



# Expertise Comptable & Conseil d'entreprises

CERTIFIES CONFORMES

## COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

### SAS 2-30 MEDIA

8 COURS DE LUZE  
33000 BORDEAUX  
SIREN 751 283 938

# BILAN ACTIF

2-30 MEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	452 928	670 180	-217 252	-32
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	684	3 545	-2 861	-81
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	885	1 007	-122	-12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	740	740		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 500	41 000	-17 500	-43
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>478 738</b>	<b>716 472</b>	<b>-237 734</b>	<b>-33</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	218 870	834 663	-615 793	-74
Autres (3)	471 556	738 107	-266 551	-36
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	223 430	160 543	62 887	39
Charges constatées d'avance(3)	300	2 500	-2 200	-88
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>914 156</b>	<b>1 735 813</b>	<b>-821 657</b>	<b>-47</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>1 392 893</b>	<b>2 452 285</b>	<b>-1 059 392</b>	<b>-43</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN PASSIF

2-30 MEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital ( dont versé : 501 000 )	501 000	501 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	50 100	50 100		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	71 218	38 143	33 075	87
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-475	103 075	-103 550	-100
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>621 842</b>	<b>692 318</b>	<b>-70 475</b>	<b>-10</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>621 842</b>	<b>692 318</b>	<b>-70 475</b>	<b>-10</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	581 977	874 281	-292 303	-33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 095	4 095		
Avances et acptes recus sur cdes en cours	954	385	569	148
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 305	598 120	-566 815	-95
Dettes fiscales et sociales	59 466	275 796	-216 330	-78
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	93 254	7 291	85 963	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>771 051</b>	<b>1 759 967</b>	<b>-988 916</b>	<b>-56</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>1 392 893</b>	<b>2 452 285</b>	<b>-1 059 392</b>	<b>-43</b>
(1) Dont à plus d'un an	364 262	528 590		
(1) Dont à moins d'un an	405 835	1 230 993		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

# COMPTE DE RÉSULTAT

2-30 MEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	589 948	100	2 666 232	100	-2 076 284	-78
dont à l'exportation : 4 875		1				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>589 948</b>	<b>100</b>	<b>2 666 232</b>	<b>100</b>	<b>-2 076 284</b>	<b>-78</b>
Production stockée						
Production immobilisée	24 649	4	347 494	13	-322 845	-93
Subventions d'exploitation			667		-667	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	140		15 468	1	-15 328	-99
Autres produits	77		2 456		-2 380	-97
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>614 813</b>	<b>104</b>	<b>3 032 317</b>	<b>114</b>	<b>-2 417 503</b>	<b>-80</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	263 495	45	2 130 657	80	-1 867 162	-88
Impôts, taxes et versements assimilés	5 500	1	10 658		-5 159	-48
Salaires et traitements	118 269	20	408 365	15	-290 095	-71
Charges sociales	28 049	5	135 334	5	-107 285	-79
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	245 466	42	140 230	5	105 235	75
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			75 385	3	-75 385	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	173		36 490	1	-36 318	-100
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>660 951</b>	<b>112</b>	<b>2 937 119</b>	<b>110</b>	<b>-2 276 169</b>	<b>-77</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-46 137</b>	<b>-8</b>	<b>95 197</b>	<b>4</b>	<b>-141 335</b>	<b>-148</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

2-30 MEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)	3 586	1	4 515		-929	-21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11		-10	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			6		-6	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 586</b>	<b>1</b>	<b>4 532</b>		<b>-946</b>	<b>-21</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	9 506	2	10 800		-1 295	-12
Différences négatives de change	245		468		-223	-48
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>9 751</b>	<b>2</b>	<b>11 269</b>		<b>-1 518</b>	<b>-13</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-6 165</b>	<b>-1</b>	<b>-6 737</b>		<b>572</b>	<b>8</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-52 302</b>	<b>-9</b>	<b>88 460</b>	<b>3</b>	<b>-140 763</b>	<b>-159</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			21 172	1	-21 172	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>21 172</b>	<b>1</b>	<b>-21 172</b>	<b>-100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			24 254	1	-24 254	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>24 254</b>	<b>1</b>	<b>-24 254</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-3 082</b>		<b>3 082</b>	<b>100</b>
Participation des salariés aux résultats	2 438		57 308	2	-54 870	-96
Impôt sur les bénéfices	-54 265	-9	-75 005	-3	20 740	28
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>618 399</b>	<b>105</b>	<b>3 058 020</b>	<b>115</b>	<b>-2 439 621</b>	<b>-80</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>618 874</b>	<b>105</b>	<b>2 954 945</b>	<b>111</b>	<b>-2 336 071</b>	<b>-79</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-475</b>		<b>103 075</b>	<b>4</b>	<b>-103 550</b>	<b>-100</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE

Les comptes annuels sont présentés selon le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014.

Conformément à l'Ordonnance n°2014-86 du 30 janvier 2014, la société est dispensée d'établir une annexe dans la mesure où elle répond à la définition de la micro-entreprise.

**Evènements post-clôture :**

Néant

# 2-30 MEDIA

Société par actions simplifiée

au capital de 501 000 euros

Siège social : 8 Cours de Luze, 33000 BORDEAUX

751 283 938 RCS BORDEAUX

## RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2024

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

### **ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

#### *Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice*

Le chiffre d'affaires est en baisse par rapport à l'exercice précédent. Les charges d'exploitation ont diminué notamment au niveau des traitements et salaires et charges sociales.

#### *Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice*

Depuis le 31 décembre 2023, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

#### *Activités en matière de recherche et de développement*

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## Evolution prévisible et perspectives d'avenir

La Société poursuit ses objectifs.

### **RÉSULTATS** **AFFECTATION**

#### Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 584 948 euros contre 2 666 323 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -78%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 77 euros contre 2 456 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -97%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 263 495 euros contre 2 130 657 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -88%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 5 500 euros contre 10 658 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -48%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 118 269 euros contre 408 365 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -71%.

Le montant des charges sociales s'élève à 28 049 euros contre 135 334 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -79%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 245 466 euros contre 140 230 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 75%.

Le montant des autres charges s'élève à 173 euros contre 36 490 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -100%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 660 951 euros contre 2 937 119 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -77%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -46 137 euros contre 95 197 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -6 165 euros (-6 737 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -52 302 euros contre 88 460 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 0 euro contre -3 082 euros pour l'exercice précédent.

La participation des salariés aux fruits de l'expansion de l'entreprise pour l'exercice écoulé ressort à 2 438 euros contre 57 308 euros pour l'exercice précédent.

-54 265 d'impôt sur les sociétés est dû au titre de l'exercice écoulé contre -139 743 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par une perte de -475 euros contre un bénéfice de 103 075 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 392 893 euros contre 2 452 285 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -43%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de -475 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 au compte « report à nouveau », lequel présente désormais un solde débiteur de -475 euros.

#### Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

➤ Exercice clos le 31 décembre 2020 :  
Néant

➤ Exercice clos le 31 décembre 2021 :  
723 642 euros  
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 716 227,38 euros  
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 7 234,62 euros

➤ Exercice clos le 31 décembre 2022 :  
70 000 euros  
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 70 000 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

**CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de la présidence sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

**ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ**

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à BORDEAUX, le 10 juin 2024

Société TAKEOFF

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'ATW' with a long vertical stroke extending downwards from the 'A'.