# DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

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

06560 VALBONNE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

Certifié conforme à l'original
Edmond MICHEL
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 01/01/2024 au 31/12/2024 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

| | | |
|---|---|---|
| - Total du bilan : | 436 635,17 | euros |
| - Chiffre d'affaires : | 1 013 927,51 | euros |
| - Résultat net : | 32 043,60 | 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 25/04/2025

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

PRAUD MICHAEL
Directeur d'agence

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

# BILAN ACTIF

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Frais d'établissement | 25 000 | 25 000 | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | 46 600 | 26 600 | 20 000 | 24 000 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 15 098 | 14 778 | 319 | 3 122 |
| Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 31 685 | 29 970 | 1 715 | 5 366 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres immobilisations financières | 90 | | 90 | 180 |
| **Total** | **118 472** | **96 348** | **22 124** | **32 668** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières,approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 84 127 | 9 570 | 74 557 | 103 164 |
| Fournisseurs débiteurs | 2 111 | | 2 111 | 352 |
| Personnel | | | | 800 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 16 634 | | 16 634 | 10 484 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 42 645 | | 42 645 | 39 125 |
| Autres créances | 1 974 | | 1 974 | 1 974 |
| **Divers** | | | | |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | 382 |
| Valeurs mobilières de placement | 123 574 | | 123 574 | 217 355 |
| Disponibilités | 153 017 | | 153 017 | 75 427 |
| **Total** | **424 081** | **9 570** | **414 511** | **449 061** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | 37 090 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| **Total** | | | | **37 090** |
| **TOTAL ACTIF** | **542 553** | **105 918** | **436 635** | **518 819** |

# BILAN PASSIF

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **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 | 142 135 | 57 667 |
| Résultat de l'exercice | 32 044 | 84 468 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **Total** | **185 179** | **153 135** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **Total** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **Total** | | |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 57 256 | 97 391 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Associés et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 118 286 | 196 008 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| . Personnel | 13 677 | 9 698 |
| . Organismes sociaux | 7 352 | 6 908 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 8 709 | 8 725 |
| . Etat, obligations cautionnées | | |
| . Autres dettes fiscales et sociales | 242 | 188 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 45 934 | 46 767 |
| **Total** | **251 457** | **365 684** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| **TOTAL PASSIF** | **436 635** | **518 819** |

**EURL ABC MEDIA**

# SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 | % CA | du 01/01/2023 au 31/12/2023 | % CA | Var. en val. annuelle en euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Chiffre d'affaires H.T.** | **1 013 928** | **100,00** | **1 175 897** | **100,00** | **-161 970** | **-13,77** |
| Ventes de marchandises | 1 013 928 | 100,00 | 1 175 897 | 100,00 | -161 970 | -13,77 |
| Coût d'achat marchandises vendues | 405 087 | 39,95 | 444 716 | 37,82 | -39 629 | -8,91 |
| **Marge commerciale** | **608 841** | **60,05** | **731 182** | **62,18** | **-122 341** | **-16,73** |
| Production vendue | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| **Production de l'exercice** | | | | | | |
| Consommations de l'exercice | 380 529 | 37,53 | 446 094 | 37,94 | -65 565 | -14,70 |
| **Valeur ajoutée** | **228 312** | **22,52** | **285 088** | **24,24** | **-56 776** | **-19,92** |
| Subventions d'exploitation | 3 500 | 0,35 | 1 500 | 0,13 | 2 000 | 133,33 |
| Impôts, taxes et versements assim. | 2 564 | 0,25 | 2 115 | 0,18 | 449 | 21,25 |
| Charges de personnel | 167 402 | 16,51 | 135 864 | 11,55 | 31 537 | 23,21 |
| **Excédent brut d'exploitation** | **61 846** | **6,10** | **148 609** | **12,64** | **-86 763** | **-58,38** |
| Reprises sur provisions et transferts | 8 232 | 0,81 | 49 067 | 4,17 | -40 835 | -83,22 |
| Autres produits | | | 3 474 | 0,30 | -3 474 | ###### |
| Dotations amortissements et prov. | 20 024 | 1,97 | 21 824 | 1,86 | -1 800 | -8,25 |
| Autres charges | 20 282 | 2,00 | 79 626 | 6,77 | -59 345 | -74,53 |
| **Résultat d'exploitation** | **29 773** | **2,94** | **99 700** | **8,48** | **-69 927** | **-70,14** |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 5 694 | 0,56 | 7 877 | 0,67 | -2 182 | -27,71 |
| Charges financières | 458 | 0,05 | 690 | 0,06 | -232 | -33,62 |
| **Résultat courant avant impôts** | **35 009** | **3,45** | **106 886** | **9,09** | **-71 877** | **-67,25** |
| Produits exceptionnels | 4 883 | 0,48 | 71 | 0,01 | 4 812 | ###### |
| Charges exceptionnelles | 1 991 | 0,20 | | | 1 991 | ###### |
| **Résultat exceptionnel** | **2 893** | **0,29** | **71** | **0,01** | **2 822** | **######** |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 5 858 | 0,58 | 22 489 | 1,91 | -16 631 | -73,95 |
| **Résultat net de l'exercice** | **32 044** | **3,16** | **84 468** | **7,18** | **-52 424** | **-62,06** |

# DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 | du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Durée : | 12 mois | 12 mois |
| Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation | 61 846 | 148 609 |
| + Transferts de charges d'exploitation | | 4 874 |
| + Autres produits d'exploitation | | 3 474 |
| - Autres charges d'exploitation | 20 282 | 79 626 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun. | | |
| + Produits financiers | 5 694 | 7 877 |
| - Charges financières | 458 | 690 |
| + Produits exceptionnels | 4 883 | 71 |
| - Charges exceptionnelles | 1 991 | |
| - Participation des salariés aux résultats | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 5 858 | 22 489 |
| **CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE** | **43 835** | **62 099** |

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 : 31/12/2024 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 : 31/12/2024 Durée : 12 mois**

# 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

| | Date de première option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|---|---|---|---|---|
| | | en charges | à l'actif | |
| **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 ..... | 31 685 | | | 31 685 |
| Immobilisations financières..... | 180 | | 90 | 90 |
| ***Total*.....** | **118 562** | | **90** | **118 472** |

| **Amortissements** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles..... | 47 600 | 4 000 | | 51 600 |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | 11 976 | 2 802 | | 14 778 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... | | | | |
| Autres immobilisations corporelles... | 26 318 | 3 651 | | 29 970 |
| ***Total*.....** | **85 894** | **10 454** | | **96 348** |

| **Dépréciations de l'actif immobilisé** | 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..... | | |

| | | |
|---|---|---|
| **Frais de développement :** | | |

**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 | L | 3-5 ANS | | | | |
| - dont frais de développement | | | | | | |
| - dont fonds commercial | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | L | 5 ANS | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | L | 3-4-5 ANS | | | | |

# 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 | 90 | | 90 |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 147 491 | 147 491 | |

***Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :***

| | | |
|---|---|---|
| Immobilisations financières | | |
| Clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| 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 | 8 232 | 9 570 | 8 232 | 9 570 |
| Autres postes d'actif | | | | |
| ***Total*** | **8 232** | **9 570** | **8 232** | **9 570** |

# 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 & charge | | | | |
| ***Total*** | | | | |

| **Etat des dettes :** | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 57 256 | 40 368 | 16 889 | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 118 286 | 118 286 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 29 980 | 29 980 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 45 934 | 45 934 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***Total*** | **251 457** | **234 568** | **16 889** | |

**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 | 32 381 |
| Dettes fiscales et sociales | 8 431 |
| 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

**Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice**

**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..... 249
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**

Dont apprentis
Dont handicapés

**Engagements de retraite et avantages similaires**

**Autres informations significatives** Non recensé

EURL ABC MEDIA
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

# DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 1- BILAN ACTIF — N° 2050 — 2025

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 : 31/12/2024 | | | | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brut 1 | | Amort., provis° 2 | | Net 3 | | Net 4 |
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | | |
| | I | Frais d'établissement * | AB | 25 000 | AC | 25 000 | | | |
| A | N | Frais de développement* | CX | | CQ | | | | |
| C | C | Concessions, brevets et droits similair | AF | 46 600 | AG | 26 600 | 20 000 | | 24 000 |
| T | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | | |
| I | R | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | | |
| F | P | Avances et ac. sur immob. incorp. | AL | | AM | | | | |
| | | Terrains | AN | | AO | | | | |
| I | C | Constructions | AP | 15 098 | AQ | 14 778 | 319 | | 3 122 |
| M | | Installat° tech., matériel et outillage ind | AR | | AS | | | | |
| M | R | Autres immobilisations corporelles | AT | 31 685 | AU | 29 970 | 1 715 | | 5 366 |
| | P | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | | |
| B | | Avances et acomptes | AX | | AY | | | | |
| I | | Participations évaluées (mise en équ.) | CS | | CT | | | | |
| L | F | Autres participations | CU | | CV | | | | |
| I | I | Créances rattachées à des participat° | BB | | BC | | | | |
| S | N | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | | |
| E | | Prêts | BF | | BG | | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | 90 | BI | | 90 | | 180 |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | 118 472 | BK | 96 348 | 22 124 | | 32 668 |
| A | S | Matières 1ères, approvisionnements | BL | | BM | | | | |
| C | T | En cours de production de biens | BN | | BO | | | | |
| T | | En cours de production de services | BP | | BQ | | | | |
| | C | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | | |
| C | K | Marchandises | BT | | BU | | | | |
| I | S | Avances et ac. versés sur cdes | BV | | BW | | | | 382 |
| R | C | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 84 127 | BY | 9 570 | 74 557 | | 103 164 |
| C | R | Autres créances (3) | BZ | 63 364 | CA | | 63 364 | | 52 734 |
| U | E | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | | |
| L | D | VMP(dt act° propres) | CD | 123 574 | CE | | 123 574 | | 217 355 |
| | I | Disponibilités | CF | 153 017 | CG | | 153 017 | | 75 427 |
| | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | | | 37 090 |
| R E | | **TOTAL (III)** | CJ | 424 081 | CK | 9 570 | 414 511 | | 486 151 |
| 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 | 542 553 | 1A | 105 918 | 436 635 | | 518 819 |

**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 2025

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 | 142 135 | 57 667 |
| | | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 32 044 | 84 468 |
| | | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | | Provisions réglementées* | DK | | |
| | | TOTAL (I) | DL | 185 179 | 153 135 |
| 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 | 57 256 | 97 391 |
| | | 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 | 118 286 | 196 008 |
| | | Dettes fiscales et sociales | DY | 29 980 | 25 519 |
| | | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | | Autres dettes | EA | 45 934 | 46 767 |
| Compt régul. | | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | | TOTAL (IV) | EC | 251 457 | 365 684 |
| | | Ecarts de conversion passif* (V) | ED | | |
| | | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 436 635 | 518 819 |
| 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 | 234 568 | 308 428 |
| | (5) | Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP | EH | | |

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

## 5 - IMMOBILISATIONS

**N° 2054** 2025

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 réévalua pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2 | | Augmentations: Acquisitions, créat°, apports et virements de poste à poste 3 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | CZ | 25 000 | D8 | | D9 | |
| N | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL I | | | | KD | 46 600 | KE | | KF | |
| C | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | |
| C | Constructions | - Sur sol propre | Dont Composant | L9 | KJ | | KK | | KL | |
| C | Constructions | - Sur sol d'autrui | Dont Composant | M1 | KM | | KN | | KO | |
| R | Constructions | - 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 | |
| R | Autres immob. corporelles | - Instal générales, agencts, aménagemts div* | | | KV | | KW | | KX | |
| E | Autres immob. corporelles | - Matériel de transport* | | | KY | 10 392 | KZ | | LA | |
| L | Autres immob. corporelles | - Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 21 292 | LC | | LD | |
| L | Autres immob. corporelles | - Emballages récupérables et divers* | | | LE | | LF | | LG | |
| E | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | |
| S | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | LN | 46 782 | LO | | LP | |
| F | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| I | Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | |
| N | Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 180 | 1U | | 1V | |
| | TOTAL IV | | | | LQ | 180 | LR | | LS | |
| | **TOTAL GENERAL (I +II+ III + IV)** | | | | 0G | 118 562 | 0H | | 0J | |

| 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 | | Rééval légale ou éval en équ: 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 |
| C | Terrains | | | | LX | | LY | | LZ |
| C | Constructions | - Sur sol propre | | | MA | | MB | | MC |
| C | Constructions | - Sur sol d'autrui | | | MD | | ME | | MF |
| R | Constructions | - Inst. générales, agencement et aménagement des constructions | | | MG | | MH | 15 098 | MI |
| P | Instal. tech., matériel et outillage ind. | | | | MJ | | MK | | ML |
| R | Autres immob. corp. | - Installations générales, agencements, aménagements | | | MM | | MN | | MO |
| E | Autres immob. corp. | - Matériel de transport | | | MP | | MQ | 10 392 | MR |
| L | Autres immob. corp. | - Mat. de bureau et informatique, mobilier | | | MS | | MT | 21 292 | MU |
| L | Autres immob. corp. | - Emballages récupérables et div | | | MV | | MW | | MX |
| E | Immob. corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | | NB |
| S | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF |
| | TOTAL III | | | | NG | | NH | 46 782 | NI |
| F | Participations évaluées (mise en équi.) | | | | 0U | | M7 | | 0W |
| I | Autres participations | | | | 0X | | 0Y | | 0Z |
| N | Autres titres immobilisés | | | | 2B | | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immob. financières | | | | 2E | 90 | 2F | 90 | 2G |
| | TOTAL IV | | | | NJ | 90 | NK | 90 | 2H |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | | | | 0K | 90 | 0L | 118 472 | 0M |

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

## 5bis - TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION **2054 bis** 2025

## SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2024

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.

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 | 22 600 | PF | 4 000 | PG | | PH | 26 600 | |
| TOTAL I | RK | 47 600 | RM | 4 000 | RN | | RO | 51 600 | |
| 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 | 11 976 | PW | 2 802 | PX | | PY | 14 778 | |
| 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 | 10 392 | QI | | QJ | | QK | 10 392 | |
| corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 15 926 | QM | 3 651 | QN | | QO | 19 577 | |
| - Emballages récup. et div. | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL II | QU | 38 294 | QV | 6 454 | QW | | QX | 44 748 | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | 0N | 85 894 | 0P | 10 454 | 0Q | | 0R | 96 348 | |

**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** 2025

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 p | 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 | |
| RISQUES & CHARGES | 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 | 8 232 | 6U | 9 570 | 6V | 8 232 | 6W | 9 570 |
| | Autres prov. pour dépréciat° (1)* | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | 8 232 | TY | 9 570 | TZ | 8 232 | UA | 9 570 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | 8 232 | UB | 9 570 | UC | 8 232 | UD | 9 570 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | 9 570 | UF | 8 232 | | |
| | 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** 2025

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 | 90 | UV | | UW | 90 | |
| De l'actif circulant | Clients douteux ou litigieux | VA | 16 825 | | 16 825 | | | |
| | Autres créances clients | UX | 67 302 | | 67 302 | | | |
| | Cré. repr. * (Prov dépr. UO ) | Z1 | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 16 634 | | 16 634 | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 42 645 | | 42 645 | | | |
| | 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 | 4 085 | | 4 085 | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | |
| | **TOTAUX** | VT | 147 581 | VU | 147 491 | VV | 90 | |
| RENVOI (1) | Montant prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | |
| | Montant remboursements obtenus en cours d'ex. | VE | | | | | | |
| RENVOI (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 des établissements de crédit(1) | à 1 maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à + de 1 an à l'origine | VH | 57 256 | 40 368 | 16 889 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 118 286 | 118 286 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 13 677 | 13 677 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 7 352 | 7 352 | | |
| Etat et autres Collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 8 709 | 8 709 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 242 | 242 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattaché | | 8J | | | | |
| Groupes et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titre | | 8K | 45 934 | 45 934 | | |
| Dette représentative de titres empruntés* | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| | **TOTAUX** | VY | 251 457 | VZ 234 568 | 16 889 | |
| RENVOI (1) | Emprunts souscrits en cours d'exerc. | VJ | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'ex. | VK | 40 134 | | | |
| RENVOI (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 : 31/12/2024

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **I. REINTEGRATIONS** | | | | | | | **BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | **WA** | 32 044 |
| | Rémunération 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) | W | | | | |
| | 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** | 1 149 |
| | Amendes et pénalités | WJ | 1 149 | 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** | 5 858 |
| 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 réalisées au cours des exerc.antérieurs* | | | - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions | | | | **WN**<br>**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** | 39 051 |
| **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 d'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 art. 44 sexies | **L2** | | Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A) | **L5** | |
| | France Ruralités Revitalisation | **OV** | | Sociétés d'investissements immo. | **K3** | | Zone restruc. defense (art. 44 terdecies) | **PA** | |
| | 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** | |
| | | | | | | | | | **XF** |
| 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** | 39 051 | |
| **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** | 39 051 | **XO** |

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

**N° 2058-B** 2025

| 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 | 57 667 |
| | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | 84 468 |
| | Prélèvements sur les réserves | 0E | |
| | TOTAL I | 0F | 142 135 |
| Affectat° | Affectation aux réserves - Réserve légale | ZB | |
| | - Autres réserves | ZD | |
| | Dividendes | ZE | |
| | Autres répartitions | ZF | |
| | Report à nouveau | ZG | 142 135 |
| | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | ZH | 142 135 |

(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 | Autres achats et charges externes | - Sous-traitance | YT | | 289 |
| | | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 ) | XQ | 24 363 | 25 471 |
| | | - Personnel extérieur de l'entreprise | YU | | |
| | | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | SS | 158 355 | 217 388 |
| | | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | YV | | |
| | | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles ES ) | ST | 197 811 | 202 946 |
| | | Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052 | ZJ | 380 529 | 446 094 |
| | impôts et taxes | - Taxe professionnelle,CFE, CVAE | YW | 685 | 870 |
| | | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits ZS ) | 9Z | 1 879 | 1 245 |
| | | Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052 | YX | 2 564 | 2 115 |
| T.V.A. | | - Montant de la TVA collectée | YY | 198 098 | 219 362 |
| | | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | YZ | 141 932 | 189 917 |
| Divers | | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2024 )* | OB | | |
| | | - 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 soc | 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 | | Imputations | JC | |
| | Groupe : résultat d'ens. JD | | PV à 15% | JN | | PV à 0% (1 | JO | |
| | | | PV à 19% | JP | | Imputations | 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** 2025

| 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 | | | | Plus-values taxables à 19 % (11) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Court terme (9) | Long terme (10) | | | |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| 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 - SUIVI DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

**N° 2059-B** 2025

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | 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 2025

| 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** 2025

| 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 | | | | | |
| - 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 2025

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

Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024 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** | 1 013 928 |
| 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** | 1 013 928 |
| **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** | 411 971 |
| Variation négative des stocks | **OQ** | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | **OR** | 288 592 |
| 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** | 61 294 |
| 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** | 761 856 |
| **IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE** | | |
| **Calcul de la valeur ajoutée** **Total 1 + Total 2 - Total 3** | **OG** | 252 071 |
| **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** | 252 071 |

### 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 01/01/2024 au 31/12/2024

# FIDUCIAL EXPERTISE

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

de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## La formation de votre résultat

| | Cet exercice | Exercice Précédent | % Var. |
|---|---|---|---|
| Total ventes et production | 1 013 928 | 1 175 897 | -14 % |
| Achats consommés | -405 087 | -445 005 | -9 % |
| Marge brute total | 608 841 | 730 893 | -17 % |
| Autres produits | 22 310 | 61 989 | -64 % |
| Autres charges | -599 107 | -708 413 | -15 % |
| **RESULTAT NET** | **32 044** | **84 468** | **-62 %** |

**Détails aux tableaux 1A et 1B**

SYNTHETISENT

COMPLETE

## La photographie de votre entreprise

| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Immobilisations | 22 124 | 32 668 |
| Stocks | | |
| Créances et divers | 129 210 | 185 205 |
| Avoirs financiers | 276 591 | 292 782 |
| **TOTAL EMPLOIS** | **427 925** | **510 655** |
| Capital et réserves | 153 135 | 68 667 |
| Résultat net | 32 044 | 84 468 |
| Dettes financières | 57 256 | 97 391 |
| Dettes d'exploitation | 185 490 | 260 129 |
| **TOTAL RESSOURCES** | **427 925** | **510 655** |

**Détails au tableau 2**

PREPARE L'ANALYSE

## Vos indicateurs de gestion

| | Cet exercice | Exercice Précédent |
|---|---|---|
| Durée moyenne de rotation des stocks | | |
| Crédit moyen accordé aux clients | 23 | 27 |
| Crédit moyen obtenu des fournisseurs | 45 | 65 |
| % de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 17 | 12 |
| % de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 73 | 48 |
| Solvabilité à court terme | 220 311 | 180 768 |
| Autonomie financière | 3,23 | 1,57 |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 0 | 0 |

**Détails au tableau 4**

AFFINE

## De votre résultat à votre trésorerie

**Marge brute**

608 841

**Autres produits et charges**

-576 797

**Résultat net de l'exercice**

32 044

**Variation des comptes de bilan (hors résultat)**

-48 235

**Variation de trésorerie**

-16 191

**Détails au tableau 3**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

**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 | 1 013 928<br>100 % | 1 175 897<br>100 % | -161 970<br>-14 % |
| Coût d'achat des marchandises | -405 087<br>40 % | -444 716<br>38 % | 39 629<br>-9 % |
| Variation de stock | | | |
| **Marge brute commerciale** | 608 841<br>60 % | 731 182<br>62 % | -122 341<br>-17 % |

## 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<br>########## | 289<br>-100 % |
| **Marge brute de production** | | -289<br>########## | 289<br>100 % |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MARGE BRUTE TOTALE** | **608 841**<br>**60 %** | **730 893**<br>**62 %** | **-122 052**<br>**-17 %** |

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 | -380 529 | 38 | -445 805 | 38 | 65 276 | -15 % |
| **VALEUR AJOUTEE** | **228 312** | **23** | **285 088** | **24** | **-56 776** | **-20 %** |
| Subventions et impôts | 936 | 0 | -615 | 0 | 1 551 | -252 % |
| Frais de personnel | -167 402 | 17 | -135 864 | 12 | -31 537 | 23 % |
| Cotisations personnelles | | | | | | |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **61 846** | **6** | **148 609** | **13** | **-86 763** | **-58 %** |
| Dot.amort. & dép. Chges & prov. div. | -32 073 | 3 | -48 909 | 4 | 16 836 | -34 % |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **29 773** | **3** | **99 700** | **8** | **-69 927** | **-70 %** |
| Charges et prod. financiers | 5 236 | 1 | 7 187 | 1 | -1 950 | -27 % |
| **RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS** | **35 009** | **3** | **106 886** | **9** | **-71 877** | **-67 %** |
| Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf. | -2 965 | 0 | -22 418 | 2 | 19 453 | -87 % |
| **RESULTAT NET DE L'EXERCICE** | **32 044** | **3** | **84 468** | **7** | **-52 424** | **-62 %** |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

### Négoce

| | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation |
|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 1 013 928<br>100 % | 1 175 897<br>100 % | -161 970<br>-14 % |
| Coût d'achat des marchandises | -405 087<br>40 % | -444 716<br>38 % | 39 629<br>-9 % |
| Variation de stock | | | |
| **Marge brute commerciale** | 608 841<br>60 % | 731 182<br>62 % | -122 341<br>-17 % |

### 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<br>########## | 289<br>-100 % |
| **Marge brute de production** | | -289<br>########## | 289<br>100 % |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MARGE BRUTE TOTALE** | **608 841**<br>**60 %** | **730 893**<br>**62 %** | **-122 052**<br>**-17 %** |

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,...) | -137 545 | 14 | -112 337 | 10 | -25 208 | 22 % |
| Utilisation de personnel interne | -262 597 | 26 | -223 900 | 19 | -38 697 | 17 % |
| Utilisation de personnel externe | -158 737 | 16 | -217 718 | 19 | 58 981 | -27 % |
| Contributions à l'Etat & aux coll. | -685 | 0 | -870 | 0 | 185 | -21 % |
| Impôts sur les bénéfices | -5 858 | 1 | -22 489 | 2 | 16 631 | -74 % |
| Utilisation de moyens financiers | 2 129 | 0 | 5 005 | 0 | -2 876 | -57 % |
| Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort) | -13 505 | 1 | -74 115 | 6 | 60 611 | -82 % |
| **RESULTAT NET DE L'EXERCICE** | **32 044** | **3** | **84 468** | **7** | **-52 424** | **-62 %** |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

## Tableau 2 — LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

| EMPLOIS | 31/12/2024 | 31/12/2023 | RESSOURCES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE** | | | | | |
| Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement | 20 000 | 24 000 | Compte de l'exploitant ou capital social | 10 000 | 10 000 |
| Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,... | 2 034 | 8 488 | Réserves légales et autres, report à nouveau et prov. | 143 135 | 58 667 |
| | | | Résultat net de l'entreprise | 32 044 | 84 468 |
| | | | CAPITAUX PROPRES | 185 179 | 153 135 |
| Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements. | 90 | 180 | Emprunts et dettes à long terme (hors découvert) | 57 256 | 97 391 |
| | | | Comptes-courants associés | | |
| **TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS** | **22 124** | **32 668** | **TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS** | **242 435** | **250 526** |
| **Fonds de roulement négatif** | | | **Fonds de roulement positif** | **220 311** | **217 858** |
| **Variation positive** | **2 453** | | **Variation négative** | | |
| **ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE** | | | | | |
| Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis | | | Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs | | |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | 67 958 | 95 733 | Fournisseurs d'exploitation moins acomptes | 116 175 | 195 275 |
| Autres créances à court terme : débiteurs divers | 61 252 | 52 382 | Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div. | 69 316 | 64 854 |
| Charges constatées d'avance | | 37 090 | Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION** | **129 210** | **185 205** | **TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION** | **185 490** | **260 129** |
| **Besoin en financement d'exp.** | | | **Excédent en financement d'exp.** | **56 280** | **74 924** |
| **Variation positive** | | | **Variation négative** | **18 644** | |
| **ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE** | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 123 574 | 217 355 | Dettes financières à court terme | | |
| Disponibilités en banque et en caisse | 153 017 | 75 427 | Découvert bancaire | | |
| **TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS** | **276 591** | **292 782** | **TOTAL DES DETTES FINANCIERES** | | |
| **Trésorerie positive** | **276 591** | **292 782** | **Trésorerie négative** | | |
| **Variation positive** | | | **Variation négative** | **16 191** | |
| **TOTAUX EMPLOIS** | **427 925** | **510 655** | **TOTAUX RESSOURCES** | **427 925** | **510 655** |
| **FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE** | | | **220 311** | **56 280** | **276 591** |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

## Tableau 3 DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

| | Cet exercice | Exercice précédent | Variation en résultat |
|---|---|---|---|
| **MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)** | **608 841** | **730 893** | **-122 052** |
| Autres biens et services consommés | -380 529 | -445 805 | 65 276 |
| Subventions et impôts | 936 | -615 | 1 551 |
| Frais de personnel | -167 402 | -135 864 | -31 537 |
| Cotisations personnelles | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciation<br>Charges et provisions diverses | -32 073 | -48 909 | 16 836 |
| Charges et produits financiers | 5 236 | 7 187 | -1 950 |
| Charges et produits exceptionnels<br>Impôts sur les bénéfices | -2 965 | -22 418 | 19 453 |
| **Total des autres produits et charges** | **-576 797** | **-646 425** | **69 627** |
| **RESULTAT NET DE L'EXERCICE** | **32 044** | **84 468** | **-52 424** |

de votre résultat ...

| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 | Incidence sur la trésorerie | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Amélioration | Détérioration |
| **TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE** | | **292 782** | | |
| **RESULTAT NET DE L'EXERCICE** | | | **32 044** | |
| Immobilisations nettes | 22 124 | 32 668 | 10 544 | |
| Capitaux propres (hors résultat du présent exercice) | 153 135 | 153 135 | | |
| Emprunts et dettes à long terme | 57 256 | 97 391 | | 40 134 |
| Stocks et en cours (provisions déduites) | | | | |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | 67 958 | 95 733 | 27 775 | |
| Autres créances à court terme et charges constatées d'avance | 61 252 | 89 472 | 28 220 | |
| Fournisseurs | 116 175 | 195 275 | | 79 100 |
| Dettes fiscales, sociales et autres | 69 316 | 64 854 | 4 461 | |
| **Totaux des variations des comptes de bilan** | | | **103 043** | **119 234** |
| **TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE** | **276 591** | | | **16 191** |

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 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<br>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<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 1 566 | 1 659 |
| Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 1 125 | 1 235 |
| Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 1 566 | 1 659 |
| Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours<br>Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de... | 23<br>3 367 | 27<br>3 876 |
| Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours<br>Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de... | 45<br>2 577 | 65<br>3 002 |
| Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 17 | 12 |
| Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 73 | 48 |

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE | | |
|---|---|---|
| | Cet exercice | Exercice précédent |
| Solvabilité de l'entreprise à court terme | 220 311 | 180 768 |
| Autonomie financière par rapport aux banques | 3,23 | 1,57 |
| 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 01/01/2024 au 31/12/2024

# DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

**Produits à recevoir :**

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

**Charges constatées d'avance :**

| | |
|---|---|
| **Total.....** | |

**Charges à payer :**

| | |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés..... | 32 381 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 8 431 |
| Autres dettes..... | |
| **Total.....** | **40 812** |

**Produits constatés d'avance :**

| | |
|---|---|
| **Total.....** | |

# ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

## Charges à payer :

| | | |
|---|---|---|
| 408000 | FACTURES A RECEVOIR | 184,46 |
| 408100 | FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR | 32 196,99 |
| | **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **32 381,45** |
| 428200 | CONGES PAYES | 8 431,00 |
| | **Dettes fiscales et sociales** | **8 431,00** |
| | **Total.....** | **40 812,45** |

# BILAN ACTIF DETAIL

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| *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 | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| *205000 CONSESSIONS, BREVETS,LICENCES* | *46 600* | | *46 600* | *46 600* |
| *280500 AMORT CONSES BREV LIC* | | *26 600* | *-26 600* | *-22 600* |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | 46 600 | 26 600 | 20 000 | 24 000 |
| **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* | | *14 778* | *-14 778* | *-11 976* |
| Constructions | 15 098 | 14 778 | 319 | 3 122 |
| Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| *218200 MATERIEL DE TRANSPORT* | *10 392* | | *10 392* | *10 392* |
| *218300 MATERIEL BUREAU ET INFORM* | *16 607* | | *16 607* | *16 607* |
| *218400 MOBILIER DE BUREAU* | *4 685* | | *4 685* | *4 685* |
| *281820 AIORT MATERIEL TRANSPORT* | | *10 392* | *-10 392* | *-10 392* |
| *281830 AMORT MAT BUR INFORM* | | *15 284* | *-15 284* | *-12 366* |
| *281840 AMORT MOBILIER BUREAU* | | *4 293* | *-4 293* | *-3 560* |
| Autres immobilisations corporelles | 31 685 | 29 970 | 1 715 | 5 366 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| *275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS* | *90* | | *90* | *90* |
| *275200 CAUTION ULYS BADGE PEAGE* | | | | *90* |
| Autres immobilisations financières | 90 | | 90 | 180 |
| **Total** | **118 472** | **96 348** | **22 124** | **32 668** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières,approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Créances** | | | | |
| *411000 CLIENTS* | *67 302* | | *67 302* | *89 551* |
| *416000 CLIENTS DOUTEUX* | *16 825* | | *16 825* | |
| *416008 JUST DRIVE* | | | | *2 088* |
| *416009 RIVIERA DEMANAGEMENT* | | | | *16 013* |
| *416010 SIXTININE PIZZA* | | | | *3 744* |
| *491000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX* | | *9 570* | *-9 570* | *-8 232* |
| Clients et comptes rattachés | 84 127 | 9 570 | 74 557 | 103 164 |

# BILAN ACTIF DETAIL

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| *401000 FOURNISSEURS DIVERS* | *2 111* | | *2 111* | *168* |
| *409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR* | | | | *183* |
| Fournisseurs débiteurs | 2 111 | | 2 111 | 352 |
| *421006 DANIEL MICHEL* | | | | *800* |
| Personnel | | | | 800 |
| *444100 IMPOT SOCIETE* | *16 634* | | *16 634* | *10 484* |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 16 634 | | 16 634 | 10 484 |
| *445666 TVA SUR AUTRES B&S NORMAL* | *1 959* | | *1 959* | *28 607* |
| *445670 CREDIT DE T V A A REPORTER* | | | | *6 516* |
| *445700 TVA COLLECTEE 20%* | *35 365* | | *35 365* | |
| *445860 TVA SUR FACT A RECEVOIR* | *5 321* | | *5 321* | *4 001* |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 42 645 | | 42 645 | 39 125 |
| *467200 ABC GROUPE* | *1 974* | | *1 974* | *1 974* |
| Autres créances | 1 974 | | 1 974 | 1 974 |
| **Divers** | | | | |
| *409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES* | | | | *382* |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | 382 |
| *508100 COMPTE A TERME* | *123 574* | | *123 574* | *217 355* |
| Valeurs mobilières de placement | 123 574 | | 123 574 | 217 355 |
| *512000 SOCIETE GENERALE* | *153 017* | | *153 017* | *75 427* |
| Disponibilités | 153 017 | | 153 017 | 75 427 |
| **Total** | **424 081** | **9 570** | **414 511** | **449 061** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| *486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE* | | | | *37 090* |
| Charges constatées d'avance | | | | 37 090 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| **Total** | | | | **37 090** |
| **TOTAL ACTIF** | **542 553** | **105 918** | **436 635** | **518 819** |

# BILAN PASSIF DETAIL

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **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* | *142 135* | *57 667* |
| Report à nouveau | 142 135 | 57 667 |
| Résultat de l'exercice | 32 044 | 84 468 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **Total** | **185 179** | **153 135** |
| **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* | *57 256* | *97 391* |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 57 256 | 97 391 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Associés et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| *401000 FOURNISSEURS DIVERS* | *85 904* | *171 816* |
| *408000 FACTURES A RECEVOIR* | *184* | |
| *408100 FOURNISSEUR FACT A RECEVOIR* | *32 197* | *24 192* |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 118 286 | 196 008 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| *421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES* | *1 507* | |
| *421006 DANIEL MICHEL* | *500* | |
| *425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERSONNE* | *3 238* | *841* |
| *425007 FRAIS NICOLAS BOILIVEAU* | | *979* |
| *425008 FRAIS ALEX MARTEL* | | *303* |
| *425BAL AVANCE FRAIS CAROLE BALI-PETIT* | | *1 039* |
| *425BER AVANCE 0 FRAIS AUDREY BERTINI* | | *534* |
| *425CHR AVANCE SUR FRAIS CHRISTOPHE GE* | | *919* |
| *425EDM EDMOND MICHEL (GERANT)* | | *96* |

# BILAN PASSIF DETAIL

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---|---|
| *428200 CONGES PAYES* | *8 431* | *4 988* |
| . Personnel | 13 677 | 9 698 |
| *431000 URSSAF* | *3 244* | *3 128* |
| *437200 MUTUELLES* | *3 399* | *3 092* |
| *437300 GROUPE MORNAY* | *710* | *687* |
| . Organismes sociaux | 7 352 | 6 908 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| *445510 TVA A DECAISSER* | *5 768* | |
| *445811 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBILITE* | | *5 784* |
| *445880 TVA A REGULARISER* | *2 941* | *2 941* |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 8 709 | 8 725 |
| . Etat, obligations cautionnées | | |
| *442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)* | *242* | *188* |
| . Autres dettes fiscales et sociales | 242 | 188 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| *411000 CLIENTS* | *6 599* | *7 431* |
| *467300 KEEP COOL -ADG-BAMA-BODY-PABM* | *39 336* | *39 336* |
| Autres dettes | 45 934 | 46 767 |
| **Total** | **251 457** | **365 684** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| **TOTAL PASSIF** | **436 635** | **518 819** |

# COMPTE DE RESULTAT DETAIL

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 | % CA | du 01/01/2023 au 31/12/2023 | % CA | Var. en val. annuelle en euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS** | | | | | | |
| *707000 VENTE* | *1 010 388* | *99,65* | *1 169 257* | *99,44* | *-158 870* | *-13,59* |
| *707010 VENTE EXO* | *3 540* | *0,35* | | | *3 540* | *######* |
| *707100 VENTE ESPACE PUBLICITAIRE* | | | *6 640* | *0,56* | *-6 640* | *######* |
| Ventes de marchandises | 1 013 928 | 100,00 | 1 175 897 | 100,00 | -161 970 | -13,77 |
| Production vendue | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| *740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION* | *3 500* | *0,35* | *1 500* | *0,13* | *2 000* | *133,33* |
| Subventions d'exploitation | 3 500 | 0,35 | 1 500 | 0,13 | 2 000 | 133,33 |
| *758000 PRODUITS DIVERS* | | | *3 474* | *0,30* | *-3 474* | *######* |
| *781740 REP PROV P0DEPREC CLIENTS* | *8 232* | *0,81* | *44 193* | *3,76* | *-35 961* | *-81,37* |
| *791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION* | | | *4 874* | *0,41* | *-4 874* | *######* |
| Autres produits | 8 232 | 0,81 | 52 541 | 4,47 | -44 309 | -84,33 |
| **Total** | **1 025 660** | **101,16** | **1 229 938** | **104,60** | **-204 279** | **-16,61** |
| **CONSOMMATIONS** | | | | | | |
| *607000 ACHATS DE ROULEAUX CONCURRENT* | *18 546* | *1,83* | | | *18 546* | *######* |
| *607200 ACHATS ROULEAUX JSF* | *386 540* | *38,12* | *444 716* | *37,82* | *-58 176* | *-13,08* |
| Achats de marchandises | 405 087 | 39,95 | 444 716 | 37,82 | -39 629 | -8,91 |
| 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* | *-289* | *######* |
| *606110 EDF-GDF* | *1 876* | *0,19* | *1 706* | *0,15* | *170* | *9,98* |
| *606112 CARBURANT GO0SP98* | *43* | *0,00* | *104* | *0,01* | *-61* | *-58,87* |
| *606113 VEOLIA* | *125* | *0,01* | *159* | *0,01* | *-34* | *-21,67* |
| *606300 FOURN ENTRET PET EQUIP* | *3 576* | *0,35* | *5 236* | *0,45* | *-1 660* | *-31,70* |
| *606304 CHATEAUD'EAU* | *834* | *0,08* | *735* | *0,06* | *99* | *13,54* |
| *606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES* | *431* | *0,04* | *588* | *0,05* | *-157* | *-26,74* |
| *612201 REDEV.S/EXPLOIT OLAPROMO* | *60 000* | *5,92* | *60 000* | *5,10* | | |
| *612203 MAINTENANCE CANON IMPRIMANTE* | *690* | *0,07* | *594* | *0,05* | *96* | *16,18* |
| *613100 HEBERGEMENT SITE INTERNET* | | | *42* | *0,00* | *-42* | *######* |
| *613200 LOCATIONS IMMOBILIERES* | *21 840* | *2,15* | *21 840* | *1,86* | | |
| *613400 SAGE (LOGICIEL COM+FC)* | *1 919* | *0,19* | *3 468* | *0,29* | *-1 550* | *-44,68* |
| *613500 LOCATIONS MATERIELS* | *604* | *0,06* | *121* | *0,01* | *483* | *399,85* |
| *615100 ENTRETIEN DES LOCAUX* | *4 321* | *0,43* | *3 075* | *0,26* | *1 246* | *40,54* |
| *615200 ENTRETIEN ET REPARATION D IMME* | | | *4 092* | *0,35* | *-4 092* | *######* |
| *615300 ENTRETIEN ET REPARATION VEHIC* | | | *473* | *0,04* | *-473* | *######* |
| *615600 MAINTENANCE* | *2 931* | *0,29* | *4 095* | *0,35* | *-1 164* | *-28,43* |
| *616010 ASSURANCE AXA GARANTIE CLIENTS* | *9 354* | *0,92* | *10 992* | *0,93* | *-1 638* | *-14,90* |
| *616100 MULTIRISQUES* | *1 172* | *0,12* | *844* | *0,07* | *328* | *38,84* |
| *616201 ASS SG PRET COVID* | *822* | *0,08* | *822* | *0,07* | | |
| *616300 TRANSPORT* | *756* | *0,07* | *719* | *0,06* | *37* | *5,10* |
| *618100 DOCUMENTATION GENERALE* | | | *9* | *0,00* | *-9* | *######* |

**.../... 47...1**

# COMPTE DE RESULTAT DETAIL

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 | % CA | du 01/01/2023 au 31/12/2023 | % CA | Var. en val. annuelle en euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *622100 COMMISSIONS MIGNARI ALEXANDRE* | *101 817* | *10,04* | *110 373* | *9,39* | *-8 556* | *-7,75* |
| *622120 COMMISSIONS MOYON* | *25 071* | *2,47* | *31 873* | *2,71* | *-6 802* | *-21,34* |
| *622130 COMMISSIONS AOUIZERATE* | | | *862* | *0,07* | *-862* | *######* |
| *622600 HONORAIRES* | *5 511* | *0,54* | *2 385* | *0,20* | *3 126* | *131,02* |
| *622602 HONORAIRES ABC CONSULT* | *25 000* | *2,47* | *70 000* | *5,95* | *-45 000* | *-64,29* |
| *622603 HONORAIRES FIDUCIAL* | *827* | *0,08* | *1 682* | *0,14* | *-855* | *-50,83* |
| *622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU* | *128* | *0,01* | *212* | *0,02* | *-84* | *-39,78* |
| *623100 ANNONCES PUBLICITAIRES* | *759* | *0,07* | *1 661* | *0,14* | *-901* | *-54,28* |
| *623130 1&1 HEBERGEMENT SITE* | | | *144* | *0,01* | *-144* | *######* |
| *623300 FOIRES ET EXPOSITIONS* | *2* | *0,00* | | | *2* | *######* |
| *623301 SPOTIFY & PLAY BAC* | | | *27* | *0,00* | *-27* | *######* |
| *623400 CADEAUX A LA CLIENTELE* | *5 922* | *0,58* | *11 302* | *0,96* | *-5 380* | *-47,60* |
| *623600 CATALOGUES ET IMPRIMES* | *351* | *0,03* | *558* | *0,05* | *-207* | *-37,06* |
| *625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS* | *5 181* | *0,51* | *4 246* | *0,36* | *935* | *22,03* |
| *625101 PARKING* | *1 104* | *0,11* | *1 015* | *0,09* | *89* | *8,76* |
| *625102 RESTAURANTS* | *19 384* | *1,91* | *25 135* | *2,14* | *-5 751* | *-22,88* |
| *625200 AUTOROUTE* | *2 101* | *0,21* | *1 842* | *0,16* | *258* | *14,02* |
| *625300 SEMINAIRES* | *4 061* | *0,40* | *7 423* | *0,63* | *-3 362* | *-45,30* |
| *625600 FRAIS KILOMETRIQUES EDMOND* | *13 995* | *1,38* | *12 700* | *1,08* | *1 295* | *10,19* |
| *625601 FRAIS KILOMETRIQUES CHRISTOPHE* | *13 253* | *1,31* | *10 132* | *0,86* | *3 121* | *30,80* |
| *625603 FRAIS AUDREY* | *6 497* | *0,64* | *6 409* | *0,55* | *88* | *1,38* |
| *625605 FRAIS KILOMETRIQUE CAROLE BALI* | *12 733* | *1,26* | *13 645* | *1,16* | *-912* | *-6,69* |
| *625610 FRAIS KILOMETRIQUES ALEX MARTEL* | *3 997* | *0,39* | *958* | *0,08* | *3 039* | *317,17* |
| *625611 FRAIS KILOMETRIQUES NICOLAS BOIS* | *11 010* | *1,09* | *2 444* | *0,21* | *8 567* | *350,58* |
| *625612 FRAIS KILOMETRIQUES STAGIAIRE* | | | *841* | *0,07* | *-841* | *######* |
| *626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION* | *6 404* | *0,63* | *5 431* | *0,46* | *973* | *17,91* |
| *626201 LA POSTE* | *455* | *0,04* | *413* | *0,04* | *42* | *10,28* |
| *627000 SERVICES BANCAIRES* | *2 953* | *0,29* | *2 022* | *0,17* | *932* | *46,09* |
| *627800 FRAIS TENUE EPARGNE SALARIALE* | *154* | *0,02* | *160* | *0,01* | *-6* | *-4,04* |
| *628100 COTISATIONS* | *564* | *0,06* | | | *564* | *######* |
| *628800 TRAITEMENT DES DECHETS* | | | *196* | *0,02* | *-196* | *######* |
| Autres achats & charges externes | 380 529 | 37,53 | 446 094 | 37,94 | -65 565 | -14,70 |
| **Total** | **785 615** | **77,48** | **890 810** | **75,76** | **-105 194** | **-11,81** |
| **CHARGES** | | | | | | |
| *631200 TAXE D'APPRENTISSAGE* | *835* | *0,08* | *569* | *0,05* | *266* | *46,74* |
| *631800 TAXES DIVERS* | *27* | *0,00* | *58* | *0,00* | *-31* | *-53,26* |
| *633300 FORMATION CONTINUE* | *1 017* | *0,10* | *618* | *0,05* | *399* | *64,60* |
| *635110 CFE + CVAE* | *685* | *0,07* | *870* | *0,07* | *-185* | *-21,26* |
| Impôts, taxes et versements ass. | 2 564 | 0,25 | 2 115 | 0,18 | 449 | 21,25 |
| *641100 SALAIRES* | *136 575* | *13,47* | *110 356* | *9,38* | *26 219* | *23,76* |
| *641200 CONGES PAYES* | *3 443* | *0,34* | *1 451* | *0,12* | *1 992* | *137,28* |
| Salaires | 140 018 | 13,81 | 111 807 | 9,51 | 28 211 | 25,23 |
| *645100 CAISSE URSSAF* | *10 938* | *1,08* | *10 804* | *0,92* | *133* | *1,23* |
| *645200 COTISATIONS MUTUELLES* | *8 915* | *0,88* | *8 015* | *0,68* | *900* | *11,23* |
| *645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE* | *4 843* | *0,48* | *2 891* | *0,25* | *1 952* | *67,52* |
| *645400 POLE EMPLOI* | *2 245* | *0,22* | *2 112* | *0,18* | *133* | *6,29* |
| *647500 MEDECINE DU TRAVAIL* | *442* | *0,04* | *234* | *0,02* | *208* | *88,89* |
| Cotisations sociales | 27 383 | 2,70 | 24 057 | 2,05 | 3 326 | 13,83 |

# COMPTE DE RESULTAT DETAIL

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 | % CA | du 01/01/2023 au 31/12/2023 | % CA | Var. en val. annuelle en euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *681110 IMMOBILISATION INCORPORELLES* | *4 000* | *0,39* | *4 000* | *0,34* | | |
| *681120 IMMOBILISATION CORPORELLES* | *6 454* | *0,64* | *9 592* | *0,82* | *-3 138* | *-32,72* |
| *681740 DOT PROV P0DEPREC CLIENTS* | *9 570* | *0,94* | *8 232* | *0,70* | *1 338* | *16,26* |
| Dotations amortissements, dep. et prov. | 20 024 | 1,97 | 21 824 | 1,86 | -1 800 | -8,25 |
| *651105 LICENCES* | *382* | *0,04* | *330* | *0,03* | *52* | *15,71* |
| *654000 PERTE S/CREANCES IRRECOUVRABLE* | *19 897* | *1,96* | *79 160* | *6,73* | *-59 263* | *-74,86* |
| *658000 CHARGES DIVERSES* | *2* | *0,00* | *136* | *0,01* | *-134* | *-98,35* |
| Autres charges | 20 282 | 2,00 | 79 626 | 6,77 | -59 345 | -74,53 |
| **Total** | **210 271** | **20,74** | **239 429** | **20,36** | **-29 158** | **-12,18** |
| **Résultat d'exploitation** | **29 773** | **2,94** | **99 700** | **8,48** | **-69 927** | **-70,14** |
| *768000 PRODUITS FINANCIERS* | *5 694* | *0,56* | *7 877* | *0,67* | *-2 182* | *-27,71* |
| Produits financiers | 5 694 | 0,56 | 7 877 | 0,67 | -2 182 | -27,71 |
| *661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES* | *458* | *0,05* | *690* | *0,06* | *-232* | *-33,62* |
| Charges financières | 458 | 0,05 | 690 | 0,06 | -232 | -33,62 |
| **Résultat financier** | **5 236** | 0,52 | **7 187** | 0,61 | -1 950 | -27,14 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| **Résultat courant** | **35 009** | **3,45** | **106 886** | **9,09** | **-71 877** | **-67,25** |
| *778000 PRODUITS EXCEPTIONNELS* | *4 883* | *0,48* | | | *4 883* | ###### |
| *778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS* | | | *71* | *0,01* | *-71* | ###### |
| Produits exceptionnels | 4 883 | 0,48 | 71 | 0,01 | 4 812 | ###### |
| *671200 AMENDES ET PENALITES* | *1 149* | *0,11* | | | *1 149* | ###### |
| *672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS* | *815* | *0,08* | | | *815* | ###### |
| *678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES* | *27* | *0,00* | | | *27* | ###### |
| Charges exceptionnelles | 1 991 | 0,20 | | | 1 991 | ###### |
| **Résultat exceptionnel** | **2 893** | 0,29 | **71** | 0,01 | 2 822 | ###### |
| Participation des salariés | | | | | | |
| *695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES* | *5 858* | *0,58* | *22 489* | *1,91* | *-16 631* | *-73,95* |
| Impôt sur les bénéfices | 5 858 | 0,58 | 22 489 | 1,91 | -16 631 | -73,95 |
| **Résultat de l'exercice** | **32 044** | **3,16** | **84 468** | **7,18** | **-52 424** | **-62,06** |

**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 ET EXTRAORDINAIRE
# DU 15 JUIN 2025

Le 15 juin 2025 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 ;
- 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 :

*En Assemblée Générale Ordinaire :*
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 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 ;

*En Assemblée Générale Extraordinaire*

•Transfert du siège social et modification corrélative des statuts
•Pouvoir en vue des formalités

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

**RESOLUTIONS ORDINAIRES**

***PREMIERE RESOLUTION - Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus à la gérance***

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 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 2024 lesquels font apparaître bénéfice de 32 043.60 €.

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

***Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.***

***DEUXIEME RESOLUTION - Affectation du résultat***

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 32 043.60 € au report à nouveau de la manière suivante :

*Section 1 – Origine*

- Report à nouveau antérieur : 142.135 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 32.044 €

*Section 2 – Affectation*

- Bénéfice Distribuable : 50.000 €
- Report à nouveau : 124.179 €

*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 2021 : 90 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2022 : 100 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2023 : pas de distribution

***Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.***

***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

***Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité***

**RESOLUTIONS EXTRAORDINAIRES**

***PREMIERE RESOLUTION – Transfert de siège social et modification corrélative des statuts***

L'Assemblée Générale Extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de la Présidence, décide de transférer le siège social au 10 avenue Pasteur à Antibes (06600), à compter du 1er juillet 2025.
En conséquence, l'article 4 « Siège Social » des statuts a été modifié comme suit :

*« ARTICLE 4 – Siège Social*

*Le siège social est fixé à 10 avenue Pasteur à Antibes (06600). »*

Le reste de l'article demeure inchangé.

***Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.***

***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.

***Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.***

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

ABC GROUPE
M. *Edmond MICHEL*

Edmond MICHEL

Certified by yousign

M. Alexandre MIGNARI

OIC INTERNATIONAL
*Mme Sandra PORTELLA*

Alexandre MIGNARI

Certified by yousign

Sandra PORTELLA

Certified by yousign