ABC MEDIA
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 10 Avenue Pasteur – 06600 ANTIBES
491 656 013 RCS ANTIBES

PROCÈS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE RELATIVE AUX COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

Le 30 juin 2026 à 10 heures, les associés d'ABC MEDIA se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social, sur convocation du Président, conformément aux dispositions légales et aux statuts.
La convocation, adressée, par e-mail, au moins quinze jours avant la date de l'assemblée, indiquait l'ordre du jour et était accompagnée des documents prévus par la loi et les statuts, permettant aux associés de se prononcer en toute connaissance de cause.
Il a été établi une feuille de présence mentionnant l'identité de chaque associé présent ou représenté, le nombre d'actions et de voix dont il dispose, signée par les associés présents ou leurs mandataires et certifiée exacte par le Président de séance.
Sont présents ou représentés :
- La société ABC GROUPE, associée, titulaire de 470 actions, représentée par son Président M. Edmond MICHEL ;
- M. Alexandre MIGNARI, associé, titulaire de 25 actions ;
- La société OIC INTERNATIONAL, associée, titulaire de 5 actions, représentée par Mme Sandra PORTELLA.

Le total des actions présentes ou représentées est de 500, sur 500 actions composant le capital social.

M. Edmond MICHEL, Président de la Société, préside la séance en qualité de Président de l'assemblée.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés, que les conditions de convocation prévues par les statuts ont été respectées et que les règles de majorité des décisions ordinaires (majorité simple des voix des associés disposant du droit de vote, présents ou représentés) sont réunies.

L'assemblée reconnaît la validité de la convocation et peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :
- Lecture et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, lecture du rapport du Président, quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- Rapport spécial du Président sur les conventions réglementées visées à l'article 24 des statuts, approbation desdites conventions ;
- Information sur les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ;
- Constat de non-applicabilité des obligations de durabilité et autres rapports spécifiques compte tenu de la taille de la société ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- Le rapport de l'expert-comptable (Fiducial Expertise) sur les comptes annuels ;
- Le projet de tableau d'affectation du résultat ;

- Le rapport spécial du Président sur les conventions réglementées visées à l'article 24 des statuts ;
- Le texte des projets de résolutions.

L'assemblée donne acte au Président de ce dépôt.

Le Président rappelle ensuite les principaux chiffres des comptes 2025 :

- **Total du bilan :** 398.088,47 €
- **Chiffre d'affaires :** 938.701,50 €
- **Résultat net bénéficiaire :** 37.797,91 € (arrondi à 37.798 €)
- **Capitaux propres :** 172.977 €

Personne ne demandant la parole, l'assemblée passe à l'examen des résolutions.

Première résolution
Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus au Président

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ainsi que la présentation du rapport du Président et du rapport de l'expert-comptable, approuve lesdits comptes tels qu'ils ont été présentés, faisant apparaître un bénéfice net de 37.798 €.

Elle approuve également l'ensemble des opérations traduites dans ces comptes et résumées dans les rapports.
En conséquence, l'assemblée donne quitus entier et sans réserve au Président pour l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Deuxième résolution
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'assemblée générale constate que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 font apparaître un bénéfice de 37.798 €.

Compte tenu du report à nouveau créditeur antérieur de 124.179 €, le montant total affectable s'élève à 161.977 €.
Sur proposition du Président, l'assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice comme suit :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau au 31 décembre 2024 :124.179 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice 2025 :37.798 €

Section 2 – Affectation

- Dotation complémentaire à la réserve légale : 0 €
  (la réserve légale étant déjà égale à 10 % du capital social, soit 1.000 €) ;
- Dividendes : 80.000 €

  A répartir entre les associés au prorata de leur participation au capital, soit :
  - ABC GROUPE (470 actions sur 500) : 80.000 € × 470/500 = 75.200 €

- Alexandre MIGNARI (25 actions sur 500) : 80.000 € × 25/500= 4.000 €
- OIC INTERNATIONAL (5 actions sur 500) : 80.000 € × 5/500 = 800 €

- Report à nouveau : le solde, soit 81.977 €, est maintenu en report à nouveau créditeur.

En conséquence, le nouveau report à nouveau après affectation est de 81.977 €.

L'assemblée fixe la date de mise en paiement des dividendes au 7 juillet 2026, les dividendes étant exigibles à compter de cette date.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Troisième résolution
Conventions réglementées

L'assemblée générale rappelle que, conformément à l'article 24 des statuts, toute convention conclue directement ou par personne interposée entre la Société et son Président, l'un de ses dirigeants, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % ou une société la contrôlant doit être soumise à l'approbation de la collectivité des associés, sur rapport du Président.

Après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et entrant dans le champ de l'article 24 des statuts, l'assemblée prend acte de ce qu'aucune convention nouvelle entrant dans le champ de l'article 24 des statuts n'a été conclue au cours de l'exercice 2025 ; seules se sont poursuivies l'exécution des conventions antérieurement approuvées.

Il est rappelé que l'associé ou les associés intéressés n'ont pas pris part au vote sur la présente résolution, leurs actions n'étant pas prises en compte pour le calcul de la majorité, conformément aux bonnes pratiques applicables en matière de conventions réglementées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés non intéressés, présents ou représentés.

Quatrième résolution
Information sur les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents

Conformément à l'usage et par analogie avec les dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée prend connaissance du tableau récapitulatif des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Dividendes distribués
Exercice clos le 31/12/2022	100.000 €
Exercice clos le 31/12/2023	50.000 €
Exercice clos le 31/12/2024	Aucun dividende

L'assemblée prend acte de cette information, sans qu'il y ait lieu à vote.

Cinquième résolution
Constat de non-applicabilité des obligations de durabilité et autres rapports spécifiques

L'assemblée générale constate que :

- ABC MEDIA est une micro-entreprise au sens du Code de commerce, non cotée, n'exerçant aucune activité extractive ou forestière et n'appartenant pas à un groupe dépassant les seuils de 750 M€ de chiffre d'affaires consolidé ;
- La société n'est pas tenue, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025, d'établir un rapport de durabilité, une déclaration de performance extra-financière, un rapport sur les paiements aux États ni un rapport public pays par pays relatif à l'impôt sur les bénéfices ;
- Aucun compte consolidé n'est établi pour l'exercice 2025.

En conséquence, l'assemblée prend acte de ce que les seules obligations de reporting de la société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont constituées par les comptes annuels et leur annexe, ainsi que par les déclarations fiscales et sociales usuelles.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Sixième résolution – Pouvoirs pour formalités

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités de dépôt, de publicité ou autres qui seraient nécessaires ou utiles à son exécution, notamment le dépôt au greffe du tribunal de commerce des comptes annuels, du tableau d'affectation du résultat et, le cas échéant, des déclarations de confidentialité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10h30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et les associés présents ou leurs mandataires, conformément à l'article 29 des statuts.

A.M. E.M. S.P.

M. Edmond MICHEL Président de séance ABC GROUPE	M. Alexandre MIGNARI Associé	Mme Sandra PORTELLA OIC INTERNATIONAL
Edmond MICHEL Certifié par yousign	Alexandre MIGNARI Certifié par yousign	Sandra PORTELLA Certifié par yousign

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SAS ABC MEDIA
GESTION DE SUPPORTS DE PUBLICITE
10 AV PASTEUR

06600 ANTIBES
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Edmond MICHEL

Certifié par yousign

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
0493744695

A.M. E.M. S.P.

SAS ABC MEDIA
10 AV PASTEUR

06600 ANTIBES

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 - 21

DOCUMENTS FISCAUX p. 22

. 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. 40

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 47

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
0493744695

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS ABC MEDIA

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	398 088,47	euros
- Chiffre d'affaires :	938 701,50	euros
- Résultat net :	37 797,91	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 07/04/2026

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

PRAUD MICHAEL
Directeur d'agence

A.M. E.M. S.P.

SAS ABC MEDIA
10 AV PASTEUR

06600 ANTIBES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
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	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 098	15 098		319
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	27 236	21 473	5 763	1 715
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	60		60	90
Total	**113 994**	**88 171**	**25 823**	**22 124**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acptes versés/commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	75 213	3 243	71 970	74 557
Fournisseurs débiteurs	26 403		26 403	2 111
Personnel	300		300	
Etat, impôts sur les bénéfices				16 634
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 158		50 158	42 645
Autres créances				1 974
Charges constatées d'avance	1 292		1 292	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	126 087		126 087	123 574
Disponibilités	96 055		96 055	153 017
Total	**375 509**	**3 243**	**372 266**	**414 511**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion actif et différence d'éval.				
Total				
TOTAL ACTIF	**489 502**	**91 414**	**398 088**	**436 635**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
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	124 179	142 135
Résultat de l'exercice	37 798	32 044
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**172 977**	**185 179**
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	16 889	57 256
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 244	118 286
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	12 477	13 677
. Organismes sociaux	8 062	7 352
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 206	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 126	8 709
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	265	242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 844	45 934
Produits constatés d'avance		
Total	**225 112**	**251 457**
COMPTES DE REGULARISATION		
Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation		
TOTAL PASSIF	**398 088**	**436 635**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% CA	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	**938 702**	**100,00**	**1 013 928**	**100,00**	**-75 226**	**-7,42**
Ventes de marchandises	938 702	100,00	1 013 928	100,00	-75 226	-7,42
Coût d'achat marchandises vendues	349 791	37,26	405 087	39,95	-55 296	-13,65
Marge commerciale	**588 911**	**62,74**	**608 841**	**60,05**	**-19 930**	**-3,27**
Production vendue ou déstockage de production						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	372 586	39,69	380 529	37,53	-7 943	-2,09
Valeur ajoutée	**216 325**	**23,05**	**228 312**	**22,52**	**-11 987**	**-5,25**
Subventions			3 500	0,35	-3 500	######
Impôts, taxes et versements assimilés	2 519	0,27	2 564	0,25	-46	-1,78
Charges de personnel	160 518	17,10	167 402	16,51	-6 883	-4,11
Excédent brut d'exploitation	**53 288**	**5,68**	**61 846**	**6,10**	**-8 558**	**-13,84**
Reprises sur amort., dépréciations et provision	9 570	1,02	8 232	0,81	1 338	16,26
Dotations amort., aux dépréciations et aux pro	5 051	0,54	20 024	1,97	-14 973	-74,78
Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
Produits des cessions d'immo. incor. et corp.						
Valeurs comptables des immos. incor. et corp. cédées						
Autres produits						
Autres charges	14 690	1,56	20 282	2,00	-5 591	-27,57
Résultat d'exploitation	**43 118**	**4,59**	**29 773**	**2,94**	**13 345**	**44,82**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	2 570	0,27	5 694	0,56	-3 124	-54,86
Charges financières	225	0,02	458	0,05	-233	-50,93
Résultat courant avant impôts	**45 463**	**4,84**	**35 009**	**3,45**	**10 454**	**29,86**
Produits exceptionnels	397	0,04	4 883	0,48	-4 486	-91,87
Charges exceptionnelles			1 991	0,20	-1 991	######
Résultat exceptionnel	**397**	**0,04**	**2 893**	**0,29**	**-2 496**	**-86,28**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	8 062	0,86	5 858	0,58	2 204	37,62
Résultat net de l'exercice	**37 798**	**4,03**	**32 044**	**3,16**	**5 754**	**17,96**

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Durée :	du 01/01/2025 au 31/12/2025 12 mois	du 01/01/2024 au 31/12/2024 12 mois
	Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	53 288	61 846
+	Autres produits d'exploitation		
-	Autres charges d'exploitation	14 690	20 282
+	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+	Produits financiers	2 570	5 694
-	Charges financières	225	458
+	Produits exceptionnels	397	4 883
-	Charges exceptionnelles		1 991
-	Participation des salariés aux résultats		
-	Impôts sur les bénéfices	8 062	5 858
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**33 278**	**43 835**

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**
- **Notes sur le compte de résultat**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 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.

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	5 536	9 985	27 236
Immobilisations financières.....	90	60	90	60
Total**.....**	**118 472**	**5 596**	**10 075**	**113 994**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	51 600			51 600
Terrains.....				
Constructions.....	14 778	319		15 098
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...	29 970	1 488	9 985	21 473
Total**.....**	**96 348**	**1 808**	**9 985**	**88 171**

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)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes			5 536			5 536
Immobilisations financières.....			60			60
Total**.....**			**5 596**			**5 596**

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes			9 985			9 985
Immobilisations financières.....			90			90
Total**.....**			**10 075**			**10 075**

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur élements amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Terrains.....					
Constructions.....		319			319
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles.....		1 488			1 488
Total**.....**		**1 808**			**1 808**

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Elements transférés à l'actif circulant	Elements cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles.....		9 985		9 985
Total**.....**		**9 985**		**9 985**

A.M. E.M. S.P.

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						
- 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				

A.M. E.M. S.P.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

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	60		60
Actif circulant et charges constatées d'avance.	153 367	153 367	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	24 000	
Disponibilités	57	

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	9 570	3 243	9 570	3 243
Autres postes d'actif				
Total	**9 570**	**3 243**	**9 570**	**3 243**

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Début d'exercice	Mvts Débits	Mvts Crédit	Fin d'exercice
Capital social	10 000			10 000
Prime d'émission - fusion - apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserve statuaire ou contractuelle				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	142 135			124 179
RESULTAT DE L'EXERCICE	32 044			37 798
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total	**185 179**			**172 977**
Autres fonds propres				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**185 179**			**172 977**

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

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	16 889	16 889		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	139 244	139 244		
Dettes fiscales et sociales	27 135	27 135		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 844	41 844		
Produits constatés d'avance				
Total	**225 112**	**225 112**		

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	70 687
Dettes fiscales et sociales	8 743
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

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

5 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..... 24

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

A.M. E.M. S.P.