

MEDIAPOSTE
Société par Actions Simplifiée au capital de 23.887.307,73 euros
Siège social : 111 Boulevard Brune – 75014 PARIS
RCS PARIS 331 648 014

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025**

.../...

DEUXIEME DECISION (Affectation du résultat)

L'Associée Unique décide, sur proposition du Président, d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2024, d'un montant de -49 576 414,57 €, de la manière suivante :

Affectation du solde de la perte de l'exercice, soit -49 576 414,57 € au compte report à nouveau, lequel serait ainsi porté de la somme de -147 958 390,70 € à la somme de -197 534 805,27 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveront immédiatement après cette affectation à -123 469 823,92 € répartis ainsi qu'il suit :

Capital social	23 887 307,73 €
Prime d'émission, de fusion, d'apport	47 345 227,24 €
Réserve légale	2 388 731,00 €
Réserves réglementées	146 941,03 €
Autres réserves.....	296 774,35 €
Report à nouveau	-197 534 805,27 €

L'Associée Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

L'Associée Unique décide d'adopter cette décision.

.../...

CINQUIEME DECISION (Pouvoirs)

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'Associée Unique décide d'adopter cette décision.

Extrait certifié conforme à l'original par Monsieur Arnaud TOMASI, Président

Signé par **Arnaud TOMASI** le
30/06/2025 18:39





KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mediaposte

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Mediaposte

111, boulevard Brune 75014 PARIS

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mediaposte

111, boulevard Brune 75014 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société Mediaposte,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Mediaposte relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2024 s'établit à 46 964 935 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note "Immobilisations Financières" du chapitre "Règles et méthodes comptables" de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 18 mars 2025

KPMG SA

Clorinde BELLENGER

Associée

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	92 818 737	79 603 735	13 215 002	13 491 935
Fonds commercial	15 946 491		15 946 491	15 946 491
Autres immobilisations incorporelles	1 290 857		1 290 857	5 464 542
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	3 565 140	3 462 618	102 522	132 980
Autres immobilisations corporelles	6 594 107	6 456 586	137 520	857 726
Immobilisations en cours	91 553		91 553	49 504
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	93 820 857	46 855 923	46 964 935	53 274 935
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	8 854 543		8 854 543	10 088 068
Autres immobilisations financières	588 497	91 714	496 784	2 388 888
ACTIF IMMOBILISE	223 570 783	136 470 576	87 100 208	101 695 069
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 182		1 182	2 811
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 928		1 928	72 490
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	61 701 752	3 233 042	58 468 711	56 595 403
Autres créances	22 953 676		22 953 676	13 921 580
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	5 267 076		5 267 076	4 314 364
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 033 573		1 033 573	1 598 571
ACTIF CIRCULANT	90 959 187	3 233 042	87 726 146	76 505 220
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	314 529 971	139 703 617	174 826 353	178 200 288

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 23 887 308)	23 887 308	23 887 308
Primes d'émission, de fusion, d'apport	47 345 227	47 345 227
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 388 731	2 388 731
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	146 941	146 941
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	296 774	296 774
Report à nouveau	-147 958 391	-47 648 615
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 576 415	-100 309 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-123 469 824	-73 893 409
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 108 733	15 493 394
Provisions pour charges	1 397 617	11 430 830
PROVISIONS	9 506 350	26 924 223
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	27 043 347	28 602 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 807 266	47 083 656
Dettes fiscales et sociales	17 938 162	41 343 649
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	114 740	184 232
Autres dettes	128 525 903	107 545 359
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	360 408	410 070
DETTES	288 789 827	225 169 474
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	174 826 353	178 200 288

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
Production stockée				
Production immobilisée			3 184 106	7 633 445
Subventions d'exploitation			21 298	167 231
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 551 042	6 307 101
Autres produits			7 810 069	5 162 859
PRODUITS D'EXPLOITATION			340 745 722	301 107 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-111	373
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			49 082	63 098
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 630	1 362
Autres achats et charges externes			311 310 169	182 690 398
Impôts, taxes et versements assimilés			3 056 230	6 708 807
Salaires et traitements			20 311 890	120 245 039
Charges sociales			9 109 135	34 784 007
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 783 278	11 433 805
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				14 600 500
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 285 956	859 325
Dotations aux provisions			2 668 847	12 287 990
Autres charges			11 800 884	7 585 998
CHARGES D'EXPLOITATION			377 376 991	391 260 703
RESULTAT D'EXPLOITATION			-36 631 270	-90 153 476
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			362 746	217 468
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			168 543	194 061
Autres intérêts et produits assimilés			3 107	4 458
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			75 896	977 103
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			610 293	1 393 090
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			6 453 213	8 638 473
Intérêts et charges assimilées			5 352 759	2 632 611
Différences négatives de change				77
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			11 805 972	11 271 161
RESULTAT FINANCIER			-11 195 679	-9 878 071
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-47 826 949	-100 031 547

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 393 059	248 334
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 393 059	248 334
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 703	356 182
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 222 406	17 562
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 864 417	152 818
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 142 525	526 563
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 749 466)	(278 229)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Intéressement		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	344 749 074	302 748 650
TOTAL DES CHARGES	394 325 488	403 058 426
	(49 576 415)	(100 309 776)

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a été marqué par :

La mise en application de la convention du successeur signée le 2 février 2024 qui a conduit MEDIAPOSTE à procéder au transfert total des activités opérationnelles et logistiques liées à la distribution (mécanisation, assemblage, distribution, livraison, fonctions support) vers La Poste SA. Cette décision est encadrée par une convention de successeur et une convention sui generis signées à cette date entre les deux entités.

Le transfert du siège social, situé au 19 rue de la Villette à Lyon à l'adresse du siège administratif, situé 17 rue de la Vanne à Montrouge à compter du 1er janvier 2024.

La décision de l'associée unique le 28 juin 2024 d'affecter la perte de l'exercice 2023 d'un montant de - 100 309 775,99 € en report à nouveau. Le report à nouveau est ainsi porté de la somme de - 47 648 614,71 € à la somme de - 147 958 390,70 €.

L'encaissement le 10 juillet 2024 de dividendes distribués par la société MEDIAPOST HIT MAIL au titre de l'exercice 2023 d'un montant de 197 893,56 €.

La signature d'un avenant de révision de l'accord sur la Gestion des Emplois et des Parcours Professionnels et sur la Mixité des Métiers (GEPPMM) du 31 juillet 2023. Cet avenant vise à étendre le champ d'application du dispositif au projet « Mediaposte 2025 ».

COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Nous vous informons que les comptes de l'année 2024 sont comparables à ceux de l'année précédente.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le siège social, situé au 17 rue de la Vanne à Montrouge, a été transféré au 111 boulevard Brune à Paris 14ème à compter du 03 février 2025.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, règlement modifié par les règlements 2015-06 et 2016-07 homologués par arrêtés ministériels des 4 décembre 2015 et 26 décembre 2016.

Les conventions générales 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments de fonds de commerce sont évalués au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Une provision pour dépréciation est constatée pour les fonds de commerce lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur coût d'acquisition ou d'apport. La valeur d'utilité est calculée sur la base de la méthode des flux nets de liquidité actualisés, fondés sur le plan d'affaires de la société 2025-2029.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les dépenses relatives à des logiciels créés en interne sont inscrites à l'actif pour leur coût de production, lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- les projets concernés sont d'un montant significatif et nettement individualisé ;
- les produits développés ont une durée de vie de plusieurs années ;
- ils présentent de sérieuses chances de rentabilité commerciale et de réussite technique

Les logiciels sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 1 à 5 ans, selon les typologies suivantes :

- | | | |
|---|---|-------|
| · les logiciels de bureautique | : | 1 an |
| · les logiciels commercialisables | : | 3 ans |
| · les logiciels d'application de gestion
et de production
(à l'exception des applications de type ERP
amortie sur 5 ans) | : | 3 ans |

Des provisions pour dépréciation sont constatées lorsque les amortissements ne permettent pas de traduire la perte de valeur de l'immobilisation concernée.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée normale d'utilisation des biens et uniquement en mode linéaire (sauf matériel roulant des plates-formes / 5 ans dégressif).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	DUREE
Installations techniques, matériel, outillage	5 ans, à l'exception du matériel d'industrialisation de l'assemblage (6 ans à compter du 01.01.2014)
Installations générales, agencement, aménagement	8 ans à compter du 01.01.2005 (5 à 9 ans pour l'antériorité)
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5, 8 et 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur valeur d'acquisition. Ils sont ramenés à la valeur d'utilité par constatation d'une provision lorsque celle-ci est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité est déterminée par référence à l'actif net comptable consolidé de la participation, corrigé des plus values latentes.

Les plus values latentes sont appréciées en comparant la valeur d'entreprise nette des dettes financières portées par la participation, à la quote-part de situation nette consolidée. L'estimation de la valeur d'entreprise est fondée sur la rentabilité de la participation, approchée par la méthode des flux nets de liquidités actualisés fondés sur le plan d'affaires 2025-2029 des sociétés, et par la méthode des comparables (moyenne des multiples de transactions comptables).

Si la valeur d'utilité ainsi déterminée est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

STOCKS ET EN-COURS

Ils sont valorisés au coût d'acquisition ou au coût de production. Les dépréciations sont pratiquées sur la base de la valeur réalisable nette.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée à :

- 100% pour les créances douteuses transmises au service contentieux ainsi que les créances ordinaires échues de plus d'un an.
- 25% pour les créances ordinaires échues entre six mois et un an.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent essentiellement :

- les procédures collectives relatives aux litiges distributeurs connus ou déclarés. Les provisions ont été calculées sur la base du risque de décaissement sur ces litiges en fonction des demandes et de leur nature. En fonction de la nature du litige, le taux de provision a été déterminé à 23%, 70% ou 100%.
- les engagements de la société au titre des indemnités de départ à la retraite qui sont évaluées selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au règlement CRC – R01. Les calculs impliquent la prise en compte d'hypothèses actuarielles économiques externes (taux d'actualisation, taux d'inflation, taux de mortalité) et spécifiques à la société (hypothèse de départ à la retraite, taux de rotation du personnel, taux de revalorisation des traitements et salaires, taux des charges sociales).
Les écarts constatés entre l'évaluation et la prévision des engagements, en fonction de projections ou hypothèses nouvelles, sont appelés pertes et gains actuariels.
Les droits de l'année et les écarts actuariels sont enregistrés en résultat d'exploitation et la charge d'intérêts de l'année est enregistrée en résultat financier.
- Les litiges commerciaux sont relatifs aux procédures en cours, lesquelles sont évaluées individuellement en fonction du risque encouru par la société conformément à l'avancement des dossiers et en appliquant la clause limitative de responsabilité figurant dans les conditions générales de ventes attachées au contrat.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CHIFFRE D’AFFAIRES

Le chiffre d’affaires est enregistré au fur et à mesure de l’exécution de la prestation ou selon les termes des contrats signés avec les clients ou les prestataires.

CHARGES DE PERSONNEL

La loi 2017-1836 du 30 décembre 2017 de financement de la sécurité sociale pour 2018 – article 9 – a mis en place une réduction de 6 points du taux de cotisation patronale maladie pour les salaires dont le montant est inférieur ou égal à 2,5 SMIC. Cette mesure entre en vigueur au 1^{er} janvier 2019 en remplacement du Crédit d’impôt pour la compétitivité et l’emploi (CICE).

Cette réduction de cotisation est comptabilisée en déduction des charges de personnel dans les comptes sociaux.

Compte tenu de leur caractère à très long terme, aucun crédit d’impôt n’est pris en compte pour l’évaluation des avantages du personnel postérieurs à l’emploi.

INFORMATIONS SUR BILAN ET RESULTAT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 361 559		3 713 934
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	48 447 739		158 758
Installations générales, agenc., aménag.	8 048 328		
Matériel de transport	30 442		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 025 736		61 848
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	134 598		91 553
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 686 843		312 159
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	93 820 857		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 592 515		92 917
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	106 413 373		92 917
TOTAL GENERAL	302 461 774		4 119 010

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 019 407	110 056 085	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.	45 041 357		3 565 140	
Installations générales, agencements divers	6 918 941		1 129 387	
Matériel de transport	30 442			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 622 864		5 464 720	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	134 598		91 553	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 748 202		10 250 800	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			93 820 857	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	3 242 391		9 443 041	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 242 391		103 263 898	
TOTAL GENERAL	83 010 001		223 570 783	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 110 056 085 € au 31 décembre 2024 contre 131 361 559 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023.

Elles se décomposent comme suit :

- droit au bail d'un montant de 21 038 €,
- fonds de commerce d'un montant de 15 925 453 € dont 11 760 000 € correspondant au fonds de commerce PNA apporté par La Poste,
- logiciels informatiques d'un montant de 92 818 737 €,
- immobilisations incorporelles en cours d'un montant de 1 290 857 €.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières s'élèvent à 56 316 262 € au 31 décembre 2024 contre 65 751 891 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023.

Elles se décomposent comme suit :

- des titres de participation d'un montant de 93 820 858 € dont 52 091 000 € de titres SMP, 24 715 316 € de titres Mediapost Spain, 4 392 443 € de titres Mediapost SGPS SA Portugal, 7 522 176 € de titres Mediapost Hit Mail SA et 5 099 923 € de titres Ad Breizh.

La dépréciation des titres de participation d'un montant de 46 855 923 € concerne pour 20 446 000 € les titres de SMP, pour 21 310 000 € les titres de Mediapost Spain, et pour 5 099 923 € les titres d'Ad Breizh.

- d'un prêt à Mediapost Spain pour 656 196 €, de deux prêts à Mediapost SGPS SA Portugal pour 2 400 000 € et de 499 063 €, d'un prêt à SMP pour 5 295 703 € et de leurs intérêts courus d'un montant de 25 496 €.
- des dépôts et cautionnements d'un montant de 563 001 €.

Les dépréciations des dépôts et cautionnements d'un montant de 91 714 € correspondent aux dépôts des locaux que nous avons quittés au 31/12/2024 et qui ne nous ont pas été remboursés par les bailleurs à la date de l'arrêté comptable.

- des prêts au personnel d'un montant de 3 582 €.

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	87 990 647	13 628 905	22 015 876	79 603 676
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 990 647	13 628 905	22 015 876	79 603 676
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 880 756	4 623 219	45 041 356	3 462 618
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 174 980	1 553 907	6 918 941	809 946
Matériel de transport	20 641	9 801	30 442	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 437 700	347 633	2 622 864	5 162 469
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 514 077	6 534 559	54 613 604	9 435 033
TOTAL GENERAL	145 504 724	20 163 464	76 629 479	89 038 708

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises		Fin d'exercice
			Non Utilisées	Utilisées	
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour litiges	4 681 338	1 274 979	247 019	176 444	5 532 854
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
(1) Provisions pour pensions, obligations similaires	11 430 830	792 401		10 825 614	1 397 617
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 812 056	692 630	274 350	8 654 456	2 575 880
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	26 924 223	2 760 009	521 369	19 656 514	9 506 350
Dépréciations immobilisations incorporelles	8 467 944	59		8 467 944	59
Dépréciations immobilisations corporelles	6 132 556	484 172		6 132 556	484 172
Dépréciations titres mis en équivalence					
Dépréciations titres de participation	40 545 923	6 310 000			46 855 923
Dépréciations autres immobilis. financières	115 559	52 051	33 781	42 116	91 714
Dépréciations stocks et en cours					
Dépréciations comptes clients	2 397 261	1 285 956	361 818	88 357	3 233 042
Autres dépréciations					
DEPRECIATIONS	57 659 242	8 132 238	395 599	14 730 973	50 664 909
TOTAL GENERAL	84 583 466	10 892 247	916 968	34 387 486	60 171 259
Dotations et reprises d'exploitation		3 954 803	883 187	34 345 371	
Dotations et reprises financières		6 453 213	33 781	42 116	
Dotations et reprises exceptionnelles		484 231	0	0	
Passage par capitaux propres		0			
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice					

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Le montant de la provision enregistrée en comptabilité au titre des engagements de départ à la retraite s'élève à 1 397 617 € au 31 décembre 2024 contre 11 430 830 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023. Le produit de l'année 2024, composé des droits de l'année à hauteur de 280 729 €, des reprises des prestations versées à hauteur de 282 792 €, des pertes actuarielles liées aux changements d'hypothèses et à l'expérience de 420 510 €, du changement de régime de 10 542 822 € et de la charge d'intérêts à hauteur de 91 162 €, s'élève à 10 033 213 €.

Les droits du personnel de la société en cas de départ volontaire à la retraite sont définis par la Convention Collective Nationale de la Publicité. Le régime des indemnités de départ à la retraite est un régime à prestations définies qui est fonction de l'ancienneté et du salaire de fin de carrière.

Les principales hypothèses actuarielles prises en compte dans le calcul de l'engagement sont les suivantes :

- l'âge de départ à la retraite retenu sur la base d'un départ volontaire est de 65 ans pour les cadres, 64 ans pour les non cadres,
- le taux d'inflation et le taux d'actualisation retenus au 31 décembre 2024 s'élèvent respectivement à 2% et à 3,15% contre 2% et 3,20% 31 décembre 2023,
- le taux de rotation du personnel retenu jusqu'à 55 ans est fondé sur la proportion des actifs salariés ayant quitté la société sur les trois dernières années pour des motifs différents du décès, du départ à la retraite et des licenciements. Au-delà de 55 ans, le taux de rotation est considéré nul,
- le salaire de fin de carrière retenu prend en compte l'ancienneté des salaires et les progressions de salaires attendues.

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		8 854 543	1 237 747	7 616 796	
Autres immobilisations financières		588 497	588 497		
Clients douteux ou litigieux		3 666 479	3 666 479		
Autres créances clients		58 035 273	58 035 273		
Créance représentative de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés		58 785	58 785		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux					
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices					
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		16 030 738	16 030 738		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés					
Etat, autres collectivités : créances diverses		177 887	177 887		
Groupe et associés		6 557 349	6 557 349		
Débiteurs divers		128 917	128 917		
Charges constatées d'avance		1 033 573	1 033 573		
TOTAL GENERAL		95 132 042	87 515 246	7 616 796	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		1 218 086			
Prêts et avances consentis aux associés					
ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine					
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		27 043 347	1 696 083	24 228 435	1 118 829
Fournisseurs et comptes rattachés		114 807 266	114 807 266		
Personnel et comptes rattachés		3 488 277	3 488 277		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 455 112	3 455 112		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		10 001 351	10 001 351		
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		993 423	993 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		114 740	114 740		
Groupe et associés		115 087 651	115 087 651		
Autres dettes		13 438 252	13 438 252		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		360 408	360 408		
TOTAL GENERAL		288 789 827	263 442 563	24 228 435	1 118 829
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 545 453			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		
40800000	FRS EXPLOITATION FACTURES NON PARVE	96 900,00
40800003	FRS EXPLOITATION FNP ACTIVITE MTC	6 307 020,65
40801100	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 1	16 884 010,52
40801200	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 2	8 687 704,49
40801800	PROV SS-TRAIT ASSEMBLAGE LP	21 046 953,31
40802500	PROV. BAILLEURS	1 262 103,07
40810000	FRS FRAIS GENERAUX FACTURES NON PAR	9 495 940,15
40810005	PO FOURN. HORS GROUPE FNP	4 876 059,30
40812000	FRS FACTURES IG A RECEVOIR	3 243 414,73
40812005	PO FOURN. GROUPE FNP	2 354 941,39
40814000	PROVISION TRANSPORT	1 590 285,91
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		75 845 333,52
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		
40840105	PO FOURN. HORS GRPE FNP IMMO.	114 740,20
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		114 740,20
AUTRES DETTES		
41989000	CLIENTS RRR A ACCORDER	4 061 597,82
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER	292 197,34
TOTAL AUTRES DETTES		4 353 795,16
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
42820000	CP CPLTAIRES	50 379,00
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR CP EX. EN	571 198,34
42822000	DETTES PROVISIONNEES POUR CP EX. AN	859 538,30
42823000	PROV. EPARGNE TEMPS	354 454,42
42824000	PROV PRIME PRECARITE	10 896,97
42862000	PROV. SALAIRES VARIABLES	1 507 176,74
42867000	PROV. FRAIS DEPLACEMENTS	3 604,19
43820000	CHARGES /CP CPLTAIRES	23 866,63
43821000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. EN CO	267 583,84
43822000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. ANTER	397 057,64
43823000	PROV. CHARGES SUR COMPTE EPARGNE TE	167 972,75
43824000	PROV CS/PRIME PRECARITE	5 230,55
43861000	EFFORT CONSTRUCTION	143 953,63
43861100	FORMATION PROFESSIONNELLE	15 994,79
43861200	ORGANIC	453 379,00
43861300	TAXE D' APPRENTISSAGE	206 878,76
43861400	CONTRIBUTION HANDICAPES AGEFIPH	15 000,00
43862000	CH.SOC. A PAYER SUR PROVISIONS SALA	730 955,44
44781000	TAXES SUR LES VEHICULES SOCIETE	75 185,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	17 542,46
44862000	TAXE FONCIERE A PAYER	633 701,89
44865000	TAXE C.F.E	182 539,28
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 694 089,62

Compte	Libellé	31/12/2024
TOTAL CHARGES A PAYER		87 007 958,50

Compte	Libellé	31/12/2024
PRODUITS A RECEVOIR		
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		
27683000	INTERETS COURUS SUR PRET MDP SPAIN	605,16
27684400	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT 2 400 0	2 123,33
27684500	INTERETS COURUS SUR PRET SMP 8.600.	13 303,97
27684600	INTERETS COURUS SUR PRET SGPS 600 0	9 463,31
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		25 495,77
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG	3 022 152,46
41812000	CLIENTS FAE IG	12 958 717,38
41812100	CLIENTS FAE IG MONTRouGE	912 900,14
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		16 893 769,98
AUTRES CREANCES		
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	177 886,56
TOTAL AUTRES CREANCES		177 886,56
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		17 097 152,31

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	359 252,93
48600005	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE PO	674 320,19
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 033 573,12
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-360 407,96
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-360 407,96

Page 28/78

Rubriques	Entreprises liées
ACTIF IMMOBILISE	
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	8 876 457
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
ACTIF CIRCULANT	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	15 242 854
Autres créances	6 450 437
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	96 866
DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	27 043 347
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 932 942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	119 763 298
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	
Produits d'exploitation (1)	95 429 349
Charges d'exploitations (2)	263 397 063
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS	
Produits de participations	
Autres produits financiers	328 696
Charges financières	5 346 412
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
Engagements hors bilan donnés (3)	5 048 000
Engagements hors bilan reçus (4)	
Voir détail des points 1,2,3 et 4 page suivante	

(1) PRODUITS D' EXPLOITATION

- Chiffre d'affaire La Poste	87 010 544
- Chiffre d'affaire Groupe Isoskele	195 780
- Chiffre d'affaire Groupe SMP/Sogec	289 575
- Chiffre d'affaire Mediapost Holding	95 804
- Chiffre d'affaire Groupe Docapost	137 277
- Divers Produits La Poste	6 861 947
- Divers Produits	838 423

Cumul **95 429 349**

(2) CHARGES D' EXPLOITATION

- Sous traitance La Poste	191 760 104
- Sous traitance Neolog	197 637
- Sous traitance Mediapost Holding	63 113
- Sous traitance La Poste Nouveaux Services	180 555
- Sous traitance SMP/Sogec	1 271 342
- Sous traitance Geopost	136 176
- Sous traitance Isoskele	9 573 229
- Sous traitance Docapost	318 610
- Sous traitance Mediapost Hit-Mail	88 727
- Convention du Successeur La Poste	25 720 355
- Convention Sui Generi La Poste	24 991 667
- Redevance installation et gestion des photocopieurs La Poste	937 979
- Redevance contrat de redif.fichier Nouveau Voisin et SQA	551 318
- Redevance La Poste	1 534 000
- Mise a disposition de surface la Poste	28 069
- Affranchissement Docapost	588 158
- Affranchissement La Poste	3 923 450
- Affranchissement Geopost	6 829
- Affranchissement Isoskele	272 570
- Salaires refacturés La Poste	481 745
- Frais et commissions bancaires La Banque Postale	34 704
- Divers charges	736 730

Cumul **263 397 064**

(3) ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES

- Lettre de garantie Mediapost Hit Mail	1 000 000
- Lettre de confort Mediapost SPAIN	2 000 000
- Lettre d'intention Sogec Gestion	2 000 000
- Lettre de garantie Go Logistics	48 000

Cumul **5 048 000**

CAPITAUX PROPRES

LIBELLES	31/12/2023	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
CAPITAL SOCIAL *	23 887 308			23 887 308
PRIMES DE FUSION	1 976 812			1 976 812
PRIMES D'APPORT	45 368 415			45 368 415
RESERVE LEGALE	2 388 731			2 388 731
RESERVE INDISPONIBLE	146 941			146 941
AUTRES RESERVES	296 774			296 774
REPORT A NOUVEAU	47 683 805			47 683 805
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-95 332 420	-100 309 776		-195 642 196
RESULTAT 2023	-100 309 776	100 309 776		0
RESULTAT 2024	0			-49 576 415
SOLDE CAPITAUX PROPRES	-73 893 410	0	0	-123 469 824

*Répartition du capital au 31/12/2024

ACTIONNAIRES	Nombre d'actions	Valeur nominale	Montant	% de détention
LA POSTE	50 824 059	0,47	23 887 308	100,00
	50 824 059	0,47	23 887 308	100,00

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		-73 893 409
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		-73 893 409
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	49 576 415	
SOLDE	49 576 415	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-123 469 824

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	50 824 059			0,47
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû
Résultat exploitation	(36 631 270)	(9 157 818)
Résultat financier	(11 195 679)	(2 798 920)
Résultat exceptionnel	(1 749 466)	(437 367)
Crédit impôt mécénat		
Différences temporaires et permanentes	(6 123 666)	(1 530 917)
Imputation des déficits reportables	55 700 081	13 925 022
RESULTAT FISCAL AVANT IMPÔT		

AUTRES INFORMATIONS, ENGAGEMENTS FINANCIERS

AUTRES INFORMATIONS

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Aucune rémunération n’a été versée au titre de l’exercice 2024 aux dirigeants et administrateurs.

IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société MEDIAPOSTE sont consolidés dans les comptes de La Poste – 9, rue du Colonel Pierre Avia 75015 PARIS.

Le mode de consolidation retenu est l’intégration globale.

BASE D’IMPOT DIFFERE

La situation fiscale latente correspondant aux décalages temporaires s’établit comme suit :

	Base d'impôt différé 01/01/2024 en €	Réintégrations 2024 en €	Déductions 2024 en €	Base d'impôt différé 31/12/2024 en €
Provisions pour dépréciation des clients non déductibles	997 755	612 476	347 684	1 262 547
Provisions pour avoirs clients à établir	74 167	43 045	90 393	26 819
Contribution sociale de solidarité (Organic)	308 245	453 379	437 870	323 754
Provisions pour indemnités de départ à la retraite	6 365 962	792 401	5 760 746	1 397 617
Provisions pour participation des salariés	0	0	0	0
Provisions pour litiges commerciaux	6 224 358	440 750	3 110 233	3 554 875
Provisions pour dépréciation des titres SMP	20 446 000	0	0	20 446 000
Provisions pour dépréciation des titres Mediapost Espagne	15 000 000	6 310 000	0	21 310 000
Provisions pour dépréciation des titres Mediapost Portugal	0	0	0	0
Provisions pour dépréciation des titres AD BREIZH	5 099 923	0	0	5 099 923
Honoraires d’acquisitions	2 113	0	2 113	0
Total	54 518 523	8 652 051	9 749 039	55 421 535

AUTRES INFORMATIONS (suite)

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} Janvier 2011, la société MEDIAPOSTE est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de LA POSTE.

MEDIAPOSTE versera à LA POSTE à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont MEDIAPOSTE aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant hors taxes des honoraires hors frais de déplacement du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale s'élève à 242 760,00 €.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques	Montant hors bilan
Avals et cautions	263 533
Engagements en matière de locations immobilières	336 653
Engagements en matière de locations véhicules	368 450
Lettre de garantie Mediapost Hit Mail	1 000 000
Lettre de garantie Mediapost Go Logistics	48 000
Lettre de confort à Mediapost Spain	2 000 000
Lettre d'intention à Sogec Gestion	2 000 000
TOTAL	6 016 636

Les engagements liés aux médailles du travail ne sont pas significatifs et n'ont pas donné lieu à un provisionnement au 31 décembre 2024.

Les cautions bancaires sont afférentes aux baux immobiliers et représentent au 31 décembre 2024 un montant de 263 533 €.

Les engagements en matière de locations immobilières représentent au 31 décembre 2024 un montant de 336 653 € dont l'échéance est inférieure à un an.

Les engagements de locations mobilières concernent le parc « automobiles » et représentent au 31 décembre 2024 un montant de 368 450 € qui se décompose en échéances inférieures à un an (198 842 €) et en échéances entre deux et cinq ans (169 608 €).

Une lettre de garantie à Mediapost Hit Mail pour un montant de 1 000 000 € et dont l'échéance est inférieure à 1 an.

Une lettre de confort à Mediapost SPAIN pour un montant de 2 000 000 € et dont l'échéance est inférieure à 1 an.

Une lettre d'intention à Sogec Gestion pour un montant de 2 000 000 € et dont l'échéance est supérieure à cinq ans.

Une lettre de garantie à Go Logistics pour un montant de 48 000 € et dont l'échéance est supérieure à 5 ans.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<i>FILIALES (plus de 50%)</i>					
SMP SAS 17 Avenue du Quebec 91140 Villebon-sur-Yvette	3 976 991 20 437 853	100,00 %	52 091 000 31 645 000	5 295 703 2 000 000	1 842 099 884 462
MEDIAPOST SGPS SA Portugal Cerro da Murta, Estrada do Cemitério Novo, Pavilhao Mediapost, municipalité de Queluz à Sintra Portugal	2 050 000 782 175	100,00 %	4 392 443 4 392 443	2 899 063 48 000	0 -160 343
MEDIAPOST SPAIN S.L. Avenida del majuelo 19 - Poligono Industrial La Postura - 28343 Valdemoro Madrid Espagne	12 243 295 3 171 560	100,00 %	24 715 316 3 405 316	656 196 2 000 000	20 813 157 -5 359 392
MEDIAPOST HIT MAIL SA 19-21 Pictor Iosif Isser Street, 1st District Bucarest Roumanie (1)	22 975 8 929 761	99,92%	7 522 176 7 522 176	1 000 000	35 799 180 660 934
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>					
AD BREIZH SAS Rue de l'étang au diable 35760 Saint Grégoire	Nd Nd	14,62%	5 099 923 0		Nd Nd
<i>AUTRES TITRES</i>					

(1) Conversion effectuée au cours du 31/12/2024 : 1 EURO = 4,9743 RON

BILAN

Document certifié conforme à l'original

Signé par **Arnaud TOMASI** le
11/09/2025 19:16



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	92 818 737	79 603 735	13 215 002	13 491 935
Fonds commercial	15 946 491		15 946 491	15 946 491
Autres immobilisations incorporelles	1 290 857		1 290 857	5 464 542
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	3 565 140	2 978 446	586 694	132 980
Autres immobilisations corporelles	6 594 107	6 940 758	-346 651	857 726
Immobilisations en cours	91 553		91 553	49 504
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	93 820 857	46 855 923	46 964 935	53 274 935
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	8 854 543		8 854 543	10 088 068
Autres immobilisations financières	588 497	91 714	496 784	2 388 888
ACTIF IMMOBILISE	223 570 783	136 470 576	87 100 208	101 695 069
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 182		1 182	2 811
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 928		1 928	72 490
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	61 701 752	3 233 042	58 468 711	56 595 403
Autres créances	22 953 676		22 953 676	13 921 580
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	5 267 076		5 267 076	4 314 364
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 033 573		1 033 573	1 598 571
ACTIF CIRCULANT	90 959 187	3 233 042	87 726 146	76 505 220
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	314 529 971	139 703 617	174 826 353	178 200 288

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 23 887 308)	23 887 308	23 887 308
Primes d'émission, de fusion, d'apport	47 345 227	47 345 227
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 388 731	2 388 731
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	146 941	146 941
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	296 774	296 774
Report à nouveau	-147 958 391	-47 648 615
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 576 415	-100 309 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-123 469 824	-73 893 409
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 108 733	15 493 394
Provisions pour charges	1 397 617	11 430 830
PROVISIONS	9 506 350	26 924 223
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	27 043 347	28 602 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 807 266	47 083 656
Dettes fiscales et sociales	17 938 162	41 343 649
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	114 740	184 232
Autres dettes	128 525 903	107 545 359
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	360 408	410 070
DETTES	288 789 827	225 169 474
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	174 826 353	178 200 288

COMPTE DE RESULTAT

Document certifié conforme à l'original

Signé par **Arnaud TOMASI** le
11/09/2025 19:17



Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
Production stockée				
Production immobilisée			3 184 106	7 633 445
Subventions d'exploitation			21 298	167 231
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 551 042	6 307 101
Autres produits			7 810 069	5 162 859
PRODUITS D'EXPLOITATION			340 745 722	301 107 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-111	373
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			49 082	63 098
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 630	1 362
Autres achats et charges externes			311 310 169	182 690 398
Impôts, taxes et versements assimilés			3 056 230	6 708 807
Salaires et traitements			20 311 890	120 245 039
Charges sociales			9 109 135	34 784 007
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			17 783 278	11 433 805
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				14 600 500
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 285 956	859 325
Dotations aux provisions			2 668 847	12 287 990
Autres charges			11 800 884	7 585 998
CHARGES D'EXPLOITATION			377 376 991	391 260 703
RESULTAT D'EXPLOITATION			-36 631 270	-90 153 476
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			362 746	217 468
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			168 543	194 061
Autres intérêts et produits assimilés			3 107	4 458
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			75 896	977 103
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			610 293	1 393 090
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			6 453 213	8 638 473
Intérêts et charges assimilées			5 352 759	2 632 611
Différences négatives de change				77
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			11 805 972	11 271 161
RESULTAT FINANCIER			-11 195 679	-9 878 071
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-47 826 949	-100 031 547

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 393 059	248 334
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 393 059	248 334
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 703	356 182
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 222 406	17 562
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 864 417	152 818
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 142 525	526 563
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 749 466)	(278 229)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Intéressement		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	344 749 074	302 748 650
TOTAL DES CHARGES	394 325 488	403 058 426
	(49 576 415)	(100 309 776)



17 Rue de la Vanne

92120 Montrouge

Comptes au 31/12/2024

Document certifié conforme à l'original

Signé par **Arnaud TOMASI** le
11/09/2025 19:18



- SOMMAIRE -

BILAN

Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1	7
Compte de résultat partie 2	8

ANNEXE

Faits caractéristiques de l'exercice	10
Comparabilité des comptes annuels	11
Evènements postérieurs à la clôture	12
Règles et méthodes comptables	13

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé	18
Détail des immobilisations incorporelles	19
Etats des amortissements	20
Etat des provisions	21
Indemnités de départ à la retraite	22
Etat des échéances, des créances et dettes	23
Charges à payer	24
Produits à recevoir	26
Charges et produits constatés d'avance	27
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	28
Effectif	29
Eléments concernant les entreprises liées	30
Eléments concernant les entreprises liées (suite)	31
Capitaux propres	32
Variation des capitaux propres	33
Composition du capital social	34
Charges et produits exceptionnels	35
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	36

AUTRES INFORMATIONS, ENGAGEMENTS FINANCIERS

Autres informations	38
Engagements hors bilan donnés	40
Liste des filiales et participations	41

ETATS FISCAUX COMPLEMENTAIRES

Détermination du résultat fiscal partie I	43
Détermination du résultat fiscal partie II	44
Renseignements divers	45
Détermination des plus ou moins values	46
Suivi des moins-values à long terme	47
Affectation des plus values à long terme	48

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	50
----------------------------	----

Détail des comptes - Passif _____ 54

Détail des comptes - Charges _____ 58

Détail des comptes - Produits _____ 70

GESTION

Bilan synthétique _____ 74

Soldes intermédiaires de gestion _____ 75

Compte de résultat en % _____ 76

RESULTAT DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Résultat des 5 derniers exercices _____ 78

BILAN

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	92 818 737	79 603 735	13 215 002	13 491 935
Fonds commercial	15 946 491		15 946 491	15 946 491
Autres immobilisations incorporelles	1 290 857		1 290 857	5 464 542
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	3 565 140	3 462 618	102 522	132 980
Autres immobilisations corporelles	6 594 107	6 456 586	137 520	857 726
Immobilisations en cours	91 553		91 553	49 504
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	93 820 857	46 855 923	46 964 935	53 274 935
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	8 854 543		8 854 543	10 088 068
Autres immobilisations financières	588 497	91 714	496 784	2 388 888
ACTIF IMMOBILISE	223 570 783	136 470 576	87 100 208	101 695 069
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 182		1 182	2 811
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 928		1 928	72 490
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	61 701 752	3 233 042	58 468 711	56 595 403
Autres créances	22 953 676		22 953 676	13 921 580
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	5 267 076		5 267 076	4 314 364
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 033 573		1 033 573	1 598 571
ACTIF CIRCULANT	90 959 187	3 233 042	87 726 146	76 505 220
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	314 529 971	139 703 617	174 826 353	178 200 288

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 23 887 308)	23 887 308	23 887 308
Primes d'émission, de fusion, d'apport	47 345 227	47 345 227
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 388 731	2 388 731
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	146 941	146 941
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	296 774	296 774
Report à nouveau	-147 958 391	-47 648 615
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 576 415	-100 309 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-123 469 824	-73 893 409
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 108 733	15 493 394
Provisions pour charges	1 397 617	11 430 830
PROVISIONS	9 506 350	26 924 223
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	27 043 347	28 602 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 807 266	47 083 656
Dettes fiscales et sociales	17 938 162	41 343 649
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	114 740	184 232
Autres dettes	128 525 903	107 545 359
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	360 408	410 070
DETTES	288 789 827	225 169 474
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	174 826 353	178 200 288

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	291 358 974	2 820 232	294 179 206	281 836 590
Production stockée				
Production immobilisée			3 184 106	7 633 445
Subventions d'exploitation			21 298	167 231
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 551 042	6 307 101
Autres produits			7 810 069	5 162 859
PRODUITS D'EXPLOITATION			340 745 722	301 107 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-111	373
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			49 082	63 098
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 630	1 362
Autres achats et charges externes			311 310 169	182 690 398
Impôts, taxes et versements assimilés			3 056 230	6 708 807
Salaires et traitements			20 311 890	120 245 039
Charges sociales			9 109 135	34 784 007
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 783 278	11 433 805
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				14 600 500
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 285 956	859 325
Dotations aux provisions			2 668 847	12 287 990
Autres charges			11 800 884	7 585 998
CHARGES D'EXPLOITATION			377 376 991	391 260 703
RESULTAT D'EXPLOITATION			-36 631 270	-90 153 476
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			362 746	217 468
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			168 543	194 061
Autres intérêts et produits assimilés			3 107	4 458
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			75 896	977 103
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			610 293	1 393 090
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			6 453 213	8 638 473
Intérêts et charges assimilées			5 352 759	2 632 611
Différences négatives de change				77
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			11 805 972	11 271 161
RESULTAT FINANCIER			-11 195 679	-9 878 071
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-47 826 949	-100 031 547

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 393 059	248 334
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 393 059	248 334
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 703	356 182
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 222 406	17 562
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 864 417	152 818
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 142 525	526 563
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 749 466)	(278 229)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Intéressement		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	344 749 074	302 748 650
TOTAL DES CHARGES	394 325 488	403 058 426
	(49 576 415)	(100 309 776)

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a été marqué par :

La mise en application de la convention du successeur signée le 2 février 2024 qui a conduit MEDIAPOSTE à procéder au transfert total des activités opérationnelles et logistiques liées à la distribution (mécanisation, assemblage, distribution, livraison, fonctions support) vers La Poste SA. Cette décision est encadrée par une convention de successeur et une convention sui generis signées à cette date entre les deux entités.

Le transfert du siège social, situé au 19 rue de la Villette à Lyon à l'adresse du siège administratif, situé 17 rue de la Vanne à Montrouge à compter du 1er janvier 2024.

La décision de l'associée unique le 28 juin 2024 d'affecter la perte de l'exercice 2023 d'un montant de - 100 309 775,99 € en report à nouveau. Le report à nouveau est ainsi porté de la somme de - 47 648 614,71 € à la somme de - 147 958 390,70 €.

L'encaissement le 10 juillet 2024 de dividendes distribués par la société MEDIAPOST HIT MAIL au titre de l'exercice 2023 d'un montant de 197 893,56 €.

La signature d'un avenant de révision de l'accord sur la Gestion des Emplois et des Parcours Professionnels et sur la Mixité des Métiers (GEPPMM) du 31 juillet 2023. Cet avenant vise à étendre le champ d'application du dispositif au projet « Mediaposte 2025 ».

COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Nous vous informons que les comptes de l'année 2024 sont comparables à ceux de l'année précédente.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le siège social, situé au 17 rue de la Vanne à Montrouge, a été transféré au 111 boulevard Brune à Paris 14ème à compter du 03 février 2025.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, règlement modifié par les règlements 2015-06 et 2016-07 homologués par arrêtés ministériels des 4 décembre 2015 et 26 décembre 2016.

Les conventions générales 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les éléments de fonds de commerce sont évalués au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Une provision pour dépréciation est constatée pour les fonds de commerce lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur coût d'acquisition ou d'apport. La valeur d'utilité est calculée sur la base de la méthode des flux nets de liquidité actualisés, fondés sur le plan d'affaires de la société 2025-2029.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les dépenses relatives à des logiciels créés en interne sont inscrites à l'actif pour leur coût de production, lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- les projets concernés sont d'un montant significatif et nettement individualisé ;
- les produits développés ont une durée de vie de plusieurs années ;
- ils présentent de sérieuses chances de rentabilité commerciale et de réussite technique

Les logiciels sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 1 à 5 ans, selon les typologies suivantes :

- | | | |
|---|---|-------|
| · les logiciels de bureautique | : | 1 an |
| · les logiciels commercialisables | : | 3 ans |
| · les logiciels d'application de gestion
et de production
(à l'exception des applications de type ERP
amortie sur 5 ans) | : | 3 ans |

Des provisions pour dépréciation sont constatées lorsque les amortissements ne permettent pas de traduire la perte de valeur de l'immobilisation concernée.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée normale d'utilisation des biens et uniquement en mode linéaire (sauf matériel roulant des plates-formes / 5 ans dégressif).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	DUREE
Installations techniques, matériel, outillage	5 ans, à l'exception du matériel d'industrialisation de l'assemblage (6 ans à compter du 01.01.2014)
Installations générales, agencement, aménagement	8 ans à compter du 01.01.2005 (5 à 9 ans pour l'antériorité)
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5, 8 et 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur valeur d'acquisition. Ils sont ramenés à la valeur d'utilité par constatation d'une provision lorsque celle-ci est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité est déterminée par référence à l'actif net comptable consolidé de la participation, corrigé des plus values latentes.

Les plus values latentes sont appréciées en comparant la valeur d'entreprise nette des dettes financières portées par la participation, à la quote-part de situation nette consolidée. L'estimation de la valeur d'entreprise est fondée sur la rentabilité de la participation, approchée par la méthode des flux nets de liquidités actualisés fondés sur le plan d'affaires 2025-2029 des sociétés, et par la méthode des comparables (moyenne des multiples de transactions comptables).

Si la valeur d'utilité ainsi déterminée est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

STOCKS ET EN-COURS

Ils sont valorisés au coût d'acquisition ou au coût de production. Les dépréciations sont pratiquées sur la base de la valeur réalisable nette.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée à :

- 100% pour les créances douteuses transmises au service contentieux ainsi que les créances ordinaires échues de plus d'un an.
- 25% pour les créances ordinaires échues entre six mois et un an.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent essentiellement :

- les procédures collectives relatives aux litiges distributeurs connus ou déclarés. Les provisions ont été calculées sur la base du risque de décaissement sur ces litiges en fonction des demandes et de leur nature. En fonction de la nature du litige, le taux de provision a été déterminé à 23%, 70% ou 100%.
- les engagements de la société au titre des indemnités de départ à la retraite qui sont évaluées selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au règlement CRC – R01. Les calculs impliquent la prise en compte d'hypothèses actuarielles économiques externes (taux d'actualisation, taux d'inflation, taux de mortalité) et spécifiques à la société (hypothèse de départ à la retraite, taux de rotation du personnel, taux de revalorisation des traitements et salaires, taux des charges sociales).
Les écarts constatés entre l'évaluation et la prévision des engagements, en fonction de projections ou hypothèses nouvelles, sont appelés pertes et gains actuariels.
Les droits de l'année et les écarts actuariels sont enregistrés en résultat d'exploitation et la charge d'intérêts de l'année est enregistrée en résultat financier.
- Les litiges commerciaux sont relatifs aux procédures en cours, lesquelles sont évaluées individuellement en fonction du risque encouru par la société conformément à l'avancement des dossiers et en appliquant la clause limitative de responsabilité figurant dans les conditions générales de ventes attachées au contrat.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CHIFFRE D’AFFAIRES

Le chiffre d’affaires est enregistré au fur et à mesure de l’exécution de la prestation ou selon les termes des contrats signés avec les clients ou les prestataires.

CHARGES DE PERSONNEL

La loi 2017-1836 du 30 décembre 2017 de financement de la sécurité sociale pour 2018 – article 9 – a mis en place une réduction de 6 points du taux de cotisation patronale maladie pour les salaires dont le montant est inférieur ou égal à 2,5 SMIC. Cette mesure entre en vigueur au 1^{er} janvier 2019 en remplacement du Crédit d’impôt pour la compétitivité et l’emploi (CICE).

Cette réduction de cotisation est comptabilisée en déduction des charges de personnel dans les comptes sociaux.

Compte tenu de leur caractère à très long terme, aucun crédit d’impôt n’est pris en compte pour l’évaluation des avantages du personnel postérieurs à l’emploi.

INFORMATIONS SUR BILAN ET RESULTAT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 361 559		3 713 934
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	48 447 739		158 758
Installations générales, agenc., aménag.	8 048 328		
Matériel de transport	30 442		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 025 736		61 848
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	134 598		91 553
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 686 843		312 159
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	93 820 857		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 592 515		92 917
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	106 413 373		92 917
TOTAL GENERAL	302 461 774		4 119 010

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 019 407	110 056 085	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		45 041 357	3 565 140	
Installations générales, agencements divers		6 918 941	1 129 387	
Matériel de transport		30 442		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 622 864	5 464 720	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		134 598	91 553	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		54 748 202	10 250 800	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			93 820 857	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 242 391	9 443 041	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 242 391	103 263 898	
TOTAL GENERAL		83 010 001	223 570 783	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 110 056 085 € au 31 décembre 2024 contre 131 361 559 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023.

Elles se décomposent comme suit :

- droit au bail d'un montant de 21 038 €,
- fonds de commerce d'un montant de 15 925 453 € dont 11 760 000 € correspondant au fonds de commerce PNA apporté par La Poste,
- logiciels informatiques d'un montant de 92 818 737 €,
- immobilisations incorporelles en cours d'un montant de 1 290 857 €.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières s'élèvent à 56 316 262 € au 31 décembre 2024 contre 65 751 891 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023.

Elles se décomposent comme suit :

- des titres de participation d'un montant de 93 820 858 € dont 52 091 000 € de titres SMP, 24 715 316 € de titres Mediapost Spain, 4 392 443 € de titres Mediapost SGPS SA Portugal, 7 522 176 € de titres Mediapost Hit Mail SA et 5 099 923 € de titres Ad Breizh.

La dépréciation des titres de participation d'un montant de 46 855 923 € concerne pour 20 446 000 € les titres de SMP, pour 21 310 000 € les titres de Mediapost Spain, et pour 5 099 923 € les titres d'Ad Breizh.

- d'un prêt à Mediapost Spain pour 656 196 €, de deux prêts à Mediapost SGPS SA Portugal pour 2 400 000 € et de 499 063 €, d'un prêt à SMP pour 5 295 703 € et de leurs intérêts courus d'un montant de 25 496 €.
- des dépôts et cautionnements d'un montant de 563 001 €.

Les dépréciations des dépôts et cautionnements d'un montant de 91 714 € correspondent aux dépôts des locaux que nous avons quittés au 31/12/2024 et qui ne nous ont pas été remboursés par les bailleurs à la date de l'arrêté comptable.

- des prêts au personnel d'un montant de 3 582 €.

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	87 990 647	13 628 905	22 015 876	79 603 676
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 990 647	13 628 905	22 015 876	79 603 676
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 880 756	4 623 219	45 041 356	3 462 618
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 174 980	1 553 907	6 918 941	809 946
Matériel de transport	20 641	9 801	30 442	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 437 700	347 633	2 622 864	5 162 469
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 514 077	6 534 559	54 613 604	9 435 033
TOTAL GENERAL	145 504 724	20 163 464	76 629 479	89 038 708

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises		Fin d'exercice
			Non Utilisées	Utilisées	
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour litiges	4 681 338	1 274 979	247 019	176 444	5 532 854
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
(1) Provisions pour pensions, obligations similaires	11 430 830	792 401		10 825 614	1 397 617
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 812 056	692 630	274 350	8 654 456	2 575 880
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	26 924 223	2 760 009	521 369	19 656 514	9 506 350
Dépréciations immobilisations incorporelles	8 467 944	59		8 467 944	59
Dépréciations immobilisations corporelles	6 132 556	484 172		6 132 556	484 172
Dépréciations titres mis en équivalence					
Dépréciations titres de participation	40 545 923	6 310 000			46 855 923
Dépréciations autres immobilis. financières	115 559	52 051	33 781	42 116	91 714
Dépréciations stocks et en cours					
Dépréciations comptes clients	2 397 261	1 285 956	361 818	88 357	3 233 042
Autres dépréciations					
DEPRECIATIONS	57 659 242	8 132 238	395 599	14 730 973	50 664 909
TOTAL GENERAL	84 583 466	10 892 247	916 968	34 387 486	60 171 259
Dotations et reprises d'exploitation		3 954 803	883 187	34 345 371	
Dotations et reprises financières		6 453 213	33 781	42 116	
Dotations et reprises exceptionnelles		484 231	0	0	
Passage par capitaux propres		0			
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice					

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Le montant de la provision enregistrée en comptabilité au titre des engagements de départ à la retraite s'élève à 1 397 617 € au 31 décembre 2024 contre 11 430 830 € dans les comptes sociaux au 31 décembre 2023. Le produit de l'année 2024, composé des droits de l'année à hauteur de 280 729 €, des reprises des prestations versées à hauteur de 282 792 €, des pertes actuarielles liées aux changements d'hypothèses et à l'expérience de 420 510 €, du changement de régime de 10 542 822 € et de la charge d'intérêts à hauteur de 91 162 €, s'élève à 10 033 213 €.

Les droits du personnel de la société en cas de départ volontaire à la retraite sont définis par la Convention Collective Nationale de la Publicité. Le régime des indemnités de départ à la retraite est un régime à prestations définies qui est fonction de l'ancienneté et du salaire de fin de carrière.

Les principales hypothèses actuarielles prises en compte dans le calcul de l'engagement sont les suivantes :

- l'âge de départ à la retraite retenu sur la base d'un départ volontaire est de 65 ans pour les cadres, 64 ans pour les non cadres,
- le taux d'inflation et le taux d'actualisation retenus au 31 décembre 2024 s'élèvent respectivement à 2% et à 3,15% contre 2% et 3,20% 31 décembre 2023,
- le taux de rotation du personnel retenu jusqu'à 55 ans est fondé sur la proportion des actifs salariés ayant quitté la société sur les trois dernières années pour des motifs différents du décès, du départ à la retraite et des licenciements. Au-delà de 55 ans, le taux de rotation est considéré nul,
- le salaire de fin de carrière retenu prend en compte l'ancienneté des salaires et les progressions de salaires attendues.

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		8 854 543	1 237 747	7 616 796	
Autres immobilisations financières		588 497	588 497		
Clients douteux ou litigieux		3 666 479	3 666 479		
Autres créances clients		58 035 273	58 035 273		
Créance représentative de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés		58 785	58 785		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux					
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices					
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		16 030 738	16 030 738		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés					
Etat, autres collectivités : créances diverses		177 887	177 887		
Groupe et associés		6 557 349	6 557 349		
Débiteurs divers		128 917	128 917		
Charges constatées d'avance		1 033 573	1 033 573		
TOTAL GENERAL		95 132 042	87 515 246	7 616 796	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		1 218 086			
Prêts et avances consentis aux associés					
ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine					
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		27 043 347	1 696 083	24 228 435	1 118 829
Fournisseurs et comptes rattachés		114 807 266	114 807 266		
Personnel et comptes rattachés		3 488 277	3 488 277		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 455 112	3 455 112		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		10 001 351	10 001 351		
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		993 423	993 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		114 740	114 740		
Groupe et associés		115 087 651	115 087 651		
Autres dettes		13 438 252	13 438 252		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		360 408	360 408		
TOTAL GENERAL		288 789 827	263 442 563	24 228 435	1 118 829
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 545 453			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH		
40800000	FRS EXPLOITATION FACTURES NON PARVE	96 900,00
40800003	FRS EXPLOITATION FNP ACTIVITE MTC	6 307 020,65
40801100	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 1	16 884 010,52
40801200	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 2	8 687 704,49
40801800	PROV SS-TRAIT ASSEMBLAGE LP	21 046 953,31
40802500	PROV. BAILLEURS	1 262 103,07
40810000	FRS FRAIS GENERAUX FACTURES NON PAR	9 495 940,15
40810005	PO FOURN. HORS GROUPE FNP	4 876 059,30
40812000	FRS FACTURES IG A RECEVOIR	3 243 414,73
40812005	PO FOURN. GROUPE FNP	2 354 941,39
40814000	PROVISION TRANSPORT	1 590 285,91
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH		75 845 333,52
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		
40840105	PO FOURN. HORS GRPE FNP IMMO.	114 740,20
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		114 740,20
AUTRES DETTES		
41989000	CLIENTS RRR A ACCORDER	4 061 597,82
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER	292 197,34
TOTAL AUTRES DETTES		4 353 795,16
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
42820000	CP CPLTAIRES	50 379,00
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR CP EX. EN	571 198,34
42822000	DETTES PROVISIONNEES POUR CP EX. AN	859 538,30
42823000	PROV. EPARGNE TEMPS	354 454,42
42824000	PROV PRIME PRECARITE	10 896,97
42862000	PROV. SALAIRES VARIABLES	1 507 176,74
42867000	PROV. FRAIS DEPLACEMENTS	3 604,19
43820000	CHARGES /CP CPLTAIRES	23 866,63
43821000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. EN CO	267 583,84
43822000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. ANTER	397 057,64
43823000	PROV. CHARGES SUR COMPTE EPARGNE TE	167 972,75
43824000	PROV CS/PRIME PRECARITE	5 230,55
43861000	EFFORT CONSTRUCTION	143 953,63
43861100	FORMATION PROFESSIONNELLE	15 994,79
43861200	ORGANIC	453 379,00
43861300	TAXE D' APPRENTISSAGE	206 878,76
43861400	CONTRIBUTION HANDICAPES AGEFIPH	15 000,00
43862000	CH.SOC. A PAYER SUR PROVISIONS SALA	730 955,44
44781000	TAXES SUR LES VEHICULES SOCIETE	75 185,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	17 542,46
44862000	TAXE FONCIERE A PAYER	633 701,89
44865000	TAXE C.F.E	182 539,28
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 694 089,62

Compte	Libellé	31/12/2024
TOTAL CHARGES A PAYER		87 007 958,50

Compte	Libellé	31/12/2024
PRODUITS A RECEVOIR		
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		
27683000	INTERETS COURUS SUR PRET MDP SPAIN	605,16
27684400	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT 2 400 0	2 123,33
27684500	INTERETS COURUS SUR PRET SMP 8.600.	13 303,97
27684600	INTERETS COURUS SUR PRET SGPS 600 0	9 463,31
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		25 495,77
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG	3 022 152,46
41812000	CLIENTS FAE IG	12 958 717,38
41812100	CLIENTS FAE IG MONTRouGE	912 900,14
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		16 893 769,98
AUTRES CREANCES		
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	177 886,56
TOTAL AUTRES CREANCES		177 886,56
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		17 097 152,31

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	359 252,93
48600005	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE PO	674 320,19
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 033 573,12
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-360 407,96
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-360 407,96

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Imprimé Publicitaires et gratuits	232 239	1 288	233 527	220 560	5,88 %
Print	16 262		16 262	17 100	-4,90 %
Data et Conseil	27 334	1 532	28 866	26 976	7,01 %
Affranchissement Data	8 763		8 763	5 521	58,72 %
RCP	2 822		2 822	3 129	-9,81 %
Mécanisation				11	
Autres & CA Divers	3 939		3 939	8 539	-53,87 %
TOTAL	291 359	2 820	294 179	281 836	4,38 %

Effectifs Présent au 31/12	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	232	
Agents de maîtrise, techniciens	109	
Employés		
TOTAL	341	

Effectifs moyen de l'année E.T.P.	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	231	
Agents de maîtrise, techniciens	108	
Employés		
TOTAL	339	

Rubriques	Entreprises liées
ACTIF IMMOBILISE	
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	8 876 457
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
ACTIF CIRCULANT	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	15 242 854
Autres créances	6 450 437
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	96 866
DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	27 043 347
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 932 942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	119 763 298
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	
Produits d'exploitation (1)	95 429 349
Charges d'exploitations (2)	263 397 063
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS	
Produits de participations	
Autres produits financiers	328 696
Charges financières	5 346 412
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
Engagements hors bilan donnés (3)	5 048 000
Engagements hors bilan reçus (4)	
Voir détail des points 1,2,3 et 4 page suivante	

(1) PRODUITS D' EXPLOITATION

- Chiffre d'affaire La Poste	87 010 544
- Chiffre d'affaire Groupe Isoskele	195 780
- Chiffre d'affaire Groupe SMP/Sogec	289 575
- Chiffre d'affaire Mediapost Holding	95 804
- Chiffre d'affaire Groupe Docapost	137 277
- Divers Produits La Poste	6 861 947
- Divers Produits	838 423

Cumul **95 429 349**

(2) CHARGES D' EXPLOITATION

- Sous traitance La Poste	191 760 104
- Sous traitance Neolog	197 637
- Sous traitance Mediapost Holding	63 113
- Sous traitance La Poste Nouveaux Services	180 555
- Sous traitance SMP/Sogec	1 271 342
- Sous traitance Geopost	136 176
- Sous traitance Isoskele	9 573 229
- Sous traitance Docapost	318 610
- Sous traitance Mediapost Hit-Mail	88 727
- Convention du Successeur La Poste	25 720 355
- Convention Sui Generi La Poste	24 991 667
- Redevance installation et gestion des photocopieurs La Poste	937 979
- Redevance contrat de redif.fichier Nouveau Voisin et SQA	551 318
- Redevance La Poste	1 534 000
- Mise a disposition de surface la Poste	28 069
- Affranchissement Docapost	588 158
- Affranchissement La Poste	3 923 450
- Affranchissement Geopost	6 829
- Affranchissement Isoskele	272 570
- Salaires refacturés La Poste	481 745
- Frais et commissions bancaires La Banque Postale	34 704
- Divers charges	736 730

Cumul **263 397 064**

(3) ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES

- Lettre de garantie Mediapost Hit Mail	1 000 000
- Lettre de confort Mediapost SPAIN	2 000 000
- Lettre d'intention Sogec Gestion	2 000 000
- Lettre de garantie Go Logistics	48 000

Cumul **5 048 000**

CAPITAUX PROPRES

LIBELLES	31/12/2023	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
CAPITAL SOCIAL *	23 887 308			23 887 308
PRIMES DE FUSION	1 976 812			1 976 812
PRIMES D'APPORT	45 368 415			45 368 415
RESERVE LEGALE	2 388 731			2 388 731
RESERVE INDISPONIBLE	146 941			146 941
AUTRES RESERVES	296 774			296 774
REPORT A NOUVEAU	47 683 805			47 683 805
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-95 332 420	-100 309 776		-195 642 196
RESULTAT 2023	-100 309 776	100 309 776		0
RESULTAT 2024	0			-49 576 415
SOLDE CAPITAUX PROPRES	-73 893 410	0	0	-123 469 824

*Répartition du capital au 31/12/2024

ACTIONNAIRES	Nombre d'actions	Valeur nominale	Montant	% de détention
LA POSTE	50 824 059	0,47	23 887 308	100,00
	50 824 059	0,47	23 887 308	100,00

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		-73 893 409
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		-73 893 409
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	49 576 415	
SOLDE	49 576 415	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-123 469 824

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	50 824 059			0,47
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû
Résultat exploitation	(36 631 270)	(9 157 818)
Résultat financier	(11 195 679)	(2 798 920)
Résultat exceptionnel	(1 749 466)	(437 367)
Crédit impôt mécénat		
Différences temporaires et permanentes	(6 123 666)	(1 530 917)
Imputation des déficits reportables	55 700 081	13 925 022
RESULTAT FISCAL AVANT IMPÔT		

AUTRES INFORMATIONS, ENGAGEMENTS FINANCIERS

AUTRES INFORMATIONS

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Aucune rémunération n’a été versée au titre de l’exercice 2024 aux dirigeants et administrateurs.

IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société MEDIAPOSTE sont consolidés dans les comptes de La Poste – 9, rue du Colonel Pierre Avia 75015 PARIS.

Le mode de consolidation retenu est l’intégration globale.

BASE D’IMPOT DIFFERE

La situation fiscale latente correspondant aux décalages temporaires s’établit comme suit :

	Base d'impôt différé 01/01/2024 en €	Réintégrations 2024 en €	Déductions 2024 en €	Base d'impôt différé 31/12/2024 en €
Provisions pour dépréciation des clients non déductibles	997 755	612 476	347 684	1 262 547
Provisions pour avoirs clients à établir	74 167	43 045	90 393	26 819
Contribution sociale de solidarité (Organic)	308 245	453 379	437 870	323 754
Provisions pour indemnités de départ à la retraite	6 365 962	792 401	5 760 746	1 397 617
Provisions pour participation des salariés	0	0	0	0
Provisions pour litiges commerciaux	6 224 358	440 750	3 110 233	3 554 875
Provisions pour dépréciation des titres SMP	20 446 000	0	0	20 446 000
Provisions pour dépréciation des titres Mediapost Espagne	15 000 000	6 310 000	0	21 310 000
Provisions pour dépréciation des titres Mediapost Portugal	0	0	0	0
Provisions pour dépréciation des titres AD BREIZH	5 099 923	0	0	5 099 923
Honoraires d’acquisitions	2 113	0	2 113	0
Total	54 518 523	8 652 051	9 749 039	55 421 535

AUTRES INFORMATIONS (suite)

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} Janvier 2011, la société MEDIAPOSTE est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de LA POSTE.

MEDIAPOSTE versera à LA POSTE à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont MEDIAPOSTE aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant hors taxes des honoraires hors frais de déplacement du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale s'élève à 242 760,00 €.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques	Montant hors bilan
Avals et cautions	263 533
Engagements en matière de locations immobilières	336 653
Engagements en matière de locations véhicules	368 450
Lettre de garantie Mediapost Hit Mail	1 000 000
Lettre de garantie Mediapost Go Logistics	48 000
Lettre de confort à Mediapost Spain	2 000 000
Lettre d'intention à Sogec Gestion	2 000 000
TOTAL	6 016 636

Les engagements liés aux médailles du travail ne sont pas significatifs et n'ont pas donné lieu à un provisionnement au 31 décembre 2024.

Les cautions bancaires sont afférentes aux baux immobiliers et représentent au 31 décembre 2024 un montant de 263 533 €.

Les engagements en matière de locations immobilières représentent au 31 décembre 2024 un montant de 336 653 € dont l'échéance est inférieure à un an.

Les engagements de locations mobilières concernent le parc « automobiles » et représentent au 31 décembre 2024 un montant de 368 450 € qui se décompose en échéances inférieures à un an (198 842 €) et en échéances entre deux et cinq ans (169 608 €).

Une lettre de garantie à Mediapost Hit Mail pour un montant de 1 000 000 € et dont l'échéance est inférieure à 1 an.

Une lettre de confort à Mediapost SPAIN pour un montant de 2 000 000 € et dont l'échéance est inférieure à 1 an.

Une lettre d'intention à Sogec Gestion pour un montant de 2 000 000 € et dont l'échéance est supérieure à cinq ans.

Une lettre de garantie à Go Logistics pour un montant de 48 000 € et dont l'échéance est supérieure à 5 ans.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<i>FILIALES (plus de 50%)</i>					
SMP SAS 17 Avenue du Quebec 91140 Villebon-sur-Yvette	3 976 991 20 437 853	100,00 %	52 091 000 31 645 000	5 295 703 2 000 000	1 842 099 884 462
MEDIAPOST SGPS SA Portugal Cerro da Murta, Estrada do Cemitério Novo, Pavilhao Mediapost, municipalité de Queluz à Sintra Portugal	2 050 000 782 175	100,00 %	4 392 443 4 392 443	2 899 063 48 000	0 -160 343
MEDIAPOST SPAIN S.L. Avenida del majuelo 19 - Poligono Industrial La Postura - 28343 Valdemoro Madrid Espagne	12 243 295 3 171 560	100,00 %	24 715 316 3 405 316	656 196 2 000 000	20 813 157 -5 359 392
MEDIAPOST HIT MAIL SA 19-21 Pictor Iosif Isser Street, 1st District Bucarest Roumanie (1)	22 975 8 929 761	99,92%	7 522 176 7 522 176	1 000 000	35 799 180 660 934
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>					
AD BREIZH SAS Rue de l'étang au diable 35760 Saint Grégoire	Nd Nd	14,62%	5 099 923 0		Nd Nd
<i>AUTRES TITRES</i>					

(1) Conversion effectuée au cours du 31/12/2024 : 1 EURO = 4,9743 RON

ETATS FISCAUX COMPLEMENTAIRES

REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu			
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements)		Amort. Excédent. (art. 129 217	204 402
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		39-4 CGI) et autres amort. non déductibles	
Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option)		Taxe sur les véhicules	75 185
Provisions et charges à payer non déductibles	8 652 051	des sociétés (entreprises à l'IS)	
Amendes et pénalités	29 703	Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		Charges à payer liées	8 681 754
Impôt sur les sociétés		à des états non coopératifs	
Quote-part		Ch. F. art 39.1.3 & 212	
Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE		Résultat art.209B	
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.)			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 %			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs		- plus-values nettes à court terme	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		- plus-values soumises au régime des fusions	
Réintégrations diverses Intérêts excédentaires			
Quote part PV à taux 0		Zones entreprises	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage			
		TOTAL REINTEGRATIONS	8 886 156
DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
			49 576 415
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats			14 811 794
Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.)	
		- imposées au taux de 0 %	
		- imposées au taux de 19 %	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	
		- imputées sur les déficits antérieurs	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée			
Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts		quote-part à déduire	1 979
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99%			195 915
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer			
Majoration d'amortissements			
Abattement sur bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles	
France Ruralités Revitalisation		Restruct. Défense	
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.	
Sociétés investissements immobilier côtiées		Zone franche d'activités	
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.	
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Dédutions diverses Créance dé gagée par le report en arrière du déficit			2 113
Dont déduction exceptionnelle article 39		Déd. except. article 39 A	
Dont déduction exceptionnelle article 39 B		Déd. except. article 39 C	
Dont déduction exceptionnelle article 39 D		Déd. except. article 39 E	
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except. article 39 G	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage			
		TOTAL DEDUCTIONS	64 586 237
RESULTAT		BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			55 700 081
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice			
RESULTAT FISCAL			55 700 081

SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent			182 034 374
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2)			
Nombre d'opérations sur l'exercice			
Déficits imputés			
Déficits reportables			182 034 374
Déficit de l'exercice			55 700 081
Total des déficits restant à reporter			237 734 455

INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES CORRESPONDANTES		Dotations exercice	
Indemnités pour congés à payer et charges correspondantes (art.39.1, al.1)			

PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES		Dotations exercice	Reprises exercice
Indemnités pour congés payés et charges correspondantes (art.39.1, al.2)			
Provisions pour risques et charges		1 276 196	14 026 240
Provisions pour dépréciations		6 922 476	347 684
Charges à payer		453 379	437 870
TOTAUX		8 652 051	14 811 794

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS		Début d'exercice	Imputations	Fin d'exercice
---	--	------------------	-------------	----------------

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT			31/12/2023
ORIGINES			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice précédent			-47 648 615
Résultat de l'exercice précédent			-100 309 776
Prélèvements sur les réserves			
TOTAL I			-147 958 391
AFFECTATIONS			
Affectations aux réserves	- Réserve légale		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			-147 958 390
TOTAL II			-147 958 390
RENSEIGNEMENTS DIVERS		31/12/2024	31/12/2023
ENGAGEMENTS			
Engagements de crédit-bail mobilier			
Prix de revient des biens pris en crédit-bail			
Engagements de crédit-bail immobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			
Sous-traitance		232 343 656	125 012 292
Locations, charges locatives et de copropriété		10 471 312	24 015 155
Loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			
Personnel extérieur à l'entreprise		874 036	2 049 199
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires, hors rétrocessions		2 040 961	2 910 473
Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			
Autres comptes		65 580 204	28 703 279
Dont cotisations versées aux organisations syndicales et prof.			
TOTAL		311 310 169	182 690 398
IMPOTS ET TAXES			
Taxe professionnelle		1 271 210	1 575 726
Autres impôts et taxes, dont taxe intér.de conso. prod. éner.		1 785 021	5 133 081
TOTAL		3 056 230	6 708 807
T.V.A.			
Montant de la T.V.A collectée		51 283 008	55 715 375
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services, hors immobilisations		50 441 425	35 144 955
DIVERS			
Montant brut des salaires figurant sur la DADS1 ou modèle 2460		31 987 097	
Plus-value en franchise d'impôt, première option pour le régime simplifié			
REGIME DE GROUPE			
Société : résultat hors groupe	-55 700 081P-V 15 %	P-V 0 %	
	P-V 19 %	Imputations	
Groupe : résultat d'ensemble	P-V 15 %	P-V 0 %	
	P-V 19 %	Imputations	
Mère, filiale	2	N°SIRET sté mère	356000000000048
Numéro du centre de gestion agréé			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés		0	0
Filiales et participations : liste prévue par l'article 38 II, annexe III du CGI jointe à la déclaration			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt pour l'entreprise donatrice (art.238bis-4 du CGI)			
Montant de l'investis. qui a donné lieu à amortis. exceptionnel chez l'entrep. investisseur (art.217 octies)			

DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE						
Nature et date éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortissement IS	Autres amort.	Valeur résiduelle	
Ce tableau est détaillé dans l'état 2059A de la liasse fiscale.						
PLUS VALUES, MOINS VALUES						
Prix de vente	Montant +- value	Part court terme	19%	Part long terme 15 ou 12,8%	0%	Plus-values à 19%
Ce tableau est détaillé dans l'état 2059A de la liasse fiscale.						
AUTRES ELEMENTS						
Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
Amort. afférents aux éléments cédés mais exclus des chges déductibles par disp. Légale	+					
Amort. non pratiqués en comptabilité et cor- respondant à la déduction fisc. pour invest.	+					
Provisions pour dépréciation des titres des +/- values à LT devenues sans objet						
Dotations de l'exercice aux comptes de prov. dépréciation des titres des +/- values à LT						
Divers (détail sur une note annexe)	+					
(A) Plus ou moins-value nette à court terme						
(B) Plus ou moins-value nette à long terme						
(C) Autres plus-values taxables à 19%						

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice au taux de 15 % ou 12,8 %
Gains nets retirés de cessions de titres à prépond. Immobil. non cotée exclus du long terme
Gains nets retirés de cessions de titres sup à 22,8M€

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

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur plus-values long terme à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
MV nettes	N			
	N-1			
Moins-values	N-2			
nettes à	N-3			
long terme	N-4			
subies au	N-5			
cours des	N-6			
exercices	N-7			
antérieurs	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		à 19 % ou 15 %	Moins-values à 19% ou 15 %	Imputations sur + values à LT à 15 ou 19 %	Imput. sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
MV nettes	N					
	N-1					
Moins-values	N-2					
nettes à	N-3					
long terme	N-4					
subies au	N-5					
cours des	N-6					
exercices	N-7					
antérieurs	N-8					
	N-9					
	N-10					

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%
Réserve spéciale clôture N-1					
Réserves bilan sociétés absorbées					
TOTAL					
Prélèvements - avec complément IS					
opérés - sans complément IS					
TOTAL					
Réserve spéciale clôture N					

II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS				
Montant réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montant prélevé sur la réserve		de l'exercice
		donnant lieu à complt d'impôt	lieu à cplt impôt	

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS			
20510020	LOGICIELS INFORMATIQUES MICRO	92 784 595,38	107 048 876,24
20510040	LOGICIEL QUARTO	34 141,74	34 141,74
28051020	AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUES MICR	-79 569 534,05	-87 956 504,90
28051040	AMORT. LOGICIEL QUARTO	-34 141,74	-34 141,74
29121000	PROV DEPREC IMPOS INCORPORELLES	-59,31	-5 600 436,11
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		13 215 002,02	13 491 935,23
FONDS COMMERCIAL			
20600000	DROIT AU BAIL	21 037,96	21 037,96
20700000	FONDS COMMERCIAUX ACHETES	12 188 696,55	12 188 696,55
20710000	FONDS COMMERCIAL	3 736 756,25	3 736 756,25
TOTAL FONDS COMMERCIAL		15 946 490,76	15 946 490,76
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		29 161 492,78	29 438 425,99
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS			
23200000	IMMO. EN COURS PAS LINEAIRE	1 290 857,26	8 332 050,00
29121400	PROV.DEPRECIATION IMPOS INCORP EN COURS		-2 867 508,30
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS		1 290 857,26	5 464 541,70
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 290 857,26	5 464 541,70
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE			
21534000	INSTALLATIONS SPECIFIQUES SUR SOL A	3 565 140,36	3 534 079,36
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL		38 194 006,46
21550000	MATERIEL DE MANUTENTION		6 719 653,08
28153400	AMORT. INSTALLATIONS SPECIFIQUES SU	-3 462 618,11	-3 401 099,67
28154000	AMORT. MATERIEL OUTILLAGE INDUSTRIE		-34 047 405,69
28155000	AMORT. MATERIELS DE MANUTENTION		-6 432 250,55
29120000	PROV. DEPRECIATION IMPOS CORPORELLE		-4 434 003,05
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		102 522,25	132 979,94
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES			
21810000	INST. AGENCT. AMENAGEMENTS DIVERS	1 129 386,55	8 048 327,97
21821000	MATERIEL DE TRANSPORT		30 441,62
21830000	MATERIEL INFORMATIQUE	4 869 366,74	6 165 555,03
21831000	MATERIEL DE BUREAU	15 175,33	409 358,85
21840000	MOBILIER	580 177,93	1 450 822,19
28180000	AMORT. INST. AGENCT. AMENAGEMENTS D	-809 945,95	-6 174 980,15
28182100	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		-20 640,82
28183000	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-4 742 932,43	-5 856 616,45
28183100	AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-15 175,50	-408 723,69
28184000	AMORT. MOBILIER	-404 360,64	-1 172 359,99
29120200	DEPRECIATION IMPOS CORPORELLE	-484 171,68	-1 613 458,40
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		137 520,35	857 726,16
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		240 042,60	990 706,10

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			
23100000	IMMOS EN COURS TRANSIT. LIN.	91 553,13	134 598,09
29120300	PROV. DEPRECIATION IMMOS EN COURS CORP		-85 094,33
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		91 553,13	49 503,76
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 553,13	49 503,76
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TITRES DE PARTICIPATIONS			
29610000	PROV. DEPRECIATION DES TITRES PARTI	-46 855 922,75	-40 545 922,75
26122000	TITRES PARTICIP. SMP	52 091 000,00	52 091 000,00
26160000	TITRES PARTICIP. BAAM	4 392 443,15	4 392 443,15
26170000	TITRES PARTICIP. ESPAGNE	24 715 315,73	24 715 315,73
26180000	TITRES PARTICIP. ROUMANIE	7 522 175,85	7 522 175,85
26182000	TITRES PARTICIP.AD BREIZH	5 099 922,75	5 099 922,75
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		46 964 934,73	53 274 934,73
PRETS			
27430000	PRETS AU PERSONNEL	3 581,96	19 021,19
27483000	PRET LT MDP SPAIN 2 250 000,00	656 195,53	980 247,67
27484000	PRET LONG TERME 2 400 000,00 SGPS	2 400 000,00	2 400 000,00
27485000	PRET LT SMP 8.600.000	5 295 703,45	6 138 220,52
27486000	PRET LT SGPS 600 000,00	499 062,51	550 578,98
TOTAL PRETS		8 854 543,45	10 088 068,36
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES			
29751000	PROVISIONS DEPRECIATION AUTRES IMMO	-91 713,51	-115 558,85
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	563 001,43	2 475 575,64
27683000	INTERETS COURUS SUR PRET MDP SPAIN	605,16	881,40
27684400	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT 2 400 0	2 123,33	2 123,33
27684500	INTERETS COURUS SUR PRET SMP 8.600.	13 303,97	15 420,57
27684600	INTERETS COURUS SUR PRET SGPS 600 0	9 463,31	10 446,02
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		496 783,69	2 388 888,11
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		56 316 261,87	65 751 891,20
STOCKS			
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS			
32114000	STOCK LYRECO	1 181,58	2 811,49
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS		1 181,58	2 811,49
TOTAL STOCKS		1 181,58	2 811,49
AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES			
AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS			
40910000	FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTE AP	1 927,62	72 490,37
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS		1 927,62	72 490,37
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES		1 927,62	72 490,37
CLIENTS ET DIVERS			

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			
41110000	CLIENTS HG	39 791 029,41	33 551 695,12
41120000	CLIENTS IG	1 350 473,93	9 251 683,64
41610000	CLIENTS DOUTEUX HG	3 666 479,13	2 703 839,76
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		44 807 982,47	45 507 218,52
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES			
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG	3 022 152,46	647 382,30
41812000	CLIENTS FAE IG	12 958 717,38	12 617 489,86
41812100	CLIENTS FAE IG MONTROUGE	912 900,14	220 572,96
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		16 893 769,98	13 485 445,12
DEPRECIATIONS CLIENTS			
49100000	PROV. DEPRECIATION COMPTES CLIENTS	-3 233 041,55	-2 397 260,51
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-3 233 041,55	-2 397 260,51
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		58 468 710,90	56 595 403,13
AUTRES CREANCES			
FOURNISSEURS DEBITEURS			
40900000	FOURNISSEURS DEBITEURS	39 732,64	42 989,28
40971000	FRS EXPLOITATION AUTRES AVOIRS	89 184,29	11 268,70
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		128 916,93	54 257,98
PERSONNEL			
42500000	PERSONNEL AVANCES	4 769,30	19 576,83
42510000	PERSONNEL ACOMPTES		1 449,00
42530000	DISTRIBUTEURS AVANCES		1 250,00
42590000	PERSONNEL DEBITEUR - AVANCES PERMAN	37 836,88	9 199,90
42710000	PERSONNEL PAIES NEGATIVES	4 326,14	77 426,95
42720000	AVANCES INDEMNITES JOURNALIERES	11 853,08	
42730000	CHEQUES BANCAIRES PAYES NON ENCAISS		200,00
TOTAL PERSONNEL		58 785,40	109 102,68
ETAT ET COLLECTIVITES			
44300000	CREANCES SUR L'ETAT		261 869,89
44566500	TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS 19	330 290,06	2 136 844,09
44569000	CREDIT DE TVA A REPORTER	1 234 485,00	
44571509	TVA COLLECTEE SUR ACOMPTE PROVISIOIR	485,83	1 734,33
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	12 650 545,55	5 494 091,43
44587500	TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	1 814 932,04	1 269 082,49
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	177 886,56	216 551,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		16 208 625,04	9 380 173,23
GROUPE ET ASSOCIES			
45150000	INTEGRATION FISCALE - GROUPE	67 261,00	67 261,00
45550000	COMPTE COURANT DIVERS	6 490 087,78	4 087 009,02
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		6 557 348,78	4 154 270,02
DEBITEURS DIVERS			
46200000	CREANCE SUR CESSION D'IMMOBILISATIO		120 401,00
46730000	DEBITEURS DIVERS		103 374,83

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
TOTAL DEBITEURS DIVERS			223 775,83
TOTAL AUTRES CREANCES		22 953 676,15	13 921 579,74
TRESORERIE ET DIVERS			
DISPONIBILITES			
512130	SOCIETE GENERALE	3 299 725,05	1 540 713,12
512150	BNP	1 870 485,59	2 658 304,10
514000	LA POSTE	96 865,72	115 346,62
TOTAL DISPONIBILITES		5 267 076,36	4 314 363,84
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		5 267 076,36	4 314 363,84
COMPTES DE REGULARISATION			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	359 252,93	809 254,89
48600005	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE PO	674 320,19	789 316,26
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 033 573,12	1 598 571,15
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		1 033 573,12	1 598 571,15
TOTAL GÉNÉRAL		174 826 353,37	178 200 288,47

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
10130000	CAPITAL SOUSCRIT - APPELE VERSE	23 887 307,73	23 887 307,73
TOTAL		23 887 307,73	23 887 307,73
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION			
10420000	PRIMES DE FUSION	1 976 812,06	1 976 812,06
10430000	PRIMES D'APPORT	45 368 415,18	45 368 415,18
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		47 345 227,24	47 345 227,24
RESERVE LEGALE			
10610000	RESERVE LEGALE	2 388 731,00	2 388 731,00
TOTAL RESERVE LEGALE		2 388 731,00	2 388 731,00
RESERVES REGLEMENTEES			
10620000	RESERVES INDISPONIBLES	146 941,03	146 941,03
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		146 941,03	146 941,03
AUTRES RESERVES			
10680000	AUTRES RESERVES	296 774,35	296 774,35
TOTAL AUTRES RESERVES		296 774,35	296 774,35
REPORT A NOUVEAU			
11000000	REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	47 683 804,86	47 683 804,86
11900000	REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)	-195 642 195,56	-95 332 419,57
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-147 958 390,70	-47 648 614,71
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-73 893 409,35	26 416 366,64
RESULTAT DE L'EXERCICE			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
129000	RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 576 414,57	-100 309 775,99
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-49 576 414,57	-100 309 775,99
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-49 576 414,57	-100 309 775,99
PROVISIONS			
PROVISIONS POUR RISQUES			
15111000	PROV. LITIGES COMMERCIAUX	4 015 758,81	3 185 189,53
15112000	PROV. LITIGES SOCIAUX	1 517 094,94	1 496 148,05
15180000	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET C	2 575 879,57	10 812 056,03
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		8 108 733,32	15 493 393,61
PROVISIONS POUR CHARGES			
15300000	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGAT	1 397 616,69	11 430 829,81
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		1 397 616,69	11 430 829,81
TOTAL PROVISIONS		9 506 350,01	26 924 223,42
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV			
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS			
17120000	EMPRUNT LT LA POSTE 16.200.000	16 200 000,00	16 200 000,00
17140000	EMPRUNT LT LA POSTE 2 400 000	2 400 000,00	2 400 000,00
17160000	EMPRUNT LT LA POSTE 2 250 000,00	656 195,53	980 247,67

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
17170000	EMPRUNT LT LA POSTE 8.600.000	5 295 703,45	6 138 220,52
17180000	EMPRUNT LT LA POSTE 2.200.000	1 872 632,26	2 200 000,00
17190000	EMPRUNT LT LA POSTE 600 000,00	499 062,51	550 578,98
17210000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 2.20	59 291,22	69 608,03
17220000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 16.2	34 965,00	34 965,00
17240000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 2 40	2 123,33	2 123,33
17260000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 2 25	605,16	904,05
17270000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 8.60	13 303,93	15 420,57
17290000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT LP 600	9 464,81	10 440,50
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		27 043 347,20	28 602 508,65
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		27 043 347,20	28 602 508,65
FOURNISSEURS			
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			
40110000	FOURNISSEURS HG	1 925 980,88	5 574 170,75
40120000	FOURNISSEURS IG	37 035 951,80	7 289 360,10
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		38 961 932,68	12 863 530,85
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES			
40800000	FRS EXPLOITATION FACTURES NON PARVE	96 900,00	135 944,85
40800003	FRS EXPLOITATION FNP ACTIVITE MTC	6 307 020,65	3 507 565,10
40801100	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 1	16 884 010,52	5 455 251,14
40801200	PROV SS-TRAIT DISTRIB LP PART 2	8 687 704,49	3 469 695,96
40801500	PROV. SOUS-TRAITANCE DISTRIBUTION		53 085,74
40801800	PROV SS-TRAIT ASSEMBLAGE LP	21 046 953,31	
40802500	PROV. BAILLEURS	1 262 103,07	1 674 925,57
40810000	FRS FRAIS GENERAUX FACTURES NON PAR	9 495 940,15	8 893 903,14
40810005	PO FOURN. HORS GROUPE FNP	4 876 059,30	6 933 089,57
40812000	FRS FACTURES IG A RECEVOIR	3 243 414,73	692 819,24
40812003	FRS FACTURES IG A RECEVOIR ACTIVITE		17 023,82
40812005	PO FOURN. GROUPE FNP	2 354 941,39	3 070 964,92
40814000	PROVISION TRANSPORT	1 590 285,91	315 856,04
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		75 845 333,52	34 220 125,09
TOTAL FOURNISSEURS		114 807 266,20	47 083 655,94
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES			
42110000	PERS SALAIRE VERST EN ATTENTE	43 718,58	45 243,30
42200000	COMITE D'ENTREPRISE ET ETABLISSEMENT		148,69
42210000	FOND DE SECOURS	87 310,03	79 881,95
42720000	AVANCES INDEMNITES JOURNALIERES		3 191,80
42820000	CP CPLTIAIRES	50 379,00	985 075,33
42821000	DETTE PROVISIONNEES POUR CP EX. EN	571 198,34	2 059 550,05
42821400	PROV. BRUT ECART MODUL.		1 709 260,21
42821431	MODUL BRUT ASSEMBLAGE		167 439,41
42822000	DETTE PROVISIONNEES POUR CP EX. AN	859 538,30	3 052 570,40
42823000	PROV. EPARGNE TEMPS	354 454,42	1 214 189,01
42824000	PROV PRIME PRECARITE	10 896,97	148 849,55

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
42832000	PROV. CP DISTRIBUTEURS POUR EX. ANT		4 389 256,63
42837600	PROV REPOS COMP BRUT		326 137,28
42862000	PROV. SALAIRES VARIABLES	1 507 176,74	2 347 308,18
42867000	PROV. FRAIS DEPLACEMENTS	3 604,19	17 266,64
42868000	OM DECALES		278 553,45
42868300	PROV CH. A PAYER GAR. CONTRACTUEL N		37 329,80
42868331	MECA PROV. MAJORATION HS 25%		13 029,54
42871000	PROV JOUR CONTREPARTIE		307 999,37
42877000	PROV JOURS SUPPL. ASSEMBLAGE		11 534,51
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		3 488 276,57	17 193 815,10
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX			
43100000	URSSAF	641 280,96	3 629 331,32
43730001	MUTUELLE	385 957,64	1 953 402,80
43740000	MEDECINE DU TRAVAIL		84 991,81
43820000	CHARGES /CP CPLTAIRES	23 866,63	270 521,81
43821000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. EN CO	267 583,84	798 485,59
43821400	PROV. CH. SOC. S/ ECART MODUL.		439 634,13
43821431	MODUL CS ASSEMBLAGE		50 892,21
43822000	CHARG.SOC. A PAYER SUR CP EX. ANTER	397 057,64	1 142 279,93
43823000	PROV. CHARGES SUR COMPTE EPARGNE TE	167 972,75	511 031,54
43824000	PROV CS/PRIME PRECARITE	5 230,55	71 447,71
43832000	CHARG.SOC. DISTRIBUTEURS A PAYER SU		893 027,64
43837600	PROV REPOS COMP CS		101 362,99
43861000	EFFORT CONSTRUCTION	143 953,63	534 987,98
43861100	FORMATION PROFESSIONNELLE	15 994,79	59 488,03
43861200	ORGANIC	453 379,00	437 870,00
43861300	TAXE D' APPRENTISSAGE	206 878,76	694 898,75
43861400	CONTRIBUTION HANDICAPES AGEFIPH	15 000,00	
43862000	CH.SOC. A PAYER SUR PROVISIONS SALA	730 955,44	1 140 333,89
43868000	CH.SOC. A PAYER SUR PROVISIONS OM D		8 455,09
43871000	PROV CH. JOUR CONTREPARTIE		61 458,97
43877000	PROV CS JOURS SUPPL. ASSEMBLAGE		3 078,58
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		3 455 111,63	12 886 980,77
ETAT ET COLLECTIVITES			
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE (I.R.)	84 454,32	179 227,93
44551000	TVA A DECAISSER		715 082,00
44571200	TVA COLLECTEE 8,5%	149,69	
44573000	TVA COLLECTEE A 5,5%	94,33	81,13
44574000	TVA COLLECTEE A 8,5%	459,27	2 288,81
44580000	TVA COLLECTEE A 20%	7 172 913,51	7 206 507,20
44586500	TVA SUR AVOIRS A RECEVOIR	14 864,05	1 878,12
44587000	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	2 812 870,36	2 140 044,49
44781000	TAXES SUR LES VEHICULES SOCIETE	75 185,00	54 149,94
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	17 542,46	458,74
44862000	TAXE FONCIERE A PAYER	633 701,89	862 425,89
44865000	TAXE C.F.E	182 539,28	100 709,08

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		10 994 774,16	11 262 853,33
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		17 938 162,36	41 343 649,20
DETTES SUR IMMOBILISATIONS			
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS			
40400000	FRS IMMOBILISATIONS		522,96
40840105	PO FOURN. HORS GRPE FNP IMMO.	114 740,20	183 708,56
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		114 740,20	184 231,52
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		114 740,20	184 231,52
AUTRES DETTES			
CLIENTS CREDITEURS			
41911000	CLIENTS CREDITEURS HG	1 163 071,26	1 682 954,17
41912000	CLIENTS CREDITEURS IG	99 444,90	49 788,41
41913000	CLIENTS ACOMPTE	2 915,00	10 406,00
41919000	CLIENTS AUTRES CREDITEURS	12 825,30	9 808,54
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		1 278 256,46	1 752 957,12
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			
41971000	CLIENTS AVOIRS HG	2 540 420,89	146 871,75
41972000	CLIENTS AVOIRS IG	4 287 588,01	4 183 274,87
41989000	CLIENTS RRR A ACCORDER	4 061 597,82	3 284 362,88
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		10 889 606,72	7 614 509,50
ASSOCIES COMPTES COURANTS			
45510000	ASSOCIES COMPTES COURANTS	115 084 067,57	97 680 504,31
45700000	ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER	3 583,88	3 583,88
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		115 087 651,45	97 684 088,19
AUTRES COMPTES CREDITEURS			
46740000	CREDITEURS DIVERS	978 191,39	260 416,66
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		978 191,39	260 416,66
CHARGES A PAYER			
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER	292 197,34	233 387,67
TOTAL CHARGES A PAYER		292 197,34	233 387,67
TOTAL AUTRES DETTES		128 525 903,36	107 545 359,14
COMPTES DE REGULARISATION			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	360 407,96	410 069,95
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		360 407,96	410 069,95
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		360 407,96	410 069,95
TOTAL GÉNÉRAL		174 826 353,37	178 200 288,47

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
ACHATS			
ACHATS DE MARCHANDISES			
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	-111,00	372,89
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		-111,00	372,89
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.			
60215000	ACHATS PAPIERS	49 082,36	63 097,50
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		49 082,36	63 097,50
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR			
60324000	VARIATION DE STOCK LYRECO	1 629,91	1 362,35
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		1 629,91	1 362,35
TOTAL ACHATS		50 601,27	64 832,74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES			
60413000	SINISTRES	-1 148,02	38 980,17
60414000	ACHAT TRANSPORTS	590 913,06	1 513 988,93
60414031	ACHAT TRANSPORTS ASSEMBLAGE	2 109 168,47	6 134 597,07
60414050	PRESTATIONS LOGISTIQUES		1 480,00
60440000	SOUS-TRAITANCE DE DISTRIBUTION	527 956,24	3 666 462,61
60440031	SOUS TRAIT.ASSEMBLAGE	1 280 023,17	2 639 530,12
60440131	SS-TRAIT ASS. MECA LPSA	50 510 579,64	
60440231	SS-TRAIT ASS. PAC LPSA	2 055 603,70	
60440300	SOUS-TRAITANCE DE DISPERSION GROUPE	-244,33	228 214,73
60440400	SOUS TRAIT. ASSEMBLAGE GROUPE ZLP	-16 313,82	30 755,38
60440500	SOUS TRAIT. ASSEMBLAGE HORS-GROUPE	1 578,50	176 818,71
60440600	SOUS TRAITANCE MEDIASTREET	46 797,73	36 473,87
60441000	SOUS-TRAIT. DISPERSION	-496,37	14 829,47
60441100	SS-TRAIT DISTRIB LP PART 1	89 613 781,54	36 743 157,86
60441200	SS-TRAIT DISTRIB LP PART 2	45 843 261,99	22 924 831,07
60441800	SOUS-TRAITANCE LA POSTE PRESTA COMP		7 726,00
60442000	ACHAT DIVERS ET PRESTATIONS DE SERV	233,55	2 668,40
60442700	REDEVANCE REFERENTIEL	1 105 126,84	1 085 566,92
60443100	SOUS TRAIT. ASSEMBLAGE HG	6 670,49	702 375,76
60443131	SOUS TRAITANCE DISPERSION RECEPTION	-19 008,10	272 546,17
60443200	SOUS TRAIT. ASSEMBLAGE GROUPE	-11 764,60	-4 898,69
60443231	SOUS TRAIT.ASEMB. LP GROUPE	51 826,91	2 974 968,70
60443300	PREST. DE PRET A CHARGER	-2 938,84	-2 825,01
60443431	ASSEMB.MINIMUM FACTURATION GROUPE	63 279,04	576 030,77
60443500	PRET A CHARGER GROUPE ZMDP	738,53	43 892,75
60443600	PRET A CHARGER GROUPE ZLP	791,20	45 094,47
60445000	CONTROLE DISTRIBUTION	6 780,00	6 780,00
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		193 763 196,52	79 860 046,23
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES			
60610000	ELECTRICITE EAU CHAUFFAGE	566 161,44	3 249 963,46
60611000	FOURNITURES NON STOCKABLES (CV) -	-274,38	26 327,59
60613000	CARBURANT LUBRIFIANT	364 336,36	781 490,76

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
60613010	CARBURANT AS	147 835,45	658 515,46
60613100	SURCOUT GAZOLE	95 354,55	476 874,49
60630000	FOURN. ENTRET. PETIT EQUIP.	49 778,11	484 575,93
60631000	FOURNITURES ENTRETIEN PETIT EQUIPEM	452,21	8 605,91
60632000	VET. DE TRAVAIL ET EQUIPEMENT	4 382,83	102 903,03
60641000	ACHAT LOGICIEL	129 164,44	30 278,75
60642000	FOURNITURES INFORMATIQUES	56 934,36	42 484,93
60644000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES ET DE B	33 138,75	162 373,31
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	24 844,44	264 566,76
60681031	FOURNITURES NON STOCKABLE ASSEMBLAG	13 779,01	136 162,25
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 485 887,57	6 425 122,63
SOUS-TRAITANCE GENERALE			
61110000	SOUS-TRAITANCE PRESTATIONS INFORMAT	6 249 101,71	8 953 477,94
61111000	PRESTATION INFORMATIQUE EXTERIEURE	360 266,29	464 199,76
61115000	SOUS-TRAITANCE ARCHIVAGE	24 787,61	28 829,30
61120000	FRAIS DE FORMATION	732,48	472,23
61120100	SOUS-TRAITANCE INFO TRANSPAC	220 406,53	546 430,96
61121100	SOUS-TRAITANCE		39 650,00
61128000	SOUS-TRAITANCE DIVERSES	69 285,46	478 658,49
61128200	SOUS-TRAITANCE OPTIMIS	1 513 451,94	1 559 206,10
61128400	SOUS-TRAITANCE IP PRINT	7 903 759,51	9 061 527,37
61128500	AUTRES SOUS-TRAITANCE	15 390 409,89	14 621 531,40
61128600	SOUS-TRAITANCE IMPRESSION	4 744 233,87	4 276 355,09
61128700	IMPRESSIONS PRINT POUR DISTRIBUTION	511,13	37 088,67
61129000	ROUTAGE SMS	1 569 162,99	1 673 161,04
61129100	LICENCES CLIENT		9 837,00
61142000	SOUS-TRAITANCE RICOH	192 348,44	205 534,21
61181000	SOUS-TRAITANCE ACHATS DE FICHIERS	158 089,00	329 007,92
61192000	TRAITEMENT DECHETS PAPIER	183 912,16	2 867 277,94
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		38 580 459,01	45 152 245,42
LOCATIONS			
61320000	LOCATION IMMEUBLES	5 182 703,86	16 025 918,58
61350000	LOCATION MATERIEL DE BUREAU	-81 545,23	160 214,54
61350600	LOCATION COURTE DUREE TRANSPORT	2 997,98	34 649,09
61350800	LOCATION LICENCES INFORMATIQUES	1 347 403,93	1 292 544,84
61351000	LOCATION INSTALLATIONS TELEPHONIQUE		4 674,89
61351200	LOCATION PHOTOCOPIEUR RICOH	1 512 824,61	1 664 516,69
61352000	LOCATION MATERIEL ET OUTILLAGE	-422,18	73 539,17
61352031	LOCATION MATERIEL ASSEMBLAGE	829,56	1 649,40
61353000	LOCATION MATERIEL MANUTENTION	-810,39	68 025,00
61354000	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	1 290 763,12	1 100 517,01
61354010	VEHICULES COUTS DIRECTS	424 223,76	1 859 579,19
61355000	LOCATION AUTRE MATERIEL	-362,58	10 769,62
61356000	LOCATION BENNES	-4 302,42	20 734,98
61357000	LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	-124,05	-125,82
TOTAL LOCATIONS		9 674 179,97	22 317 207,18

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE			
61400000	CHARGES LOCATIVES	797 132,21	1 697 947,72
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		797 132,21	1 697 947,72
ENTRETIEN ET REPARATIONS			
61520000	NETTOYAGE DES LOCAUX	105 080,53	1 153 816,66
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MOBILIER	426,74	3 359,21
61550600	ENTRETIEN MAT. TRANSPORT COURTE DUR	2 675,47	
61551000	ENTRETIEN MAT. BUREAU	-114 127,00	184 980,35
61551100	ENTRETIEN MAT. INFORMATIQUE		3 972,76
61552000	ENTRETIEN MAT. OUTILLAGE	-8 481,23	41 208,74
61552031	ENTRETIEN MAT. OUTILLAGE ASSEMBLAGE	129 240,14	1 527 839,51
61553000	ENTRETIEN MAT. MANUTENTION	-4 078,18	163 407,42
61554000	ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	373 139,95	490 668,36
61554010	ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT COUTS D	188 249,30	226 738,29
61555000	ENTRETIEN AGT. AMENAGEMENTS INSTALL	814 553,55	1 416 813,96
61556000	FRAIS DE BLANCHISSERIE	-113,33	-17,14
61558000	FRAIS DE RESTITUTION VEHICULES	281 995,02	303 526,18
61558010	FRAIS DE RESTIT. VEHICULES CT DIRECT	224 529,83	374 780,95
61562000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMATIQUE	170 258,86	179 809,71
61563000	MAINTENANCE LOGICIEL INFORMATIQUE	257 855,33	765 646,27
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		2 421 204,98	6 836 551,23
PRIMES D'ASSURANCES			
61612200	ASSURANCE CYBER SECURITE/IT	3 060,23	
61615000	ASSURANCES LOCAUX MULTIRISQUES	134 298,46	620 837,27
61630000	ASSURANCES VEHICULES	40 889,30	346 777,39
61630010	ASS. VEHICULES COUTS DIRECTS	-6 128,91	3 085,87
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		172 119,08	970 700,53
ETUDES ET RECHERCHES			
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	7 688,56	-1 800,00
61710000	RENSEIGNEMENTS		510,00
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		7 688,56	-1 290,00
DIVERS			
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	61 994,52	46 445,69
61851000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES REUNIONS	31 469,83	73 629,53
TOTAL DIVERS		93 464,35	120 075,22
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE			
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	54 367,63	44 823,49
62110031	PERSONNEL INTERIMAIRE ASSEMBLAGE	115 031,58	794 068,80
62111000	INTERIM AS	201 007,29	750 078,01
62140000	FRAIS DE PERSONNEL REFACTURE	503 629,66	460 228,76
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		874 036,16	2 049 199,06
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES			
62202000	SOCIETE DE SURVEILLANCE	16 879,09	61 643,06
62203000	CONTROLE INSTALLATIONS	34 479,01	222 527,52
62220000	COMMISIONS SUR VENTES	73 872,49	11 511,06

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
62260000	AUTRES HONORAIRES	180 022,01	769 493,97
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	252 959,00	255 150,00
62262000	HONORAIRES AVOCATS	411 590,00	837 616,16
62263000	HONORAIRES SUR FORMATION	218 626,99	76 314,30
62264000	HONORAIRES CONSEIL ET AUDIT	460 684,87	587 318,27
62265000	HONORAIRES ETUDES DE MARCHES	13 450,00	6 390,00
62266000	PREST. LOGISTIQUE EXTERNALISEE	-3 390,20	37 685,02
62271000	FRAIS D'ACTES	41 123,55	30 237,56
62272000	HONORAIRES ET FRAIS CONTENTIEUX	46 529,27	14 586,40
62280000	COMMISSIONS REMUNERATIONS DIVERSES	294 135,36	
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		2 040 961,44	2 910 473,32
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES			
62300000	PUBLICITE ET PROMOTION	25 686,63	16 663,38
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	11 595,52	44 606,59
62311000	ANNONCES ET INSERTIONS COMMUNICATIO	201 859,46	95 511,50
62320000	MAILINGS	-1 734,00	5 396,20
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	26 508,00	22 322,90
62341000	CADEAUX CLIENTELE	7,50	11 070,06
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	6 035,25	23 408,00
62380000	COTISATIONS DONS DIVERS	37 099,40	60 100,00
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		307 057,76	279 078,63
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL			
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	4 364,90	11 000,07
62481000	DEPLACEMENTS PHOTOCOPIEURS	-1 342,00	3 941,00
62485000	COURSISERS	6 283,87	6 000,76
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		9 306,77	20 941,83
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS			
62510000	MISSIONS VOYAGES DEPLACEMENTS	422 298,44	912 199,69
62510010	MISS. VOYAGES DEPLACT CT DIRECTS	8 281,29	18 034,85
62511000	REMBOURSEMENTS MISSIONS VOYAGES DE	25 720,23	72 956,01
62511031	RBT MIS.VOYAGES DEPLAC ASSEMBLAGE	3 251,19	32 452,15
62512000	FRAIS KMS DISTR		10,99
62512110	FRAIS DISTRIB ET ACTIV	679 049,72	5 047 699,58
62512500	INDEMNITE FRAIS		-13,65
62512531	INDEMN. FRAIS EVP ASSEMBLAGE		999,99
62513000	FRAIS KMS SUR OM DECALES	-252 131,20	-112 543,81
62515000	FRAIS DEPLACEMENTS FORMATION	1 616,14	8 992,85
62515010	AUTRES FRAIS DI		1 108,94
62515031	FRAIS DEPLACT FOMATION ASSEMBLAGE	-280,00	2 084,86
62517000	FRAIS DEPLACEMENTS CE	11 815,30	38 620,77
62517031	RBT FRAIS DEPLACT CE ASSEMBLAGE	90,85	2 663,21
62519000	FRAIS ANNEXES DE FORMATION	3 690,66	17 399,81
62520000	FORMATION BUDGET COMPLEMENT.	-55 050,82	168 364,35
62520010	DISTRIB. FORMATION COMPLEMENT.	46 491,33	265 401,94
62520031	MECA. FORMATION COMPLEMENT.	8 559,49	87 067,04
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENTS SOCIETE	22 219,00	10 736,67

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
62551000	FRAIS DE DEMENAGEMENTS DU PERSONNEL	4 710,00	7 769,57
62570000	RECEPTIONS		1 103,37
62571000	HOTEL ET RESTAURATION (NDF)	83 819,60	148 337,09
62571010	REMBOURSEMENTS FRAIS RECEPTION DIST	3 074,18	16 263,00
62571031	RBT FRAIS RECEPT ASSEMBLAGE	533,87	5 050,70
62574000	HOTEL ET RESTAURATION (REUNIONS)	19 502,10	49 974,74
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		1 037 261,37	6 802 734,71
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS			
62610000	TELEPHONE	72 555,33	231 806,78
62620000	AFFRANCHISSEMENTS	77 412,72	215 335,99
62621000	FRAIS CHRONOPOST	6 828,51	45 753,13
62622000	FRAIS POSTAUX - COUTS DIRECTS	8 763 079,49	5 511 127,79
62630000	FRAIS TELECOM INFORMATIQUE	-145,88	
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		8 919 730,17	6 004 023,69
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES			
62780000	FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	161 727,64	109 491,20
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		161 727,64	109 491,20
DIVERS			
62800000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	50 712 021,17	
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	67 626,86	240 138,43
62811000	MISE A DISPO SURFACE HG	9 935,26	35 748,87
62812000	MISE A DISPO SURFACE IG	74 892,05	644 243,62
62830000	STANDARD	67 714,84	64 192,93
62840000	FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	2 985,41	40 577,48
62850000	REMBOURSEMENTS FRAIS DIVERS	25 728,64	52 047,24
62850010	RBT FRAIS DIVERS DISTRIBUTEURS	2 250,25	7 571,69
62850031	RBT FRAIS DIVERS ASSEMBLAGE	36,83	549,82
62851000	PRESTATIONS DYNAPOST	4 110,26	52 767,28
62891000	CHARGES DE BATIMENTS	13,96	-1 987,76
62893000	CHARGES INFORMATIQUES	-2 560,00	
TOTAL DIVERS		50 964 755,53	1 135 849,60
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		311 310 169,09	182 690 398,20
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES			
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS			
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	377 159,64	491 159,88
63120010	TAXE D'APPRENTISSAGE DISTRIBUTEURS	117 446,98	766 372,37
63120031	TAXE D APPRENTISSAGE ASSEMBLAGE	21 568,92	253 116,15
63130000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	222 397,59	409 154,15
63130010	FORMATION PROF. CONTINUE DISTRIBUTE	101 180,19	668 013,64
63130031	FORMATION PROFESSIONNELLE ASSEMBLAG	18 381,54	211 004,64
63340000	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	94 406,71	172 639,29
63340010	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION D	41 843,03	272 843,72
63340031	PARTICIP. EFFORT CONSTRUCTION ASSEM	7 703,89	89 504,97
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		1 002 088,49	3 333 808,81

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
AUTRES IMPOTS ET TAXES			
63511000	TAXE C.F.E	1 063 799,20	1 053 632,45
63511010	TAXE C.V.A.E	207 410,44	522 094,00
63512000	TAXES FONCIERES	188 679,39	1 344 302,96
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	14 372,07	26 080,69
63514000	TAXES SUR VEHICULES SOCIETE	75 662,12	54 149,94
63516000	TAXE SUR PUBLICITE	1 857,00	2 823,00
63540000	VIGNETTES AUTO	555,31	654,73
63540100	DROITS ENREGIST		55,83
63545000	CARTES GRISES	-46 845,03	-229 979,09
63580000	TAXE SUR LES BUREAUX	71 211,09	147 748,49
63710000	CONTRIBUTION SOCIALE (ORGANIC)	453 888,00	437 532,00
63720000	FORFAIT SOCIAL	8 552,32	15 903,15
63750000	TAXE ORGANISMES HANDICAPES	15 000,00	
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		2 054 141,91	3 374 998,15
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		3 056 230,40	6 708 806,96
CHARGES DE PERSONNEL			
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
64110000	SALAIRES FIXES	17 227 478,11	32 949 673,38
64110031	SALAIRES FIXES ASSEMBLAGE	1 395 534,50	17 881 572,05
64111010	SALAIRES DISTRIBUTEURS OM	3 772 243,34	48 276 490,94
64112010	HEURES DELEGATION DISTRIBUTEURS	33 518,72	155 565,67
64113000	PRIME ANCIENNETE MENS.	280 939,82	861 270,67
64113010	PRIME ANCIENNETE DISTRIB.	287 769,25	3 467 887,87
64113031	PRIME ANCIENNETE ASSEMBLAGE	93 949,38	1 078 820,70
64115000	RAPPEL SALAIRE PRUD'HOMME HRS DISTR	62 669,03	17 290,02
64115010	RAPPEL SALAIRE PRUD'HOMME DISTRIB	4 493,92	71 865,98
64115031	RAPPEL SALAIRE MECA		15 039,74
64116000	REGUL HEURES PAYEES TX NORMAL	-25,82	-2 617,59
64116010	REGUL. PAYEES HRS TX NORMAL	340 659,38	3 864 836,49
64116031	REGUL HEURES PAYEES TX NORMAL MECA	-359,53	-20 931,45
64118010	PREST. ADDIT. GTA PAYEES 112,5%	65 461,69	380 204,30
64119510	MAJORATION 25% HRS SUP PAYEES	1 893,33	20 614,53
64119610	MAJORATION 12,5% PA PAYEES	6 052,19	38 788,33
64119710	REGUL HRS SUP GTA 25%	3 092,38	33 775,06
64119810	INDEMN. REPOS COMPENSATEUR	103 823,60	116 488,57
64119910	INDEMN. JOUR DE CONTREPARTIE	58 020,50	110 440,88
64120000	PRIME FIDELITE HORS DISTRIB.	25 650,00	52 650,00
64120010	PRIMES FIDELITE DISTRIBUTEURS PAYEE	10 350,00	85 350,00
64120031	PRIMES FIDELITE ASSEMBLAGE	900,00	16 050,00
64121031	HEURES NORM. / COMPL. ASSEMBLAGE	105 716,55	271 347,35
64123031	HEURES NUIT ET JRS FERIES ASSEMBLAG	1 216,61	24 664,63
64124010	HRES SUP. GTA PAYEES 125%	30 700,12	157 496,87
64125010	CP VERSES DISTRIBUTEURS	859 722,83	1 618 529,34
64126000	HEURES SUPPLEMENTAIRES	102 829,98	120 951,42
64126010	HEURES SUPP DISTRIB	4 764,95	1 412,31

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
64126031	HEURES SUPP ASSEMBLAGE	51 308,15	167 097,66
64130000	SALAIRES ET PRIMES VARIABLES	2 225 438,90	2 804 201,79
64130010	SALAIRES ET PRIMES VARIABLES DISTRI	1 267,28	7 458,43
64130031	SALAIRES ET PRIMES VARIABLES ASSEMB	22 927,38	75 770,55
64131000	AUTRES PRIMES	602 162,98	600 500,72
64131010	AUTRES PRIMES DISTRIBUTEURS	3 687,48	21 890,22
64131031	AUTRES PRIMES ASSEMBLAGES	35 581,97	193 844,79
64131410	PROV. SUR ACTIVITE SANS MAJO.	-1 444 816,09	-392 435,80
64131431	MECA PROV SUR ACTIVITE SANS MAJO	-167 419,84	-263 312,53
64131510	NEUTRAL. GARANT. CONTRACT LISSES	374 224,21	-82 764,85
64131531	MECA NEUTRAL SOUS ACTIV PAYEE	328 013,06	-224 185,62
64131610	PROV. MAJORATION 25%	-37 329,80	5 280,03
64131631	MECA PROV MAJO HS 25%	-13 029,54	-23 781,84
64131810	GARANT. CONTRACT. LISSES PAYEES	-374 224,21	82 764,85
64131831	MECA SOUS ACTIV PAYEE	-328 013,06	224 185,62
64132110	NEUTRALISATION 25%	-1 893,33	-20 614,53
64132210	NEUTRALISATION 12,5%	-6 052,19	-38 788,33
64132310	PROV PRIME D'ANCIENNETE MODUL.	-97 960,72	-21 172,63
64132510	PROV HRES COMPL. 25%	-103 679,51	-30 295,89
64132610	PROV HRES COMPL. 10%	-62 803,89	-22 620,90
64132631	MECA PROV MAJO HRES COMPL 10%	-19,57	-94,18
64135000	PRIMES EXCEPTIONNELLES	43 215,00	65 058,00
64135010	PRIMES EXCEPTIONNELLES DISTRIBUTEUR	2 600,00	48 000,00
64135031	PRIMES EXCEPTIONNELLES ASSEMBLAGE	652,00	475,00
64140000	INDEMN. D'ACTIV. PARTIELLE CHOM. TE	19 145,08	47 378,88
64140500	INDEMNITE RETRAITE	432 966,05	554 216,43
64140510	INDEMNITE RETRAITE SOUMISE DISTRIBU	3 343 550,89	1 772 546,28
64140531	INDEMNITE RETRAITE SOUMISE ASSEMB		97 968,78
64141100	INDEM PREVOYANCE SOUMISE	59 674,82	178 861,11
64141110	INDEM PREVOYANCE SOUMISE DISTRIB	9 075,63	79 046,20
64141131	INDEM PREVOYANCE SOUMISE ASSEM	3 302,36	37 967,33
64141200	INDEM PREVOYANCE NON SOUMISE	13 976,31	43 616,92
64141210	INDEM PREVOYANCE NON SOUMISE DISTRI	4 671,09	40 683,83
64141231	INDEM PREVOYANCE NON SOUMISE ASSEM	1 699,69	19 541,18
64142000	ALLOCATION DE RECLASSEMENT	391 740,83	
64152400	PRIME PRECARITE	40 663,64	32 546,75
64152410	PRIME PRECARITE DISTRIBUTEURS	69 341,69	247 967,15
64152431	PRIME PRECARITE ASSEMBLAGE	935,89	36 023,93
64170000	AVANTAGES EN NATURE	99 444,16	155 641,81
64170010	AVANTAGES EN NATURE DISTRIB.	452,89	2 154,46
64170031	AVANTAGES EN NATURE ASSEMBLAGE	43,60	336,06
64241000	INDEMNITE FRAIS TRANSPORT NON SOUMI		200,00
64242000	INDEMNITE FRAIS TRANSPORT NON SOUMI	51 786,07	65 494,57
64242010	INDEM FRAIS TRANSPORT NON SOUMIS DI	3 241,03	16 195,85
64242031	INDEMNITE FRAIS TRANSPORT ASSEMBLAG	972,57	7 628,73
64243200	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	108 934,66	16 818,38
64243210	INDEMNITE TRANSACT.DISTRIBUTEUR	54 838,86	1 810,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
64245000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT	29 650,25	533 455,13
64245010	INDEMNITE DE LICENCIEMENT DISTRIBUT	157 741,05	449 205,36
64245200	INDEMNITE LICENCIEMENT PARTIE LEGAL	93 571,76	212 670,76
64245210	INDEMNITES LICENCIEMENTS DISTRIB.	118 473,37	918 851,33
64245231	INDEMN.DE LICENCIEMENT ASSEMBLAGE	70 281,90	328 029,70
64250000	INDEMNITE MOBILITE NON IMPOSABLE	11 100,00	6 100,00
64250010	INDEMNITE MOBILITE NON IMPOSABLE DI	121 137,90	225 217,20
64250031	INDEMNITE MOBILITE ASSEMBLAGE	3 000,00	2 700,00
64255000	PRIMES DE PANIE		659,28
64255010	PRIMES DE PANIER NON SOUMISES DISTR	42,05	3 972,94
64260000	DOMMAGES ET INTERETS	24 691,72	100 260,62
64260010	DOMMAGES ET INTERETS DISTRIBUTEURS	3 060,00	37 381,77
64260031	DOMMAGES ET INTERETS ASSEMBLAGE	2 000,00	52 791,47
64270000	DEDUCTION AVANTAGES EN NATURE	-99 513,81	-155 471,31
64270010	DEDUCTION AVANTAGES EN NATURE DISTR	-481,69	-2 125,66
64270031	DEDUC AVANTAGES EN NATURE ASSEMBLAG	-43,60	-336,06
64320000	PROVISIONS CONGES PAYES	-285 627,51	985 075,33
64322000	PROV CET	-669 975,53	-123 169,18
64322031	PROVISIONS CET ASSEMBLAGE	-189 759,06	-43 005,93
64323000	PROVISION CP SUPPLEMENTAIRE		-365,85
64323031	PROVISIONS RTT ASSEMBLAGE		365,85
64324000	PROVISION PRIME PRECARITE	-36 967,12	8 453,08
64324010	PROV PRIME PRECA DISTRIB	-93 607,72	-3 652,20
64324031	PROVISION PRIME PRECARITE ASSEMBLAG	-7 377,74	-16 656,72
64325000	CONGES PAYES BRUTS	-1 109 517,17	-171 750,93
64325031	CONGES PAYES BRUTS ASSEMBLAGE	-1 056 977,73	-174 190,38
64329000	PROV JRRT		379,65
64329031	PROV JRRT ASSEMBLAGE		-379,65
64330000	PROV. SALAIRES PRIMES VARIABLES	-664 661,76	-400 286,34
64330031	PROV PRIMES VARIABLE ASSEMBLAGE	-175 469,66	-11 778,67
64340010	PROV. CP DISTRIB. A+1	-2 914 059,68	-470 989,95
64340020	PROV. CP BINOME	-27 781,59	-3 125,97
64348000	OM DECALES BRUTS	-26 422,25	-11 822,63
64360000	PROV CP DEDUCT.A	-735 172,72	95 149,65
64360031	PROV CP DEDUCT.A ASSEMBLAGE	-599 110,49	-108 093,51
64368110	PROVISION CP BRUT DECALES DISTRIB	309 490,66	116 166,22
64370010	PROV CP DISTRIB. A	-1 704 203,25	-292 004,10
64371000	PROV JOUR CONTREPARTIE	-307 837,97	-54 794,00
64371031	PROV. JOUR CONTREPARTIE ASSEMBLAGE	-161,40	7 029,37
64376000	PROV REPOS COMP	-61 571,72	3 165,57
64376010	PROV REPOS COMP BRUT	-227 981,03	1 926,26
64376031	PROV REPOS COMPENS ASSEMBLAGE	-36 584,53	-7 113,23
64377031	PROV. JRS SUPPL. ASSEMBLAGE	-11 534,51	-11 940,08
64385210	PROVISION RCO / MODUL	-43 032,50	11 613,46
64385231	MECA PROV RCO / MODULATION	-7 366,09	-16 436,24
64385310	PROVISION CP / MODUL	-164 862,96	-44 007,20
64385331	MECA CP / MODULATION	-18 046,92	-28 718,81

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		20 311 890,25	120 245 038,65
CHARGES SOCIALES			
64510000	COTISATIONS URSSAF	5 449 745,81	10 694 584,42
64510010	COTISATIONS URSSAF DISTRIBUTEURS	2 468 184,12	16 795 348,56
64510031	COTISATIONS URSSAF ASSEMBLAGE	408 236,25	5 590 150,27
64511210	REGUL CONTROLE		914 855,00
64512000	CHARGES /CP CPLTAIRES	-34 161,24	270 521,81
64520000	PREVOYANCES MUTUELLES	701 242,46	1 213 216,06
64520010	PREVOYANCES MUTUELLES DISTRIBUTEURS	90 879,51	990 879,04
64520031	PREVOYANCES MUTUELLES ASSEMBLAGE	78 721,92	873 585,38
64524000	PROV CS/PRIME PRECARITE	-17 744,22	4 057,50
64524010	PROV. CS PRIME PRECA DISTRIB	-44 931,61	-1 753,16
64524031	PROV CS/PRIME PRECARITE ASSEMBLAGE	-3 541,33	-7 995,24
64530000	RETRAITES	1 808 025,35	3 053 888,52
64530010	RETRAITES DISTRIBUTEURS	661 225,04	1 421 317,96
64530031	RETRAITES ASSEMBLAGE	52 320,82	493 043,83
64540000	ASSEDIC	883 206,17	1 601 741,72
64540010	ASSEDIC DISTRIBUTEURS	357 768,61	2 543 593,25
64540031	ASSEDIC ASSEMBLAGE	72 453,74	833 580,84
64545000	REDUCTIONS CHARGES.SOCIALES	-321 457,85	-1 018 299,29
64545010	REDUCTIONS CHARGES OM	-291 287,82	-9 988 624,89
64545031	REDUC. CHARGES.SOCIALES ASSEMBLAGE	-236 309,73	-3 105 667,86
64568110	PROVISION CP CHARGES DECALES DISTRI	47 692,35	36 119,43
64570010	CHARGES SUR PROV. CP DISTRIBUTEURS	-585 988,19	-70 173,78
64570020	CHARGES SUR PROV. CP BINOME	-7 979,13	-1 157,11
64571000	PROV CH JOUR CONTREPARTIE	-61 423,39	-9 471,35
64571031	PROV. CS JOUR CONTREPARTIE ASSEMBLA	-35,58	2 550,58
64572000	CHARGES SUR PROV. CET	-286 286,06	-58 208,77
64572031	CHARGES SUR PROV. CET ASSEMBLAGE	-56 772,73	-15 226,15
64573000	CHG S S/CP SUPP		-74,43
64573031	CHG S/CP SUPP ASSEMBLAGE		74,43
64575000	CS CP	-460 094,31	-81 819,28
64575031	CH. SOCIALES ET CONGES PAYES ASSEMB	-277 442,13	-37 366,08
64576000	PROV CHARGE SUR RC	-23 716,76	-921,07
64576010	PROV REPOS COMP CS	-66 389,67	-3 205,73
64576031	PROV CS/REPOS COMPENS ASSEMBLAGE	-11 256,56	-1 941,13
64577031	PROV. CS JRS SUPPL. ASSEMBLAGE	-3 078,58	-3 033,01
64579000	PROV CHG JRTT		255,44
64579031	PROV CH JRTT ASSEMBLAGE		-255,44
64583000	CHARGES SUR OM DECALES	-8 455,09	-2 420,08
64585000	CHARGES SUR PROV. SALAIRES ET PRIME	-324 034,10	-199 801,63
64585010	PROV. CH. ECART MODUL.	-379 184,75	-101 216,63
64585031	C.S / PROV PRIMES VARIABLES ASSEMBL	-85 344,37	-5 915,73
64585210	CS/ REPOS COMPENS.MODUL.	-9 897,48	2 671,14
64585231	MECA CS / RCO MODULATION	-2 246,18	-5 589,54
64585310	CS/ CP MODULATION	-37 918,40	-10 121,77

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
64585331	MECA PROV CS CP / MODULATION	-5 089,22	-8 755,37
64585431	MECA CS / MODULATION	-50 892,21	-87 553,78
64585510	PROV CH. SOC. SOUS-ACTIVITE LISSE	-86 071,53	19 035,86
64585531	MODUL CS ASSEMBLAGE	-93 983,00	30 642,19
64585610	CS/PROV PRIMES ANCIENNETE MODUL	-22 530,98	-4 869,65
64590000	PROV CH./CP DEDUCT.A	-308 083,98	37 795,61
64590010	PROV CH/CP DEDUCT,A DISTRIB	-34 030,65	-6 249,65
64590031	PROV CS./CP DEDUCT.A ASSEMBLAGE	-181 451,72	-37 418,18
64591010	PROV CH./CP DEDUCT. A DIST.	-344 541,04	-52 260,95
64595510	NEUTRALISATION PROV CS SS ACT LISSE	86 071,53	-19 035,86
64595531	MECA NEUTRAL CS / MODULATION	93 983,00	-30 642,19
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	174 233,17	296 998,29
64720010	COMITE D'ENTREPRISE DISTRIBUTEURS	74 878,36	511 418,45
64720031	COMITE D ENTREPRISE ASSEMBLAGE	14 037,61	167 174,49
64740000	FRAIS ADMISSION RIE	100 075,53	125 187,40
64741000	TITRES REPAS	28 744,71	29 056,88
64741031	TITRES REPAS ASSEMBLAGE	114,00	1 292,00
64742000	OEUVRES SOCIALES EAU CAFE BOISSONS	16 710,40	251 681,04
64742010	OEUVRES SOCIALES DISTRIBUTEURS	5 186,46	26 636,57
64742031	OEUVRES SOCIALES ASSEMBLAGE	6 145,46	26 694,65
64743000	FOND DE SECOURS	3 356,66	22 723,37
64743010	FOND DE SECOURS DISTRIBUTEURS	8 592,57	60 402,22
64743031	FOND DE SECOURS ASSEMBLAGES	1 699,54	19 893,57
64750000	MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	100 551,17	66 765,23
64750031	MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE ASSEMBLA	9 656,51	120 337,12
64751000	MEDECINE TRAVAIL DISTRIBUTEUR	28 150,59	527 490,21
64751010	MEDECINE TRAVAIL DISTRIBUTEUR AVOIR	-4 109,00	-7 013,17
64760000	ABONDEMENT	45 006,09	90 804,94
TOTAL CHARGES SOCIALES		9 109 134,92	34 784 007,32
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		29 421 025,17	155 029 045,97
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS			
68111020	DOT. AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUES	11 275 208,49	8 149 225,76
68112100	DOT. AMORT. INSTALLATIONS SPECIFIQU	76 854,44	73 522,60
68113000	DOT. AMORT. AAI DES LOCAUX	1 533 825,86	752 034,72
68114000	DOT. AMORT. MATERIEL D'EXPLOITATIO	4 445 989,53	424 308,46
68114010	DOT. MAT. INDUSTRIALISATION	100 374,62	1 532 681,21
68115000	DOT. AMORT. VEHICULES	9 800,80	3 792,80
68116000	DOT. AMORT. MATERIEL DE BUREAU	621,56	2 742,64
68117020	DOT. AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE M	237 958,13	437 177,72
68118000	DOT. AMORT. MOBILIER DE BUREAU	102 644,91	58 319,43
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		17 783 278,34	11 433 805,34
DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS			
68161000	DOT. PROV DEPREC IMMOS INCORP.		8 467 944,41
68162000	DOT. PROV DEPREC IMMOS CORP.		6 132 555,78

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
TOTAL DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS			14 600 500,19
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			
68174000	DOT. PROV. CREANCES DOUTEUSES	1 097 267,67	706 749,02
68174100	DOT. PROV. CREANCES ORDINAIRES	188 688,36	152 576,19
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		1 285 956,03	859 325,21
PROVISIONS			
68150000	DOT. PROV. LITIGES COMMERCIAUX	876 207,18	67 637,90
68151000	DOT. PROV. LITIGES SOCIAUX	398 771,44	542 732,26
68153000	DOT. PROV. AUTRES RISQUES D'EXPLOI	692 629,54	10 812 056,03
68154000	DOTATION EXPLOITATION PROVISION IDR	701 239,02	865 564,20
TOTAL PROVISIONS		2 668 847,18	12 287 990,39
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		21 738 081,55	39 181 621,13
AUTRES CHARGES			
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE			
65110100	REDEVANCE BREVET, LICENCES, MARQUES	-400,00	240,00
65111000	REDEVANCE MANAGEMENT FEES	1 534 000,00	1 908 000,00
65113000	REDEVANCE AFFICHAGE - LA POSTE	43 582,56	47 326,84
65114000	REDEVANCE CONCESSIONS - LA POSTE	937 979,31	1 083 831,83
65115000	REDEVANCE MARKETING	43 591,41	107 692,19
65116000	REDEVANCE LA POSTE - NOUVEAUX VOISI	82 343,43	177 645,37
65116500	REDEVANCE NOUVEAUX VOISINS	552 202,89	590 120,61
65117000	REDEVANCE GEOMAIL	-2 352,94	17 391,12
65118000	REDEVANCE EXTERNE	22 190,13	11 036,22
65119000	REDEVANCE ATTITUDE	1 884 366,08	1 456 048,16
65121000	REDEVANCE AMPLITUDE	-6 200,00	6 115,00
65160000	DROITS D'AUTEUR	8 742,87	
65416000	PERTE SUR CREANCES IRRECOURVABLES 1	88 356,71	149 269,80
65417000	PENALITES SUR MARCHES EXPL.	3 758 362,29	1 886 643,91
65751100	VALEURS COMPTABLES IMMO.INCORP. CEDEES	2 831 433,00	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	22 647,62	144 588,66
65816000	ECARTS REGLEMENTS CLIENTS 19,6%	38,65	48,17
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		11 800 884,01	7 585 997,88
TOTAL AUTRES CHARGES		11 800 884,01	7 585 997,88
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS			
68650000	DOTATION FINANCIERE PROVISION IDR	91 162,20	442 059,12
68662000	DAP IMMOBILISATIONS FINANCIERES	52 050,91	101 414,03
68662100	DAP TITRES DE PARTICIPATION	6 310 000,00	8 095 000,00
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		6 453 213,11	8 638 473,15
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
66117000	INT. DETTES RATTACHEES SUR PARTICIP	677 230,91	684 702,35
66150000	INT. COMPTES COURANTS	4 669 167,01	1 942 700,74
66160000	INT. BANCAIRES SUR OPERATIONS DE FI	6 360,84	5 207,73
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		5 352 758,76	2 632 610,82

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
66610000	PERTES DE CHANG		76,56
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			76,56
TOTAL CHARGES FINANCIERES		11 805 971,87	11 271 160,53
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
CHARGES EXCEPT DE GESTION			
67121000	PENALITES NON DEDUCTIBLES	29 702,52	56 182,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 000,00	300 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		55 702,52	356 182,00
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			
67520000	VALEURS COMPTABLES IMMO. CORPORELLE	200 992,20	17 562,40
67560000	VALEURS COMPTABLES IMMO. FINANCIERE	1 869 243,58	
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	152 169,92	
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		2 222 405,70	17 562,40
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS			
68710000	DOT AMORT EXCEPT DES IMMO	2 380 185,85	152 818,48
68760000	DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS DES IMMOB	59,31	
68761000	DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS DES IMMOB	484 171,68	
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		2 864 416,84	152 818,48
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 142 525,06	526 562,88
TOTAL GÉNÉRAL		394 325 488,42	403 058 426,29

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
PRODUCTION SERVICES - FRANCE			
70602600	COMMISSIONS DUCROIRE POSTE	-3 280 844,02	-2 475 612,36
70621000	VENTES TVA 5,5%	4 584,00	1 475,00
70628000	VENTES TVA 20%	253 542 619,10	239 388 316,81
70629000	VENTES TVA 8,5%	7 342,00	45 786,98
70648000	PRESTATIONS DE SERVICES TVA 20%	391 638,05	5 947 542,34
70670000	CA FACTURES A ETABLIR	3 903 010,38	1 706 895,88
70685000	VENTES RESEAU LA POSTE BASE BRUTE M	30 679 370,84	26 975 641,00
70685900	COMMISSION DUCROIRE LA POSTE MTC	-465 503,87	-485 212,38
70880000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE ANNEXES	3 043 215,84	7 488 309,02
70880031	VENTES ASSEMBLAGE	1 545 609,40	11 540,56
70885000	REFA. STES AUTRES QUE GRPE MDP (REF	1 988 884,38	410 334,66
70966000	RRR ACCORDEES SUR PREST. SERVICES 1	-952,44	-10 511,89
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		291 358 973,66	279 004 505,62
PRODUCTION SERVICES - EXPORT			
70620000	VENTES TVA 0%	2 820 232,14	2 832 084,65
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		2 820 232,14	2 832 084,65
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		294 179 205,80	281 836 590,27
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
72100000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 184 106,48	7 633 444,55
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE		3 184 106,48	7 633 444,55
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
74000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	21 297,86	167 231,11
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		21 297,86	167 231,11
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE			
78150000	REPRISES PROVISION LITIGES COMMERC	45 637,90	250 000,00
78151000	REPRISES PROVISIONS LITIGES SOCIAUX	377 824,55	862 084,39
78153000	REPRISES PROVISIONS RISQUES ET CHAR	8 928 806,00	1 966 736,33
78154000	REPRISE EXPLOITATION PROVISION IDR	10 825 614,34	1 824 335,13
78161000	REPRISES PROV DEPREC IMMOS INCORP	8 467 944,41	
78162000	REPRISES PROV DEPREC IMMO CORP	6 132 555,78	
78174000	REP. PROV. CREANCES DOUTEUSES	297 598,80	282 788,20
78174100	REP. PROV. CREANCES ORDINAIRES	152 576,19	485 051,53
79100000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOITATION	43 519,72	73 968,93
79100050	TRANSFERTS COUTS DES VEHICULES	36 000,00	60 000,00
79100060	PARTICIPATION VEHICULE	168 199,36	261 588,50
79100080	PARTICIPATION TELEPHONIE	5 537,20	13 802,40
79110010	TRANSF FRAIS PE		-89,00
79111000	TRANSFERTS SALAIRES FRAIS PERSONNEL	619,90	12 506,74
79111010	TRANSF FRAIS DE		6 183,92
79111020	EXECUTIONS PROV. LITIGES SOCIAUX	-4 316,63	-190 071,40
79111031	TRANSFERTS FRAIS PERSONNEL ASSEMBLA	4 420,75	574,55
79112000	TRANSFERTS CHARGES FRAIS PERSONNEL	11 333,48	

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
79121000	RBT MG MENSUEL	69 151,02	205 646,55
79121010	RBT MG DISTRIB.	1 927,48	123 296,00
79121031	RBT MG PREVOY. ASSEMBLAGE	-13 908,19	68 698,41
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		35 551 042,06	6 307 101,18
AUTRES PRODUITS			
75416000	PRODUITS SUR CREANCES CLIENTS A 19.	105 526,70	144 771,93
75712000	IMPRESSION REFACTUREES	490,00	490,00
75713000	TRANSPORTS REFACTURES	60 098,58	
75715000	LOCAUX REFACTURES	2 487 996,59	210 591,86
75716000	ENTRETIEN MAT. OUTILLAGE REFACTURE		27 248,00
75717000	FOURNITURES DE BUREAU REFACTUREES	3 247,57	
75718000	VEHICULES REFACTURES	1 412 286,90	25 756,96
75720000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	620 043,53	87 626,00
75721000	LOCATIONS MATERIEL DE BUREAU REFACT	29 092,40	
75723000	CARBURANTS REFACTURES	161 977,31	
75725000	HONORAIRES REFACTURES		3 771,40
75728000	SOUS-TRAITANCE REFACT.	22 323,66	
75729000	REFACTURATION MATERIEL DE LOCATION	2 018,21	
75733000	COLLOQUES ET SE		3 014,95
75750000	AFFRANCHISSEMENTS ET TELEPHONE REFA	46 661,41	592,50
75752000	ELECTRICITE EAU REFACTURES	42 310,68	3 041,51
75755000	ENTRETIEN LOCAUX REFACTURES	58 293,40	23 855,65
75760000	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIONS RE	3 154,05	413,04
75765000	FRAIS BANCAIRES REFACTURES	1 234,87	
75773000	MANAGEMENT REFACTURE	454 851,60	363 656,64
75775000	PRODUITS RECYCLES REFACTURES	162 283,23	3 571 657,64
75780000	IMPOTS ET TAXES REFACTURES	810 681,46	
75785000	FRAIS DE PERSONNEL REFACTURES	863 534,59	400 861,33
75785010	FRAIS DE PERSONNEL DISTRIBUTEUR REF	460 934,56	203 874,82
75785031	FRAIS DE PERSON		90 246,19
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	987,87	1 347,17
75816000	ECARTS REGLEMENTS CLIENTS 19,6%	40,26	41,76
TOTAL AUTRES PRODUITS		7 810 069,43	5 162 859,35
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		46 566 515,83	19 270 636,19
PRODUITS FINANCIERS			
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION			
76110000	REVENUS TITRES PARTICIPATION	197 893,56	148 001,40
76150000	INTERETS COMPTES COURANTS	164 852,90	69 466,73
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		362 746,46	217 468,13
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES			
76262000	PDTS FINANCIERS SUR PRET	168 543,39	194 060,83
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		168 543,39	194 060,83
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES			
76380000	REVENUS DES CREANCES DIVERSES	3 106,93	4 457,96
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		3 106,93	4 457,96

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE			
78662000	REPRISES PROV. DEPRECIATION IMMOBILISAT F	75 896,25	977 102,75
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		75 896,25	977 102,75
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		610 293,03	1 393 089,67
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			
77520000	PRODUITS SUR CESSIONS IMMOBILISATIO	4 500,00	100 334,17
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	3 388 559,19	148 000,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		3 393 059,19	248 334,17
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 393 059,19	248 334,17
TOTAL GÉNÉRAL		344 749 073,85	302 748 650,30

GESTION

Actif	31/12/2024	%	31/12/2023	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	30 452 409	17,43	43 370 912	24,36
Immobilisations corporelles	239 983	0,14	-7 562 333	-4,25
Immobilisations financières	56 316 262	32,23	65 751 891	36,93
ACTIF IMMOBILISE	87 008 655	49,79	101 560 471	57,04
Stocks	1 182		2 811	
Créances	81 424 315	46,60	70 589 473	39,64
Disponibilités	5 267 076	3,01	4 314 364	2,42
ACTIF CIRCULANT	86 692 573	49,61	74 906 649	42,07
Comptes de régularisation actif	1 033 573	0,59	1 598 571	0,90
TOTAL ACTIF	174 734 800	100,00	178 065 690	100,00
Passif	31/12/2024	%	31/12/2023	%
CAPITAUX PROPRES	-123 469 824	-70,62	-73 893 409	-41,47
PROVISIONS	9 506 350	5,44	26 924 223	15,11
Emprunts et dettes financières	27 043 347	15,47	28 602 509	16,05
Autres dettes	261 386 072	149,51	196 156 896	110,08
DETTES	288 429 419	164,98	224 759 404	126,13
Comptes de régularisation passif	360 408	0,21	410 070	0,23
TOTAL PASSIF	174 826 353	100,00	178 200 288	100,00

Rubriques	31/12/2024	%
Ventes de marchandises		
- Coût d'achat des marchandises	(111)	
MARGE COMMERCIALE	111	
Production vendue	294 179 206	98,93
+ Production stockée		
- Destockage de production		
+ Production immobilisée	3 184 106	1,07
PRODUCTION DE L'EXERCICE	297 363 312	100,00
PRODUCTION + VENTES	297 363 312	100,00
- Coût d'achat des marchandises	(111)	
- Consommation provenance tiers	311 360 881	104,71
VALEUR AJOUTEE	(13 997 458)	-4,71
+ Subventions d'exploitation	21 298	0,01
- Impôts et taxes	3 056 230	1,03
- Charges de personnel	29 421 025	9,89
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(46 453 416)	-15,62
+ Reprises, transfert charges	35 551 042	11,96
+ Autres produits	7 810 069	2,63
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 738 082	7,31
- Autres charges	11 800 884	3,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	(36 631 270)	-12,32
+ Quote part opérations en commun		
+ Produits financiers	610 293	0,21
- Quote part opérations en commun		
- Charges financières	11 805 972	3,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(47 826 949)	-16,08
Produits exceptionnels	3 393 059	1,14
- Charges exceptionnelles	5 142 525	1,73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 749 466)	-0,59
- Participation des salariés		
- Intéressement		
- Impôt sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	(49 576 415)	-16,67
Produits cessions éléments actif	4 500	
- Valeur comptable éléments cédés	2 070 236	0,70
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(2 065 736)	-0,69

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	294 179 206	281 836 590	4,38
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	294 179 206	281 836 590	4,38
Production stockée, immobilisée	3 184 106	7 633 445	-58,29
Subventions d'exploitation	21 298	167 231	-87,26
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	35 551 042	6 307 101	463,67
Autres produits	7 810 069	5 162 859	51,27
PRODUITS D'EXPLOITATION	340 745 722	301 107 226	13,16
Achats de marchandises	(111)	373	-129,77
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements	49 082	63 098	-22,21
Variation de stock matières premières	1 630	1 362	19,64
Autres achats et charges externes	311 310 169	182 690 398	70,40
Impôts, taxes et versements assimilés	3 056 230	6 708 807	-54,44
Salaires, traitements, charges sociales	29 421 025	155 029 046	-81,02
Dotations aux amortissements et dépréciations	19 069 234	26 893 631	-29,09
Dotations aux provisions pour risques et charges	2 668 847	12 287 990	-78,28
Autres charges	11 800 884	7 585 998	55,56
CHARGES D'EXPLOITATION	377 376 991	391 260 703	-3,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	(36 631 270)	(90 153 476)	-59,37
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	531 290	411 529	29,10
Autres intérêts et produits assimilés	3 107	4 458	-30,31
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	75 896	977 103	-92,23
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	610 293	1 393 090	-56,19
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions	6 453 213	8 638 473	-25,30
Intérêts et charges assimilées	5 352 759	2 632 611	103,33
Différences négatives de change		77	-100,00
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	11 805 972	11 271 161	4,75
RESULTAT FINANCIER	(11 195 679)	(9 878 071)	13,34
Produits exceptionnels	3 393 059	248 334	1 266,33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 393 059	248 334	1 266,33
Charges exceptionnelles	2 278 108	373 744	509,54
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 864 417	152 818	1 774,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 142 525	526 563	876,62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 749 466)	(278 229)	528,79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Intéressement			
Impôts sur les bénéfices			
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	(49 576 415)	(100 309 776)	-50,58

RESULTAT DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	23 887 308	23 887 308	23 887 308	23 887 308	23 887 308
Nombre d'actions					
- ordinaires	50 824 059	50 824 059	50 824 059	50 824 059	50 824 059
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	294 179 206	281 836 590	343 303 828	376 493 456	317 837 620
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	(53 825 157)	(58 984 962)	(11 429 982)	12 215 683	(28 586 745)
Impôts sur les bénéfices				(67 261)	11 879
Intéressement					
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	(4 248 743)	41 324 814	36 314 914	14 057 528	14 836 835
Résultat net	(49 576 415)	(100 309 776)	(47 744 896)	(1 774 584)	(43 435 459)
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-1,06	-1,16	-0,22	0,24	-0,56
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,98	-1,97	-0,94	-0,03	-0,85
Dividende attribué	0	0	0	0	0
Effectif présent	341	5 725	7 406	8 193	9 607
Effectif moyen des salariés	339	4 356	4 862	5 400	6 211
Masse salariale	20 311 890	120 245 039	130 200 128	135 635 911	128 611 004
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	9 109 135	34 784 007	35 917 411	37 255 682	36 715 777