418	-44 057	21 639
Total des autres produits et charges	**-646 425**	**-854 443**	**208 018**
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**84 468**	**148 888**	**-64 420**

de votre résultat ...

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		**477 021**		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			**84 468**	
Immobilisations nettes	32 668	44 626	11 958	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	68 667	168 667		100 000
Emprunts et dettes à long terme	97 391	137 293		39 902
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	95 733	138 990	43 257	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	89 472	41 653		47 820
Fournisseurs	195 275	280 319		85 044
Dettes fiscales, sociales et autres	64 854	116 011		51 157
Totaux des variations des comptes de bilan			**139 683**	**323 923**
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	**292 782**			**184 240**

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau 4 — VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1 659	2 297
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1 235	1 125
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1 659	2 297
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	27 3 876	39 4 709
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	65 3 002	83 3 359
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	10
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	48	37

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	180 768	261 334
Autonomie financière par rapport aux banques	1,57	1,23
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	183
Disponibilités.....	
Total.....	**183**

Charges constatées d'avance :

Total.....	**37 090**

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	24 192
Dettes fiscales et sociales.....	4 988
Autres dettes.....	
Total.....	**29 180**

Produits constatés d'avance :

Total.....	

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

409800	FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	183,46
	Autres créances	**183,46**
	Total.....	**183,46**

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	37 090,08
	Total.....	**37 090,08**

Charges à payer :

408100	FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR	24 192,23
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**24 192,23**
428200	CONGES PAYES	4 988,00
	Dettes fiscales et sociales	**4 988,00**
	Total.....	**29 180,23**

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	*25 000*		*25 000*	*25 000*
280100 AMORT FRAIS ETABLISSEMENT		*25 000*	*-25 000*	*-25 000*
Frais d'établissement	25 000	25 000		
Fonds Commercial				
205000 CONSESSIONS, BREVETS,LICENCES	*46 600*		*46 600*	*46 600*
280500 AMORT CONSES BREV LIC		*22 600*	*-22 600*	*-18 600*
Autres immo.incorp.,avances & acptes	46 600	22 600	24 000	28 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
213500 INSTAL AGENCEMENTS	*6 336*		*6 336*	*6 336*
213520 AMENAG.NVEAUX BUREAUX ANTIBES	*8 762*		*8 762*	*8 762*
281350 AMORT INSTAL AGENCT		*11 976*	*-11 976*	*-8 957*
Constructions	15 098	11 976	3 122	6 141
Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	*10 392*		*10 392*	*10 392*
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORM	*16 607*		*16 607*	*15 603*
218400 MOBILIER DE BUREAU	*4 685*		*4 685*	*4 085*
281820 AIORT MATERIEL TRANSPORT		*10 392*	*-10 392*	*-7 794*
281830 AMORT MAT BUR INFORM		*12 366*	*-12 366*	*-9 297*
281840 AMORT MOBILIER BUREAU		*3 560*	*-3 560*	*-2 655*
Autres immobilisations corporelles	31 685	26 318	5 366	10 335
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	*90*		*90*	*90*
275200 CAUTION ULYS BADGE PEAGE	*90*		*90*	*60*
Autres immobilisations financières	180		180	150
Total	**118 562**	**85 894**	**32 668**	**44 626**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	*89 551*		*89 551*	*133 361*
416001 DOUTEUX COCORENT				*8 208*
416002 DOUTEUX DONUTS ET BAGELS				*30 888*
416003 DOUTEUX HERACLES				*2 700*
416005 DOUTEUX GAIA WELLNESS				*6 336*
416006 DOUTEUX STORIA DELLA PIZZA				*1 860*
416007 TASTE OF INDIA				*3 040*
416008 JUST DRIVE	*2 088*		*2 088*	
416009 RIVIERA DEMANAGEMENT	*16 013*		*16 013*	
416010 SIXTININE PIZZA	*3 744*		*3 744*	
491000 PROVISION CLEINTS DOUTEUX		*8 232*	*-8 232*	*-44 193*
Clients et comptes rattachés	111 396	8 232	103 164	142 200
401000 FOURNISSEURS DIVERS	*168*		*168*	*928*
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	*183*		*183*	
Fournisseurs débiteurs	352		352	928
421006 DANIEL MICHEL	*800*		*800*	*800*
425EDM EDMOND MICHEL (GERANT)				*1 828*
Personnel	800		800	2 628
444100 IMPOT SOCIETE	*10 484*		*10 484*	
Etat, impôts sur les bénéfices	10 484		10 484	
445666 TVA SUR AUTRES B&S NORMAL	*28 607*		*28 607*	*4 246*
445670 CREDIT DE T V A A REPORTER	*6 516*		*6 516*	*2 711*
445811 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBILITE				*34*
445860 TVA SUR FACT A RECEVOIR	*4 001*		*4 001*	*32 000*
445880 TVA A REGULARISER				*34*
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 125		39 125	39 025
467200 ABC GROUPE	*1 974*		*1 974*	
Autres créances	1 974		1 974	
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	*382*		*382*	
Avances & acptes versés/commandes	382		382	
508100 COMPTE A TERME	*217 355*		*217 355*	*321 233*
Valeurs mobilières de placement	217 355		217 355	321 233
512000 SOCIETE GENERALE	*75 427*		*75 427*	*155 992*
Disponibilités	75 427		75 427	155 992
Total	**457 293**	**8 232**	**449 061**	**662 005**

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*37 090*		*37 090*	
Charges constatées d'avance	37 090		37 090	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	**37 090**		**37 090**	
TOTAL ACTIF	**612 946**	**94 126**	**518 819**	**706 631**

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL	*10 000*	*10 000*
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	*1 000*	*1 000*
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU	*57 667*	*8 778*
Report à nouveau	57 667	8 778
Résultat de l'exercice	84 468	148 888
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**153 135**	**168 667**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164002 EMPRUNT 200000€ COVID	*97 391*	*137 293*
Autres emprunts	97 391	137 293
518600 INTERETS COURUS A PAYER		*203*
Découverts, concours bancaires		203
Associés et dettes financières diverses		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS DIVERS	*171 816*	*88 608*
408100 FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR	*24 192*	*192 639*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 008	281 247
Dettes fiscales et sociales :		
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERSONNE	*841*	
425007 FRAIS NICOLAS BOILIVEAU	*979*	
425008 FRAIS ALEX MARTEL	*303*	
425BAL AVANCE FRAIS CAROLE BALI-PETIT	*1 039*	*961*
425BER AVANCE 0 FRAIS AUDREY BERTINI	*534*	*440*
425CHR AVANCE SUR FRAIS CHRISTOPHE GE	*919*	*530*
425EDM EDMOND MICHEL (GERANT)	*96*	
428200 CONGES PAYES	*4 988*	*3 145*
. Personnel	9 698	5 076
431000 URSSAF	*3 128*	*4 836*
437200 MUTUELLES	*3 092*	
437300 GROUPE MORNAY	*687*	
437510 ORGANISME FORMATION		*2 669*
437600 KLESIA COTISATIONS RETRAITE		*1 442*
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER		*392*
. Organismes sociaux	6 908	9 339
444100 IMPOT SOCIETE		*33 282*
. Etat, impôts sur les bénéfices		33 282
445718 TVA COLLECTEE A 20		*28 649*
445811 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBILITE	*5 784*	
445880 TVA A REGULARISER	*2 941*	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 725	28 649
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	*188*	*329*
. Autres dettes fiscales et sociales	188	329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 CLIENTS	*7 431*	*3 210*
467300 KEEP COOL -ADG-BAMA-BODY-PABM	*39 336*	*39 336*
Autres dettes	46 767	42 546
Total	**365 684**	**537 964**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
TOTAL PASSIF	**518 819**	**706 631**

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTE	*1 169 257*	*99,44*			*1 169 257*	*######*
707100 VENTE ESPACE PUBLICITAIRE	*6 640*	*0,56*	*1 414 226*	*100,00*	*-1 407 586*	*-99,53*
Ventes de marchandises	1 175 897	100,00	1 414 226	100,00	-238 328	-16,85
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	*1 500*	*0,13*			*1 500*	*######*
Subventions d'exploitation	1 500	0,13			1 500	######
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			*20 000*	*1,41*	*-20 000*	*-100,00*
781740 REP PROV P0DEPREC CLIENTS	*44 193*	*3,76*	*7 885*	*0,56*	*36 308*	*460,47*
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	*4 874*	*0,41*			*4 874*	*######*
758000 PRODUITS DIVERS	*3 474*	*0,30*	*3 773*	*0,27*	*-299*	*-7,92*
Autres produits	52 541	4,47	31 658	2,24	20 883	65,97
Total	**1 229 938**	**104,60**	**1 445 884**	**102,24**	**-215 945**	**-14,94**
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES			*558*	*0,04*	*-558*	*-100,00*
607200 ACHATS ROULEAUX JSF	*444 716*	*37,82*	*404 350*	*28,59*	*40 366*	*9,98*
Achats de marchandises	444 716	37,82	404 908	28,63	39 808	9,83
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604000 ACH D'ETUDES ET PRESTAT‡ EXT	*289*	*0,02*	*5 987*	*0,42*	*-5 698*	*-95,18*
606110 EDF-GDF	*1 706*	*0,15*	*2 084*	*0,15*	*-378*	*-18,13*
606112 CARBURANT GO0SP98	*104*	*0,01*	*232*	*0,02*	*-128*	*-55,28*
606113 VEOLIA	*159*	*0,01*			*159*	*######*
606300 FOURN ENTRET PET EQUIP	*5 236*	*0,45*	*1 936*	*0,14*	*3 300*	*170,51*
606304 CHATEAUD'EAU	*735*	*0,06*	*878*	*0,06*	*-143*	*-16,34*
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*588*	*0,05*	*380*	*0,03*	*208*	*54,58*
612201 REDEV.S/EXPLOIT OLAPROMO	*60 000*	*5,10*	*60 000*	*4,24*		
612203 MAINTENANCE CANON IMPRIMANTE	*594*	*0,05*			*594*	*######*
612210 LEASING CMCIC IMPRIMANTE			*327*	*0,02*	*-327*	*-100,00*
613100 HEBERGEMENT SITE INTERNET	*42*	*0,00*	*470*	*0,03*	*-428*	*-91,01*
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	*21 840*	*1,86*	*21 840*	*1,54*		

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
613400 SAGE (LOGICIEL COM+FC)	3 468	0,29			3 468	######
613500 LOCATIONS MATERIELS	121	0,01	163	0,01	-42	-25,62
615100 ENTRETIEN DES LOCAUX	3 075	0,26	4 654	0,33	-1 579	-33,93
615200 ENTRETIEN ET REPARATION D IMME	4 092	0,35			4 092	######
615300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHIC	473	0,04	488	0,03	-15	-3,05
615600 MAINTENANCE	4 095	0,35	5 500	0,39	-1 405	-25,54
616000 ASSURANCES			349	0,02	-349	-100,00
616010 ASSURANCE AXA GARANTIE CLIENTS	10 992	0,93	7 319	0,52	3 673	50,19
616100 MULTIRISQUES	844	0,07	896	0,06	-52	-5,83
616201 ASS SG PRET COVID	822	0,07	822	0,06		
616300 TRANSPORT	719	0,06	355	0,03	364	102,57
618100 DOCUMENTATION GENERALE	9	0,00			9	######
622100 COMMISSIONS MIGNARI ALEXANDRE	110 373	9,39	160 527	11,35	-50 154	-31,24
622111 REDEVANCES JSF			3 840	0,27	-3 840	-100,00
622120 COMMISSIONS MOYON	31 873	2,71	43 162	3,05	-11 290	-26,16
622130 COMMISSIONS AOUIZERATE	862	0,07	9 366	0,66	-8 504	-90,80
622600 HONORAIRES	2 385	0,20			2 385	######
622602 HONORAIRES ABC CONSULT	70 000	5,95	100 000	7,07	-30 000	-30,00
622603 HONORAIRES FIDUCIAL	1 682	0,14	1 741	0,12	-59	-3,36
622605 HONORAIRES ABC GROUPE			100 000	7,07	-100 000	-100,00
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	212	0,02	579	0,04	-366	-63,31
623100 ANNONCES PUBLICITAIRES	1 661	0,14	1 058	0,07	603	56,97
623130 1&1 HEBERGEMENT SITE	144	0,01			144	######
623301 SPOTIFY & PLAY BAC	27	0,00	147	0,01	-120	-81,82
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	11 302	0,96	13 812	0,98	-2 510	-18,17
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	558	0,05	725	0,05	-168	-23,10
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			10	0,00	-10	-100,00
624100 TRANSPORT MARCHANDISES			308	0,02	-308	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 246	0,36	3 857	0,27	389	10,08
625101 PARKING	1 015	0,09	910	0,06	105	11,57
625102 RESTAURANTS	25 135	2,14	25 776	1,82	-640	-2,48
625200 AUTOROUTE	1 842	0,16	2 438	0,17	-596	-24,44
625300 SEMINAIRES	7 423	0,63	1 832	0,13	5 591	305,13
625600 FRAIS KILOMETRIQUES EDMOND	12 700	1,08	12 302	0,87	399	3,24
625601 FRAIS KILOMETRIQUES CHRISTOPHE	10 132	0,86	12 324	0,87	-2 192	-17,79
625603 FRAIS AUDREY	6 409	0,55	5 128	0,36	1 281	24,98
625604 FRAIS KILOMETRIQUE DANIEL			3 711	0,26	-3 711	-100,00
625605 FRAIS KILOMETRIQUE CAROLE BALI	13 645	1,16	12 754	0,90	891	6,99
625608 FRAIS KILOMETRIQUES COQUARD			2 044	0,14	-2 044	-100,00
625610 FRAIS KOLEMTRIQUES ALEX MART	958	0,08			958	######
625611 FRAIS KILOMETRIQUES NICOLAS BOISLI	2 444	0,21			2 444	######
625612 FRAIS KILOMETRIQUES STAGIAIRE	841	0,07			841	######
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	5 431	0,46	6 918	0,49	-1 487	-21,49
626201 LA POSTE	413	0,04	163	0,01	250	152,87
627000 SERVICES BANCAIRES	2 022	0,17	2 259	0,16	-237	-10,50
627800 FRAIS TENUE EPARGNE SALARIALE	160	0,01	170	0,01	-9	-5,52

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
628800 TRAITEMENT DES DECHETS	*196*	*0,02*			*196*	*######*
Autres achats & charges externes	446 094	37,94	642 540	45,43	-196 446	-30,57
Total	**890 810**	**75,76**	**1 047 447**	**74,07**	**-156 638**	**-14,95**
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	*569*	*0,05*	*1 884*	*0,13*	*-1 315*	*-69,80*
631800 TAXES DIVERS	*58*	*0,00*			*58*	*######*
633300 FORMATION CONTINUE	*618*	*0,05*	*604*	*0,04*	*14*	*2,37*
635110 TFE + CVAE	*870*	*0,07*	*585*	*0,04*	*285*	*48,72*
Impôts, taxes et versements ass.	2 115	0,18	3 073	0,22	-958	-31,18
641100 SALAIRES	*110 356*	*9,38*	*109 233*	*7,72*	*1 123*	*1,03*
641200 CONGES PAYES	*1 451*	*0,12*	*-4 428*	*-0,31*	*5 879*	*132,77*
641410 IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE			*1 002*	*0,07*	*-1 002*	*-100,00*
Salaires et traitements	111 807	9,51	105 807	7,48	6 000	5,67
645100 CAISSE URSSAF	*10 804*	*0,92*	*12 931*	*0,91*	*-2 127*	*-16,45*
645200 COTISATIONS MUTUELLES	*8 015*	*0,68*	*9 341*	*0,66*	*-1 325*	*-14,19*
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	*2 891*	*0,25*	*3 431*	*0,24*	*-540*	*-15,73*
645400 POLE EMPLOI	*2 112*	*0,18*	*2 470*	*0,17*	*-357*	*-14,47*
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES			*700*	*0,05*	*-700*	*-100,00*
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	*234*	*0,02*	*296*	*0,02*	*-62*	*-20,95*
Charges sociales	24 057	2,05	29 169	2,06	-5 112	-17,52
681110 IMMOBILISATION INCORPORELLES	*4 000*	*0,34*	*4 000*	*0,28*		
681120 IMMOBILISATION CORPORELLES	*9 592*	*0,82*	*9 555*	*0,68*	*37*	*0,38*
681740 DOT PROV P0DEPREC CLIENTS	*8 232*	*0,70*	*44 193*	*3,12*	*-35 961*	*-81,37*
Dotations amortissements, dep. et prov.	21 824	1,86	57 749	4,08	-35 925	-62,21
651105 LICENCES	*330*	*0,03*	*150*	*0,01*	*180*	*120,23*
654000 PERTE S/CREANCES IRRECOUVRABLES	*79 160*	*6,73*	*9 409*	*0,67*	*69 751*	*741,31*
658000 CHARGES DIVERSES	*136*	*0,01*	*15*	*0,00*	*121*	*792,97*
Autres charges	79 626	6,77	9 574	0,68	70 052	731,66
Total	**239 429**	**20,36**	**205 372**	**14,52**	**34 057**	**16,58**
Résultat d'exploitation	**99 700**	**8,48**	**193 064**	**13,65**	**-93 365**	**-48,36**
768000 PRODUITS FINANCIERS	*7 877*	*0,67*	*802*	*0,06*	*7 074*	*881,65*
Produits financiers	7 877	0,67	802	0,06	7 074	881,65
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	*690*	*0,06*	*921*	*0,07*	*-231*	*-25,05*
Charges financières	690	0,06	921	0,07	-231	-25,05
Résultat financier	**7 187**	0,61	**-119**	-0,01	7 305	######

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**106 886**	**9,09**	**192 946**	**13,64**	**-86 059**	**-44,60**
772000 PRODUITS S/EXERCICES ANTERIEUR			*500*	*0,04*	*-500*	*-100,00*
778000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			*72*	*0,01*	*-72*	*-100,00*
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	*71*	*0,01*			*71*	######
Produits exceptionnels	71	0,01	572	0,04	-502	-87,62
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS			*667*	*0,05*	*-667*	*-100,00*
Charges exceptionnelles			667	0,05	-667	-100,00
Résultat exceptionnel	**71**	0,01	**-94**	-0,01	165	175,23
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*22 489*	*1,91*	*43 963*	*3,11*	*-21 474*	*-48,85*
Impôt sur les bénéfices	22 489	1,91	43 963	3,11	-21 474	-48,85
Résultat de l'exercice	**84 468**	**7,18**	**148 888**	**10,53**	**-64 420**	**-43,27**

ABC MEDIA
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10.000 Euros
Siège Social : 1785 Route de Biot
06560 VALBONNE
491 656 013 RCS GRASSE

PROCES-VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2024

Le 20 juin 2024 à 14h00, les actionnaires se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation de la Présidence conformément aux dispositions des statuts.

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

Sont présents

- La Société ABC GROUPE
  Représentée par son Président M. Edmond MICHEL — 470 actions
- Monsieur Alexandre MIGNARI — 25 actions
- La Société OIC INTERNATIONAL
  Représentée par Mme Sandra PORTELLA — 5 actions

M. Edmond MICHEL préside la séance en qualité de Président.

Le Président constate que tous les actionnaires sont présents ou représentés ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer. Il a été établi une feuille de présence signée par les actionnaires présents.

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 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 actionnaires 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 :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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 - Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la gérance

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et du rapport spécial du gérant approuve lesdits rapports, les conventions qui y sont mentionnées, l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 lesquels font apparaître bénéfice de 84.468,06 €.

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

DEUXIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 84.468,06 € au report à nouveau de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 57.667 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 84.468 €

Section 2 – Affectation

- Report à nouveau : 84.468 €

Section 3 – 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 2020 :50 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2021 :90 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2012 : 100 000 €

TROISIEME RESOLUTION - Conventions Réglementées

L'Assemblée Générale après avoir pris connaissance du rapport spécial de la gérance sur les conventions relevant de l'article L 223-19 du Code de Commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé étant précisé que leurs parts sociales sont exclues du calcul du quorum et de la majorité

QUATRIEME RESOLUTION - Pouvoirs

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.

En conséquence, l'Assemblée Générale :

- **Approuve** les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- **Donne** quitus à la gérance ;
- **Approuve** l'affectation du résultat tel que proposée par la Présidence ;
- **Approuve** le rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, et approuve les conventions visées dans ce rapport ;
- **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

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

Edmond MICHEL

Certified by yousign

ABC GROUPE
M. *Edmond MICHEL*

Alexandre MIGNARI

Certified by yousign

M. Alexandre MIGNARI
INTERNATIONAL

Sandra PORTELLA

Certified by yousign

OIC

Mme PORTELLA