

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BREST atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 40109 Numéro SIREN : 423 754 241 Nom ou dénomination : LE TELEGRAMME

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2020 sous le numéro de dépôt 2789

Greffe du tribunal de commerce de Brest



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 21/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2789

Déposant :

Nom/dénomination : LE TELEGRAMME

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 423 754 241

N° gestion : 1999 B 40109

1 - BILAN ACTIF

LE 21 JUL. 2020

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

R.C.S. BREST

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 7 VOIE D'ACCES AU PORT 29600 MORLAIX

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2019 Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB			AC	
	Frais d'établissement *	CX			CQ	
	Frais de développement *	AF	15 639	AG	7 622	8 017
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	444 009	AI	278 484	165 526
	Fonds commercial (1)	AJ	8 572 244	AK	6 957 294	1 614 950
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	1 052 988	AO	377 614	675 374
	Terrains	AP	22 323 088	AQ	16 498 298	5 824 790
	Constructions	AR	42 608 036	AS	38 869 007	3 739 028
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	8 959 890	AU	8 011 424	948 466
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AV	26 469	AW		26 469
	Immobilisations en cours	AX		AY		
	Avances et acomptes					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	3 387 568	CV	1 458 439	1 929 129
	Créances rattachées à des participations	BB	42 000	BC		42 000
	Autres titres immobilisés	BD	985 896	BE	485 248	500 648
	Prêts	BF	5 024 782	BG		5 024 782
	Autres immobilisations financières *	BH	87 980	BI		87 980
TOTAL (II)		BJ	93 530 591	BK	72 943 431	20 587 160
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	311 161	BM		311 161
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	19 792	BS	18 414	1 378
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	41 803	BW		41 803
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	10 817 215	BY	42 922	10 774 293
	Autres créances (3)	BZ	3 270 882	CA	507 401	2 763 481
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	3 000 000	CE		3 000 000
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Disponibilités	CF	6 932 026	CG		6 932 026
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	566 977	CI		566 977
	TOTAL (III)	CJ	24 959 856	CK	568 737	24 391 119
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	118 490 446	IA	73 512 168	44 978 279
Renvois : (1) Dont droit au bail : 15 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR		69 562
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Le Télégramme		Créances :		

SAS au capital de 7 573 303 €
7, voie d'accès au Port - 29600 MORLAIX
423 754 241 RCS Brest
Tél. 02 98 62 11 33



B. Bmaw
y 44

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(Dont versé : 7 573 303)	DA	7 573 303
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	492 837
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*		(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	
	Autres réserves		(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau			DH	5 464 717
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 103 026
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	15 384 517
	TOTAL (I)			DL	30 018 400
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	577 426
	Provisions pour charges			DQ	653 909
	TOTAL (III)			DR	1 231 335
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 228
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI)	DV	9 114
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 235 679
	Dettes fiscales et sociales			DY	8 555 826
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	190 495
	Autres dettes			EA	108 713
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	627 489
TOTAL (IV)				EC	13 728 544
Écarts de conversion passif *		(V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	44 978 279
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	13 719 223
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 -NOT

B. Bmaw
y 44

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	76 576	FB		FC	76 576
	Production vendue	biens *	FD	66 924 898	FE	37 374	FF	66 962 272
		services *	FG	22 506 251	FH	142 673	FI	22 648 924
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	89 507 724	FK	180 048	FL	89 687 772
	Production stockée *						FM	10 206
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	529 254
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	266 063
	Autres produits (1) (11)						FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	90 493 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	7 000 213
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	49 683
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	44 471 838
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	1 210 431
	Salaires et traitements *						FY	22 988 204
	Charges sociales (10)						FZ	9 165 702
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	2 665 903
							GB	
							GC	56 274
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	65 531
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	341 622
	Autres charges (12)						GF	88 015 401
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	2 477 893
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	38 973
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	86 013
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	150 235
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	26 987
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	653 721
	Différences positives de change						GN	465
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	831 408	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	450 750
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	30 207
	Différences négatives de change						GS	258
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	481 215	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
						GV	350 194	
						GW	2 781 047	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



B. Bmaw
y 44

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant

Exercice N

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	596	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	67 224	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	2 295 476	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 363 296	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	255 638	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	539 399	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	2 797 854	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	3 592 890	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(1 229 595)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	448 426
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	93 726 971
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	92 623 945
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	1 103 026
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	39 040
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	551 496
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	595 381
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	12 023
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	76 017
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6	
				obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin			A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VOIR DETAIL EN ANNEXE						
TOTAL GENERAL				3 592 890	2 363 296	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
VOIR DETAIL EN ANNEXE						
TOTAL GENERAL				595 381	551 496	

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

B. Bmaw
y 44

DGFIP N° 2053 2020

Extension 1

TELEGRAMME

Charges excep.

Produits excep.[illegible]

B. Bonar
of 44

DGFIP N° 2053 2020

TELEGRAMME

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	8 754 579	KE	284 641
CORPORELLES	Terrains			KG	1 084 815	KH	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	11 990 819	KK	61 047
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	533 305	KN	1 510
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP	9 738 702	KQ	88 466
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	42 405 652	KT	271 823
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1 636 863	KW	
		Matériel de transport *		KY	362 309	KZ	4 492
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	6 762 585	LC	250 220
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	
	Immobilisations corporelles en cours			LH	209 285	LI	185 601
	Avances et acomptes			LK		LL	
	TOTAL III			LN	74 724 334	LO	863 158
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	
	Autres participations			8U	3 823 495	8V	106 054
	Autres titres immobilisés			1P	888 396	1R	97 500
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	5 101 711	1U	22 986
	TOTAL IV			LQ	9 813 601	LR	226 539
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	93 292 515	ØH	1 374 339
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				1		2	
						3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	7 328	LW	9 031 893
CORPORELLES	Terrains			IP	31 826	LY	1 052 988
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MB	12 051 865
		Sur sol d'autrui		IR		ME	534 815
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS	90 760	MH	9 736 408
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	69 440	MK	42 608 036
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU	13 500	MN	1 623 363
		Matériel de transport		IV		MQ	366 800
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW	43 078	MT	6 969 727
		Emballages récupérables et divers *		IX		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY	368 417	NA	26 469
	Avances et acomptes			NC		NE	
	TOTAL III			IY	617 021	NH	74 970 472
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		M7	
	Autres participations			IØ	499 980	ØY	3 429 568
	Autres titres immobilisés			I1		2C	985 896
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	11 934	2F	5 112 762
	TOTAL IV			I3	511 914	NK	9 528 226
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	1 136 263	ØL	93 530 591

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



B. Bmaw
y 46

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	6 450 048	PF	522 196	PG	7 328	PH	6 964 916
Terrains		PI	374 989	PJ	2 626	PK		PL	377 614
Constructions	Sur sol propre	PM	9 094 189	PN	226 502	PO		PQ	9 320 691
	Sur sol d'autrui	PR	263 873	PS	14 348	PT		PU	278 222
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	6 716 864	PW	266 881	PX	84 359	PY	6 899 386
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	37 709 653	QA	1 228 341	QB	68 987	QC	38 869 007
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 637 397	QE		QF	13 500	QG	1 623 897
	Matériel de transport	QH	301 430	QI	16 859	QJ		QK	318 289
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	5 723 428	QM	388 150	QN	42 340	QO	6 069 238
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	61 821 823	QV	2 143 706	QW	209 185	QX	63 756 343
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	68 271 870	ØP	2 665 903	ØQ	216 513	ØR	70 721 259

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements	TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	50 723	Q1 (50 723)
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	13 146	R1	R2	54 942	R3	R4	142 284 (74 197)
	sur sol d'autrui	R7	20	R8	R9	1 359	S1	S2	12 006 (10 627)
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	11 035	S6	S7	65 493	S8	S9	4 578 (142 692)
Inst. techniques mat. et outillage		T3	1 603	T4	T5	203 852	T6	T7	408 (938 480)
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2	U3		U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8		U9	V1		V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	6 364	V7	V8	136 478	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4		W5	W6		W7	W8	W9
TOTAL III		X2	32 168	X3	X4	462 125	X5	X6	4 985 (1 777 643) X8 (1 288 336)
Frais d'acquisition de titres de participations	TOTAL IV	NL	1 331			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)		NP	33 499	NQ	NR	462 125	NS	NT	4 985 (1 828 366) NV (1 339 058)
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	495 623	Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY	1 833 351	Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	(1 337 728)

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
			1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *		3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *		3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires		3X	10 316 282	TM	495 623	TN	1 833 351	TO	8 978 554
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)		3Y	4 567 356	TP	2 300 731	TQ	462 125	TR	6 405 963
	TOTAL I		3Z	14 883 638	TS	2 796 354	TT	2 295 476	TU	15 384 517
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		4A	30 000	4B	1 500	4C		4D	31 500
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V	1 069 645	5W	204 080	5X	73 890	5Y	1 199 835
	TOTAL II		5Z	1 099 645	TV	205 580	TW	73 890	TX	1 231 335
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	278 484	6B		6C		6D	278 484
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U	1 958 419	9V		9W	499 980	9X	1 458 439
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	401 248	Ø7	84 000	Ø8		Ø9	485 248
	Sur stocks et en cours		6N	9 587	6P	8 890	6R	63	6S	18 414
	Sur comptes clients		6T	58 352	6U	14 650	6V	30 080	6W	42 922
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X	486 220	6Y	260 935	6Z	239 754	7A	507 401
	TOTAL III		7B	3 192 310	TY	368 475	TZ	769 876	UA	2 790 908
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	19 175 593	UB	3 370 409	UC	3 139 242	UD	19 406 760
	Dont dotations et reprises	{	- d'exploitation	UE	121 806	UF	190 046			
			- financières	UG	450 750	UH	653 721			
			- exceptionnelles	UJ	2 797 854	UK	2 295 476			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

B. Bmaw
y 44

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

Extension 1

TELEGRAMME

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
DEROGATOIRE PROVISION 39BIS PRESSE	4 567 356	2 300 731	462 125	6 405 963

TOTAL	4 567 356	2 300 731	462 125	6 405 963
--------------	------------------	------------------	----------------	------------------

SOMME DES EXTENSIONS	4 567 356	2 300 731	462 125	6 405 963
-----------------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



B. B. B. B.
y 44

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2020

Extension 2

TELEGRAMME

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	384 335	204 080	42 489	545 926
PROVISION POUR CHARGES MEDAILLES DU TR	685 310		31 401	653 909

TOTAL	1 069 645	204 080	73 890	1 199 835
--------------	------------------	----------------	---------------	------------------

SOMME DES EXTENSIONS	1 069 645	204 080	73 890	1 199 835
-----------------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	401 248	50 000		451 248
AUTRES TITRES IMMOBILISES		34 000		34 000

TOTAL	401 248	84 000		485 248
--------------	----------------	---------------	--	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	401 248	84 000		485 248
-----------------------------	----------------	---------------	--	----------------

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
PROVISION SUR COMPTE COURANT	486 220	260 935	239 754	507 401

TOTAL	486 220	260 935	239 754	507 401
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	486 220	260 935	239 754	507 401
-----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL	42 000	UM		UN	42 000		
	Prêts (1) (2)				UP	5 024 782	UR	1 524 782	US	3 500 000		
	Autres immobilisations financières				UT	87 980	UV	23 103	UW	64 877		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	48 302			48 302			
	Autres créances clients				UX	10 768 913	10 768 913					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	5 717	5 717					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	3 120	3 120					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	1 252 006	1 252 006					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC	1 367 008	1 367 008					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	643 032	643 032					
	Charges constatées d'avance				VS	566 977	545 717		21 260			
	TOTAUX				VT	19 809 836	VU	16 133 397	VV	3 676 439		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD	10 169						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
	CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y								
Autres emprunts obligataires (1)				7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	1 228	1 228						
		à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	4 427			4 427				
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	4 235 679	4 235 679						
Personnel et comptes rattachés				8C	5 037 325	5 037 325						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	2 606 948	2 606 948						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés		8E									
			VW	2 780	2 780							
			VX									
			VQ	908 773	908 773							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J	190 495	190 495						
Groupe et associés (2)				VI	4 688			4 688				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	108 713	108 713						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ								
Produits constatés d'avance				8L	627 489	627 282		207				
TOTAUX				VY	13 728 544	VZ	13 719 223	9 321				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK								

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



B. Bm
y 44

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐Exercice N, clos le :
31/12/2019

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WA	1 103 026
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	5 136	WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	10 747	XE	15 883
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	512 405	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	512 478
	Amendes et pénalités	WJ	73	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	448 426

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL	86 013	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	86 013
------------	--	----	--------	--	----	--	----	--------

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées au taux de 0%					I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions					ZN	50 000
							WN	
							WO	

	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	20 136
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage

							TOTAL I	2 235 962
--	--	--	--	--	--	--	---------	-----------

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WT	32 735
		- imposées aux taux de 0 %					WU	415 945
		- imposées aux taux de 19 %					WV	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WH	
		- imputées sur les déficits antérieurs					WP	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WW	

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *

Régime des sociétés mères et des filiales *

Produit net des actions et parts d'intérêts :

Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)

Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					XA	142 563
		Majoration d'amortissement*					ZX	
		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Zone de restructuration de la défense (44 tridecies)	PA		
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	OV		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	110 899	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH		XS	
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC		XG	110 899
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD			
	Créance dérogée par le report en arrière du déficit	ZI						

Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	- bénéfice (I moins II) - déficit (II moins I)		XI	1 533 821		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*			ZL			XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	1 533 821		XO	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

B. Bmaw
y 46

DGFIP N° 2058-A 2020

TELEGRAMME

[illegible][illegible]

B. Bomer
of 4

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ° bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	2 477 046
--	----	-----------

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ° bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9B	138 549	9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9H	260 935	9J	209 547
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9S	112 921	9T	206 399
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	512 405	YO	415 945
	ligne WI		ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

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

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

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



B. Bmaw
y 44

**10 - DÉFICITS INDÉMNITÉS POUR CONGES
À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2020

Extension 1

TELEGRAMME

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice
PROVISION COUVERTURE SITUATION NETTE NEGATIVE FILIALE	138 549	

TOTAL	138 549	
--------------	----------------	--

SOMME DES EXTENSIONS	138 549	
-----------------------------	----------------	--

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice
PROVISION POUR DEPRECIATION DE COMPTES COURANTS	260 935	
REPRISE DE PROVISION SUR DEPRECIATION DE COMPTES COURANTS		209 547

TOTAL	260 935	209 547
--------------	----------------	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	260 935	209 547
-----------------------------	----------------	----------------

Charges à payer	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice
CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE- C3S (EX ORGANIC)	112 921	112 732
PARTICIPATION DES SALARIES		78 055
FORFAIT SOCIAL SUR PARTICIPATION		15 611

TOTAL	112 921	206 399
--------------	----------------	----------------

SOMME DES EXTENSIONS	112 921	206 399
-----------------------------	----------------	----------------

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



B. B...
y 44

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME					Néant			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	5 161 951	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	ZB	68 066
						ZD		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 361 320		Dividendes	ZE	990 489	
					Autres répartitions	ZF		
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Report à nouveau	ZG	5 464 717	
	TOTAL I	ØF	6 523 272		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	6 523 272

DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail J7)				YQ					
	– Engagements de crédit-bail immobilier				YR					
	– Effets portés à l'escompte et non échus				YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance				YT	7 240 719				
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 1 126 767)				XQ	1 149 210				
	– Personnel extérieur à l'entreprise				YU	962 769				
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	25 840 912				
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV					
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)				ST	9 278 228				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	44 471 838				
	IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW				
– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)				9Z	1 210 431					
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	1 210 431					
T.V.A.	– Montant de la T.V.A. collectée				YY	5 930 878				
	– Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	6 278 295				
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DSN de 2019) *				ØB	20 629 952				
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS					
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	0,27 %				
	– Numéro de centre de gestion agréé *		XP	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1		
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG					
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH					
	RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	1 533 821	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	12 058	
Groupe : résultat d'ensemble.		JD	10 268 523	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	192 375	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale			JH	FIL	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	92575032500019		

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

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058 - NOT pour le régime de groupe



B. Bm
y 4

12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFIP N° 2059-A 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
1		2	3	4	5	6
I - Immobilisations *	1	LOGICIELS	7 328		7 328	
	2	TERRAINS	31 826			31 826
	3	INSTAL. AGENCT CONSTR	90 760		84 359	6 401
	4	INSTALL.TECHN.MAT. INI	69 440		68 987	453
	5	INSTALL GENE.AGENCT	13 500		13 500	
	6	MATERIEL INFORM-BURE	41 673		40 935	738
	7	MOBILIER	1 405		1 405	
	8	TITRES DE PARTICIPATIO	499 980			499 980
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
7		8	9	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	11
I - Immobilisations *	1						
	2	55 000	23 174	23 174			
	3		(6 401)	(6 401)			
	4		(453)	(453)			
	5						
	6	2 905	2 167	2 167			
	7	104	104	104			
	8		(499 980)			(499 980)	
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				499 980	
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				(50 000)	
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9)		18 591			(50 000)	
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (II)						

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

DGFIP N° 2059-B 2020

Néant	X
-------	---

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

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

Montant restant
à réintégrerTOTAL

B. Boner
y 44

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☒

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou de 12,8 % (2)

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) *.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) *.

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

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.7 = 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	À 19 % 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 % (1)		
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)						
N - 1						
N - 2						
N - 3						
N - 4						
N - 5						
N - 6						
N - 7						
N - 8						
N - 9						
N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

15 - RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
 (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☒**I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

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

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

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice 1	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année 2	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice 5
		donnant lieu à complément d'impôt 3	ne donnant pas lieu à complément d'impôt 4	

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E 2020

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME	Néant ☐
Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019	Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel :	YP	503
dont apprentis	YF	1
dont handicapés	YG	23
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	89 687 772
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	76 017
Total 1	OX	89 763 789

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultats sur opérations faites en commun	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	529 254
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
Total 2	OM	529 254

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	7 000 213
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	43 471 812
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	22 443
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	341 622
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY	
Total 3	OJ	50 836 089

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	39 456 953
-----------------------------	------------------------------------	----	-------------------

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	39 456 953
---	----	------------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

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

Entreprise mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE)	EV	☐	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		89 763 789
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		159 562 749
Période de référence	du	GY	au
Date de cessation			GZ
			HR

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



B. Bm
[Signature]

17 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

DGFIP N° 2059-F 2020

1 / 1

Néant

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 42375424100010

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE TELEGRAMME

ADRESSE (voie) 7 VOIE D'ACCES AU PORT

CODE POSTAL 29600 VILLE MORLAIX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	1 800 889
---	----	---	--	----	-----------

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
---	----	--	--	----	--

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SA	Dénomination	GROUPE TELEGRAMME MEDIAS		
N° SIREN (si société établie en France)	925750325	% de détention	100,00	Nb de parts ou actions	1 800 889
Adresse :	N° 7	Voie	VOIE D'ACCES AU PORT		
	Code Postal 29600	Commune	MORLAIX		
		Pays	FR		

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune			
		Pays			

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune			
		Pays			

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune			
		Pays			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)		Nom Patronimique et prénom(s)			
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune			
		Pays			

Titre (2)		Nom Patronimique et prénom(s)			
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune			
		Pays			

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier



B. Bmaw
y 44

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS
(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

DGFIP N° 2059-G 2020

1 / 2 (1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 42375424100010

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE TELEGRAMME

ADRESSE (voie) 7 VOIE D'ACCES AU PORT

CODE POSTAL 29600 VILLE MORLAIX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	SAS	Dénomination	VIAMEDIA	N° SIREN (si société établie en France)	434224515	% de détention	100,00
Adresse :	N° 10	Voie	QUAI ARMAND CONSIDERE	Code Postal	29200	Commune	BREST
						Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	SOCIETE DES PERIODIQUES DE L'OUEST	N° SIREN (si société établie en France)	814907200	% de détention	100,00
Adresse :	N° 7	Voie	VOIE D'ACCES AU PORT	Code Postal	29600	Commune	MORLAIX
						Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	TELEVISION BRETAGNE SUD	N° SIREN (si société établie en France)	790897094	% de détention	55,00
Adresse :	N° 8	Voie	RUE AUGUSTE NAYEL	Code Postal	56100	Commune	LORIENT
						Pays	
Forme juridique	SNC	Dénomination	BRETAGNE PUBLICATIONS	N° SIREN (si société établie en France)	419462635	% de détention	50,00
Adresse :	N° 19	Voie	RUE	Code Postal	29200	Commune	BREST
						Pays	
Forme juridique	SARL	Dénomination	EDITION COURSE AU LARGE	N° SIREN (si société établie en France)	439792748	% de détention	49,92
Adresse :	N° 0	Voie	RUE	Code Postal	35768	Commune	SAINT GREGOIRE
						Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	TELEVISION BRETAGNE OUEST	N° SIREN (si société établie en France)	502786072	% de détention	49,73
Adresse :	N° 7	Voie	VOIE D'ACCES AU PORT	Code Postal	29600	Commune	MORLAIX
						Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	BVC PRODUCTIONS	N° SIREN (si société établie en France)	852622349	% de détention	49,00
Adresse :	N° 79	Voie	AVENUE DE LA PERRIERE	Code Postal	56100	Commune	LORIENT
						Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	RIVACOM	N° SIREN (si société établie en France)	413425281	% de détention	45,04
Adresse :	N° 5-7	Voie	RUE JEAN MARIE LE BRIS	Code Postal	29200	Commune	BREST
						Pays	

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



B. Bm
y 44

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2020

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

2 / 2 (1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 42375424100010

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE TELEGRAMME

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL 29600

VILLE MORLAIX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

SARL

Dénomination

SORA

N° SIREN (si société établie en France)

809321409

% de détention 33,33

Adresse :

N° 10

Voie

BOULEVARD LEPRINCE RINGUET

Code Postal 72000

Commune LE MANS

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

POHER HEBDO

N° SIREN (si société établie en France)

403634975

% de détention 20,00

Adresse :

N° 2

Voie

RUE DU GENERAL LAMBERT

Code Postal 29270

Commune CARHAIX PLOUGUER

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

GAMA

N° SIREN (si société établie en France)

751417122

% de détention 20,00

Adresse :

N° 9

Voie

RUE HUYSMANS

Code Postal 75006

Commune PARIS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

VIRAGE CONSEIL 1

N° SIREN (si société établie en France)

378166433

% de détention 15,00

Adresse :

N° 1

Voie

PLACE ALSACE LORRAINE

Code Postal 56100

Commune LORIENT

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

NAUTILUS

N° SIREN (si société établie en France)

481211613

% de détention 10,71

Adresse :

N° 80

Voie

VENELLE DU VERGOZ

Code Postal 26470

Commune PLOUGASTEL DAOULAS

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



B. Bmaw
y 44

Dépot N°

LE 21 JUIL. 2020

R.C.S. BREST

GREFFE

LE TELEGRAMME
SAS AU CAPITAL DE 7 573 303 €UROS

7 VOIE D'ACCES AU PORT
29600 MORLAIX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE DU 10 JUILLET 2020

SARL CABINET TANGUY
Commissaire aux Comptes
Boulevard René Fily – B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX



B. Bmaw
[Signature]

CABINET TANGUY

Boulevard René Fily
BP 17336 • SAINT MARTIN DES CHAMPS
29673 MORLAIX CEDEX

Tel. : 02 98 88 17 27
Fax : 02 98 88 17 26
cab-tanguy@cabinet-tanguy.com

André TANGUY

Dominique HERRY

Experts Comptables et
Commissaires aux Comptes associés

Grégory ELY

Commissaire aux Comptes

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

SAS LE TELEGRAMME

Exercice clos le 31 décembre 2019

Assemblée Générale du 10 juillet 2020

A l'associée unique,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LE TELEGRAMME relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 29 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

II - 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.

– 2 –

SAS LE TELEGRAMME – Exercice clos le 31 décembre 2019

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre
de la Région de Rennes et membre de la Compagnie Régionale de Rennes
S.A.R.L. au capital de 510 000 € - 379 167 067 R.C.S. BREST - N° T.V.A. FR 61 379 167 067

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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. 441-4 du code de commerce.

– 3 –

SAS LE TELEGRAMME – Exercice clos le 31 décembre 2019

V – RESPONSABILITES 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.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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.

– 4 –

SAS LE TELEGRAMME – Exercice clos le 31 décembre 2019

K

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.

Fait à SAINT MARTIN DES CHAMPS,

Le 26 juin 2020.

Le Commissaire aux comptes,

SARL CABINET TANGUY

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes
Représentée par André TANGUY

- 5 -

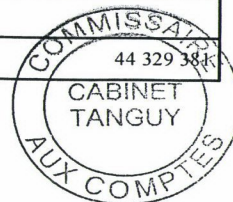
SAS LE TELEGRAMME – Exercice clos le 31 décembre 2019

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

TELEGRAMME

		2019			2018
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires	15 639	7 622	8 017	7 725
	Fonds commercial (1)	444 009	278 484	165 526	165 526
	Autres immobilisations incorporelles	8 572 244	6 957 294	1 614 950	1 852 798
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains	1 052 988	377 614	675 374	709 826
	Constructions	22 323 088	16 498 298	5 824 790	6 187 899
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 608 036	38 869 007	3 739 028	4 695 999
	Autres immobilisations corporelles	8 959 890	8 011 424	948 466	1 099 502
	Immobilisations en cours	26 469		26 469	209 285
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	3 387 568	1 458 439	1 929 129	1 823 075
	Créances rattachées à des participations	42 000		42 000	42 000
	Autres titres immobilisés	985 896	485 248	500 648	487 148
	Prêts	5 024 782		5 024 782	5 014 614
	Autres immobilisations financières *	87 980		87 980	87 097
TOTAL (II)		93 530 591	72 943 431	20 587 160	22 382 493
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements	311 161		311 161	360 844
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	19 792	18 414	1 378	
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	41 803		41 803	8 989
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés (3)*	10 817 215	42 922	10 774 293	10 649 509
	Autres créances (3)	3 270 882	507 401	2 763 481	3 620 595
Comptes de Régularisation	DIVERS				
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	3 000 000		3 000 000	2 000 000
	Disponibilités	6 932 026		6 932 026	4 675 843
	Charges constatées d'avance (3)*	566 977		566 977	631 109
TOTAL (III)		24 959 856	568 737	24 391 119	21 946 888
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif * (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	118 490 446	73 512 168	44 978 279	44 329 381

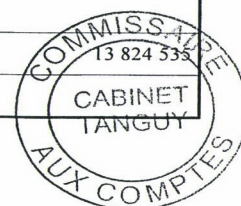


2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

TELEGRAMME

		2019	2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	7 573 303	7 573 303
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Écarts de réévaluation		
	Réserve légale	492 837	424 771
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 464 717	5 161 951
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 103 026	1 361 320
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	15 384 517	14 883 638
	TOTAL (I)	30 018 400	29 404 984
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	577 426	414 335
	Provisions pour charges	653 909	685 310
	TOTAL (III)	1 231 335	1 099 645
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 228	2 321
	Emprunts et dettes financières divers	9 114	9 114
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 235 679	4 342 428
	Dettes fiscales et sociales	8 555 826	8 341 833
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	190 495	384 396
	Autres dettes	108 713	137 917
Compte régul.	Produits constatés d'avance	627 489	606 743
TOTAL (IV)		13 728 544	13 824 752
Écarts de conversion passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		44 978 279	44 329 381
RENOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital		
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Écart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 719 223	
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2020

TELEGRAMME

		2019	2018		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	76 576	159 797		
	Production vendue { biens	66 962 272	65 685 893		
	{ service	22 648 924	23 604 367		
	Chiffres d'affaires nets	89 687 772	89 450 058		
	Production stockée	10 206	1 340		
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	529 254	612 082		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	266 063	494 243		
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation		90 493 294	90 557 723		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		7 000 213	6 917 807	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		49 683	(4 172)	
	Autres achats et charges externes		44 471 838	44 239 994	
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 210 431	1 325 690	
	Salaires et traitements		22 988 204	23 011 703	
	Charges sociales		9 165 702	10 388 690	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements	2 665 903	2 652 576
			- dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		56 274	111 300
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		65 531	49 570
	Autres charges		341 622	323 035	
	Total des charges d'exploitation (II)		88 015 401	89 016 193	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		2 477 893	1 541 530	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	38 973			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	86 013	73 860		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		150 235	52 500	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés		26 987	25 473	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		653 721	1 462 180	
	Différences positives de change		465		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers (V)		831 408	1 540 153	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions		450 750	481 060	
	Intérêts et charges assimilées		30 207	621 596	
	Différences négatives de change		258	582	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)		481 215	1 103 238	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		350 194	436 915		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		2 781 047	1 904 585		

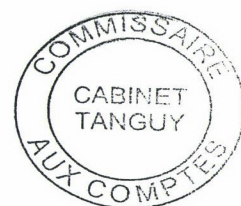


4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

TELEGRAMME

		2019	2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	596	211
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	67 224	708 665
	Reprises sur provisions et transferts de charges	2 295 476	3 816 582
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	2 363 296	4 525 458
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	255 638	11 301
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	539 399	1 327 968
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 797 854	3 836 484
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	3 592 890	5 175 753
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(1 229 595)	(650 295)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			78 055
Impôts sur les bénéfices (X)		448 426	(185 085)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		93 726 971	96 623 334
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		92 623 945	95 262 014
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		1 103 026	1 361 320
REVENUS	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Dont { produits de locations immobilières	39 040	39 436
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	551 496	750 237
	Dont { - Crédit-bail mobilier		
	{ - Crédit-bail immobilier		
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	595 381	538 587
	Dont produits concernant les entreprises liées	12 023	16 454
	Dont intérêts concernant les entreprises liées		620 855
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles		
	Dont transferts de charges	76 017	329 640
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		2 000
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		



B. Bmaw
y 44

LE TELEGRAMME

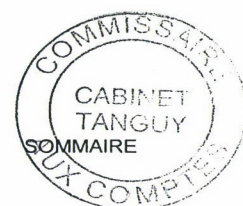
ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31/12/19



B. Bmaw
y 44

SOMMAIRE

I	Règles et méthodes comptables	1
II	Faits caractéristiques	1
III	Chiffres clés	1
IV	Etat de l'actif immobilisé	2
V	Autres titres immobilisés	2
VI	Détail des immobilisations incorporelles	2
VII	Etat des amortissements	3
VIII	Réévaluations	3
IX	Stocks et en cours	4
X	Etat des échéances des créances	4
XI	Intérêts sur actifs	4
XII	Titres de placements	4
XIII	Composition du capital	5
XIV	Variation des capitaux propres	5
XV	Etat des provisions	6
XVI	Etat des échéances des dettes	7
XVII	Charges et produits constatés d'avance	7
XVIII	Charges à répartir sur plusieurs exercices	7
XIX	Détail des charges à payer	8
XX	Détail des produits à recevoir	8
XXI	Dettes garanties par des sûretés réelles	8
XXII	Crédit bail	8
XXIII	Engagements financiers donnés	8
XXIV	Engagements financiers reçus	9 - 10
XXV	Chiffres d'affaires	10
XXVI	Effectif au 31/12	10
XXVII	Impôts sur les sociétés	11
XXVIII	Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	11
XXIX	Dettes futures d'impôt	11
XXX	Jetons de présence	11
XXXI	Liste des sociétés mères consolidantes	11
XXXII	Eléments relevant de plusieurs postes de bilan avec des entreprises liées	12
XXXIII	Liste des filiales et participations - Filiales	13
	Liste des filiales et participations - Participations	14
XXXIV	Tableau des résultats des cinq derniers exercices	15



B. B. B. B.
y 44

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 à l'exception de ce qui suit.
- indépendance des exercices,

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

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

En ce qui concerne les titres de participations, le Télégramme conformément à l'avis CU CNC n° 2007-C du 15 juin 2007 comptabilise les frais d'acquisitions dans les coûts d'entrée. L'amortissement fiscal s'effectue par comptabilisation d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

Suite à la modification du code de commerce en juillet 2015 visant à transposer en droit français la directive comptable européenne de 2013, l'entreprise la SAS LE TELEGRAMME a pris en compte les dispositions liées à l'amortissement des fonds commerciaux et à la dépréciation dans les comptes sociaux :

- en l'absence de durée d'utilisation limitée des fonds commerciaux inscrits à l'actif, aucun amortissement n'a été comptabilisé dans les comptes de la SAS LE TELEGRAMME,
- un test de dépréciation a été réalisé dans les comptes sociaux de la SAS LE TELEGRAMME. Compte tenu de la valeur actuelle du fonds commercial inscrit à l'actif, aucune dépréciation complémentaire n'a été effectuée au 31 décembre 2019.

II - FAITS CARACTERISTIQUES

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31/12/19 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre.

Cette crise a d'ores et déjà entraîné une baisse du chiffre d'affaires de publicité de 56 % au premier quadrimestre, la baisse du chiffre d'affaires des ventes journaux restant contenue. Un protocole sanitaire, une organisation du travail destinée à préserver la santé du personnel de l'entreprise ont été mise en place. La chute des volumes d'information et de la publicité ont nécessité de recourir aux mesures de chômage partiel en fonction de l'impact du confinement sur l'organisation du travail.

Ces aides de l'Etat et les gains de charges variables qui découleront de la baisse d'activité sur le premier semestre ne permettront toutefois pas de compenser les pertes attendues. Le résultat d'exploitation sera amputé de plusieurs centaines de KE. Ce chiffre ne peut être précisé à ce stade mais cette situation ne remet pas en cause la poursuite de l'activité ni le soutien de la société à ses filiales.

III - CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : 12 mois	Devise : Euro
Total du bilan :	44 978 279
Total du chiffres d'affaires :	89 687 772
Résultat avant répartition :	1 103 026



IV - ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	IMMOBILISATIONS			
	31/12/2018	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
Fonds commercial	444 009			444 009
Logiciels	8 295 223	92 582	7 328	8 380 477
Concessions/licences	15 347	292		15 639
Immobilisations incorporelles en cours	0	191 767		191 767
Autres immobilisations incorporelles	8 754 579	284 641	7 328	9 031 893
Terrains	1 084 815	0	31 826	1 052 988
Constructions/sol propre	11 990 819	61 047	0	12 051 865
Constructions/sol autrui	533 305	1 510		534 815
Installations-agencements/constructions	9 738 702	88 466	90 760	9 736 408
Installations techniques, matériel et outillage industriel	42 405 652	271 823	69 440	42 608 036
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 636 863		13 500	1 623 363
Matériel de transports	362 309	4 492	0	366 801
Matériel de bureau et informatique et mobilier	6 762 585	250 220	43 078	6 969 726
Immobilisations en cours	209 285	185 601	368 417	26 469
Immobilisations corporelles	74 724 334	863 158	617 021	74 970 472
Autres participations	3 781 495	106 054	499 980	3 387 568
Créances rattachées à des participations	42 000			42 000
Autres titres immobilisés	888 396	97 500	0	985 896
Prêts et autres immobilisations financières	5 101 710	22 986	11 934	5 112 762
Immobilisations financières	9 813 601	226 539	511 914	9 528 226
TOTAL GENERAL	93 292 515	1 374 339	1 136 263	93 530 590

V - AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires depuis 2007.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du du montant de la différence.

VI - DETAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement

ETAT NEANT

Frais de recherche appliquée & de développement

ETAT NEANT

Fonds commercial

444 009 €



VII - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	AMORTISSEMENTS			
	31/12/2018	Dotations	Reprises	31/12/2019
Fonds commercial	0			0
Logiciels	6 442 425	522 196	7 328	6 957 294
Concessions/licences	7 622			7 622
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	6 450 048	522 196	7 328	6 964 916
Terrains	374 989	2 626		377 614
Constructions/sol propre	9 094 189	226 502	0	9 320 691
Constructions/sol autrui	263 873	14 348		278 222
Installations-agencements/constructions	6 716 865	266 881	84 359	6 899 386
Installations techniques, matériel et outillage industriel	37 709 653	1 228 341	68 987	38 869 007
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 637 397		13 500	1 623 897
Matériel de transports	301 430	16 859	0	318 289
Matériel de bureau et informatique et mobilier	5 723 428	388 150	42 340	6 069 238
Immobilisations corporelles	61 821 823	2 143 706	209 185	63 756 343
TOTAL GENERAL	68 271 870	2 665 903	216 513	70 721 260

Les immobilisations sont amorties linéairement et les amortissements tiennent compte des nouvelles durées d'utilisations déterminées en 2005 lors de l'application du nouveau règlement sur les actifs.

Les principales durées sont les suivantes :

Logiciels	De 1 à 3 ans
Constructions	- Composant gros œuvre De 40 à 60 ans
	- Composant charpente De 35 à 40 ans
	- Composant toiture/couverture De 20 à 30 ans
	- Composant Installations techniques De 15 à 20 ans
	- Composant aménagement De 15 à 20 ans
Installations techniques et industrielles	De 10 à 20 ans
Installations et agencements	De 15 à 20 ans
Matériels de transports	5 ans
Matériel de bureau et informatique	De 3 à 5 ans
Mobilier	15 ans

VIII - REEVALUATIONS au 31/12/19

Variation de la provision spéciale de réévaluation	ETAT NEANT
Ecart de réévaluation sur immobilisations amortissables	ETAT NEANT
Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	ETAT NEANT



IX - STOCKS ET EN COURS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée ainsi que des frais de stockage, selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

X - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES**CREANCES**

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'UN AN
Créances rattachées à des participations	42 000		42 000
Prêts	5 024 782	1 524 782	3 500 000
Autres immobilisations financières	87 980	23 103	64 877
ACTIF IMMOBILISE (1)	5 154 762	1 547 885	3 606 877
Clients douteux	48 302		48 302
Créances clients et comptes rattachés	10 768 913	10 768 913	
Autres créances	3 270 883	3 270 883	
Charges constatées d'avance	566 977	545 717	21 260
ACTIF CIRCULANT	14 655 075	14 585 513	69 562
TOTAL GENERAL	19 809 837	16 133 398	3 676 439

(1) Dont prêts participatifs : 0

XI - INTERETS SUR ACTIFS

Intérêts immobilisés

ETAT NEANT

Intérêts sur éléments de l'actif circulant

ETAT NEANT

XII - TITRES DE PLACEMENTS

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au prix pour lequel elles ont été achetées, à l'exclusion des frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Il n'y a pas eu de Valeurs mobilières de placement sur l'année 2019.



XIII - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE DE TITRES		
	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	CREES PENDANT L'EXERCICE	REBOURS. PENDANT L'EXERCICE
Actions ordinaires	1 800 889		

Le capital se compose de 1 800 889 actions.

Parts Bénéficiaires

ETAT NEANT

Obligations convertibles

ETAT NEANT

XIV - VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	31/12/2018	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
Capital social	7 573 303			7 573 303
Prime d'émission, de fusion, d'apport	0			0
Report à nouveau débiteur	5 161 951	302 765		5 464 716
Réserve légale	424 771	68 066		492 837
Réserves statutaires ou contractuelles	0			0
Réserves réglementées	0			0
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	14 883 638	2 796 354	2 295 476	15 384 516
Variation des capitaux propres	28 043 663	3 167 185	2 295 476	28 915 373
Résultat de l'exercice	1 361 320	1 103 026		1 103 026
Distributions de dividendes			990 489	
Affectation en autres réserves			370 831	
Variation du résultat	1 361 320	1 103 026	1 361 320	1 103 026
TOTAL CAPITAUX PROPRES	29 404 984	4 270 211	3 656 796	30 018 399



XV - ETAT DES PROVISIONS

	PROVISIONS			
	31/12/2018	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
Amortissements dérogatoires	10 316 281	495 623	1 833 351	8 978 554
Autres provisions réglementées	4 567 357	2 300 731	462 125	6 405 963
Provisions réglementées	14 883 638	2 796 354	2 295 476	15 384 517
Provisions pour litiges	30 000	1 500		31 500
Autres provisions pour risques et charges	1 069 645	204 080	73 890	1 199 835
Provisions pour risques et charges	1 099 645	205 580	73 890	1 231 335
Provisions pour dépréciations sur				
Fonds de commerce	278 484			278 484
Titres de participations	1 958 419		499 980	1 458 439
Autres immobilisations financières	401 248	84 000		485 248
Provisions sur stocks et en cours	9 587	8 890	63	18 414
Provisions sur comptes clients	58 350	14 650	30 080	42 920
Autres provisions pour dépréciation C/C	486 220	260 935	239 754	507 401
Provisions pour dépréciation de l'actif	3 192 308	368 475	769 877	2 790 906
TOTAL GENERAL	19 175 592	3 370 409	3 139 243	19 406 758

Dont dotations et reprises d'exploitation	121 806	190 046
Dont dotations et reprises financières	450 750	653 721
Dont dotations et reprises exceptionnelles	2 797 854	2 295 476

Amortissements dérogatoires

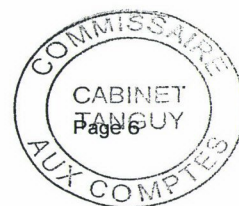
Leur montant à fin 2019 s'élève à 8 978 554 euros.

Autres provisions réglementées (article 39 bis)

La provision non utilisée au bout de 5 ans doit être reprise.

ANNEE DE CONSTITUTION	MONTANT	EMPLOIS EFFECTUES		SOLDE PAR ANNEE
		2017	2018	
2014	0			0
2015	0			0
2016	2 158 743	606 790	462 125	1 089 828
2017	1 095 224		0	1 095 224
2018	1 920 179			1 920 179
2019	2 300 731			2 300 731
		606 790	462 125	
Utilisation 39 BIS	-1 068 915	1 068 915		
SOLDE AU 31/12/19	6 405 962			6 405 962

La dotation aux provisions de l'exercice 2019 au titre de l'article 39 bis a été limitée à 60% du résultat fiscal.



Les dotations aux provisions des exercices antérieurs au titre de l'article 39 bis ont été limitées aux taux suivants :

Année	Taux retenu
2018	50%
2017	30%
2016	50%
2015	30%
2014	50%
2013	20%

XVI - ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

DETTES

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'I AN ET 5 AU +	DONT A + DE 5 ANS
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (1)	1 228	1 228		
Emprunts & dettes financières diverses	4 427		4 427	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	4 235 679	4 235 679		
Dettes fiscales & sociales	8 555 826	8 555 826		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	190 495	190 495		
Groupe et associés	4 688	4 688		
Autres dettes	108 713	108 713		
Produits constatés d'avance	627 489	627 282	207	
TOTAL GENERAL	13 728 545	13 723 911	4 633	0

XVII - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation sur loyers	36 739	
Charges et produits d'exploitation	530 238	627 489
Charges et produits financiers	0	
TOTAL	566 977	627 489

XVIII - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

Etat néant.



XIX - CHARGES A PAYER

	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit	1 228
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	714 506
Clients avoirs à établir	94 785
Dettes fiscales & sociales y compris dettes à l'égard des organismes sociaux	5 701 437
Autres dettes	
TOTAL	6 511 955

XX - PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	118 188
Fournisseurs avoirs à recevoir	580 902
Autres créances	0
Intérêts à recevoir	5 341
TOTAL	704 431

XXI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT
Emprunts & dettes financières divers	0
TOTAL	0

XXII - CREDIT BAIL

Il n'y a pas de contrat de crédit bail en cours.

ETAT NEANT

XXIII - ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

ENGAGEMENTS DONNES (charges sociales incluses)	MONTANT
Avals & cautions	
Engagements en matière de pensions - retraites	7 130 485
TOTAL	7 130 485

Groupe Télégramme s'est portée caution dans le cadre du régime de retraite supplémentaire non externalisé à hauteur de 10% de l'engagement financier. Soit 131 089 euros pour les années 2018 et 2019.



Les principaux paramètres de l'indemnité de départ à la retraite sont les suivants :

- Age de départ :	63 ans
- Turnover annuel :	table adaptée à chaque société (faible ou moyen)
- Taux d'actualisation :	1,50%
- Taux de progression annuel des salaires :	1%
- Taux de charges sociales retenues :	
cadres	45%
non cadres	42%
journalistes	38%

XXIV - ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Le Télégramme a procédé à des abandons de créances assortis de clauses de retour à meilleure fortune :

INTITULE	MONTANT GARANTI
<u>ABANDONS CONSENTIS EN 2018 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours</u>	
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale SPO. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	120 267
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale Viamédia. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	500 588
<u>ABANDONS CONSENTIS EN 2017 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours</u>	
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale SPO. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	130 622
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale Viamédia. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	355 415
<u>ABANDONS CONSENTIS EN 2016 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours</u>	
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale SPO. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	200 159
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale Viamédia. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	550 399
<u>ABANDONS CONSENTIS EN 2015 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours</u>	
* Abandon de créance (compte courant d'associé) avec la filiale Viamédia. La clause à une durée de 5 ans pour un montant de :	570 757
TOTAL	2 428 207



XXV - CHIFFRES D'AFFAIRES

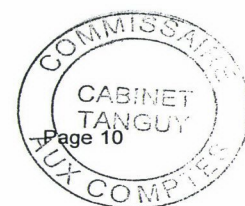
Ventilation du chiffres d'affaires net au 31/12/19

SECTEUR D'ACTIVITE		MONTANT
Ventes de marchandises		76 576
Ventes de journaux		66 962 272
Publicité, divers		22 648 924
	TOTAL	89 687 772

SECTEUR GEOGRAPHIQUE		MONTANT
France		89 507 724
Etranger		180 048
	TOTAL	89 687 772

XXVI - EFFECTIF AU 31/12/19

CATEGORIES DE PERSONNEL		NOMBRE
Journalistes		213
Cadres		85
Employés		111
Ouvriers		77
	TOTAL	486



XXVII - IMPOT SUR LES SOCIETES

Le Télégramme est intégré fiscalement avec Groupe Télégramme Médias, sa mère. Viamédia, Groupe Télégramme Développement, URF, Société des Périodiques de l'Ouest, Groupe Télégramme Services et Hellowork (ex Régions Job) font également partie de l'intégration fiscale.

Du fait de la fusion (par TUP) entre GTM et GTD, GTD est sortie du périmètre en 2019 mais le résultat fiscal de la période intercalaire est pris en compte en 2019.

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOTS	RESULTAT APRES IMPOT
Résultat courant	2 781 047	825 438	1 955 609
Résultat exceptionnel	-1 229 595	-364 954	-864 641
Participation des salariés	0	0	0
Crédits d'impôts		-12 058	12 058
RESULTAT	1 551 452	448 426	1 103 026

Le crédit d'impôt se compose de 12 058 euros de crédit impôt mécénat,

XXVIII - INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

	MONTANT
Résultat de l'exercice	1 103 026
Impôts sur les bénéfices	448 426
Résultat avant impôt	1 551 452
Variation des provisions réglementées	500 879
Variation des provisions pour hausse de prix	
Variation des provisions pour investissement	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	2 052 331

Ces évaluations ont pour effet d'augmenter le poste "Provisions réglementées" de 500 879 €.

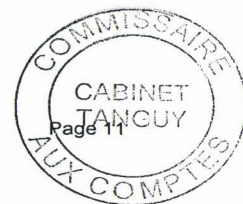
XXIX - DETTE FUTURE D'IMPOT

	Au 31/12/2018	Dotations exercice	Reprise exercice	Au 31/12/2019	Variation exercice
Charges non déduc. Temporairement	-206 399	-112 921	206 399	-112 921	93 478
Provision 39 bis	4 567 355	2 300 731	462 125	6 405 961	1 838 606
Amortissements dérogatoires	10 316 282	495 623	1 833 351	8 978 554	-1 337 728
Provision pour hausse des prix	0			0	0
Différences	14 677 238	2 683 433	2 501 875	15 271 594	594 356

IMPOT DIFFERE :

Taux moyen 15 271 594 X 28,94% 4 419 599
0

TOTAL IMPOT DIFFERE 4 419 599



XXX - JETONS DE PRESENCE

	MONTANT
Jetons de présence	9 000
TOTAL	9 000

XXXI - LISTE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANTES

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société au 31/12/19 :
SAS Groupe télégramme - 7 Voie d'accès au Port - 29600 Morlaix.

XXXII - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

	MONTANTS CONCERNANT LES ENTR.		DETTES & CREANCES REPRES. PAR EFFETS DE COMMERCE
	LIEES	AVEC LESQUELLES LA STE A DES LIENS DE PARTICIP.	
Participation	728 396	3 387 568	
Créances rattachées à des participatio	-	5 024 782	
Créances clients & cptes rattachés	66 043	5 522 412	
Autres créances	1 694	1 008 768	
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	145 429	647 134	
Autres dettes	0	20 506	



XXXIII - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

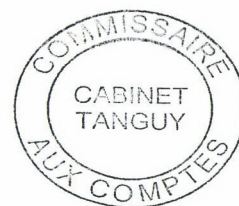
	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES	CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE		PRETS & AVANCES	CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	RESULTAT	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE				
1) FILIALES (+ de 50 % du capital)									
* VIA MEDIA 10 Quai Armand Considère, BREST	300 000 -	518 318	100,00	300 000	-	46 466	25 639 670	17 449	
* SOCIETE DES PERIODIQUES DE L'OUTRE-MER 7 Voie d'Accès au Port 29 600 MOLRAIX	100 000 -	116 139	100,00	100 000	-	48 201	747 714	18 609	
* TELEVISION BRETAGNE SUD 8 Rue Nayel - 56100 Lorient 56100 LORIENT	500 000 -	410 414	55,00	275 000	-	501 178	463 542	209 405	



B. B...
y 26

XXXIII - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES	CAPITAL DETENU (%)	VALEUR COMPTABLE		PRETS & AVANCES	CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	RESULTAT	DIVIDENDES ENCAISSES
				BRUTE	NETTE				
2) PARTICIPATIONS DANS LES SOCIETES (10 à 50 % du capital)									
* BRETAGNE PUBLICATIONS	8 000 -	56 080	50,00	3 811	-	99 530	1 030 785 -	65 469	
* EDITIONS COURSE AU LARGE	En liquidation judiciaire		49,92	280 633	-	-	En liquidation judiciaire		-
* TEBEO	49 442	664 102	49,42	486 250	118 923	281 094	1 398 207	32 299	-
* RIVACOM	43 272	1 210 445	45,04	1 187 884	1 187 884	-	3 708 600	306 488	68 597
* BVC PRODUCTIONS	Chiffres non communiqués		49,00	49 000	49 000	49 200	Chiffres non communiqués		
* SORA	41 000	221 820	33,33	196 161	196 161	-	318 444	54 306	30 067
* GAMA	100 000	52 500	20,00	13 200	13 200	91 800	-	2 982	
* POHER HERDO	25 000 -	62 848	20,00	101 670	-	60 122	668 749 -	99 060	
* VIRAGE CONSEIL Comptes arrêtés au 30/06/19	37 000	795 993	15,00	363 960	363 960	54 000	18 431 001	166 152	30 000
* NAUTILUS	9 800 -	3 231	10,71	29 999	-	-	500	3 338	

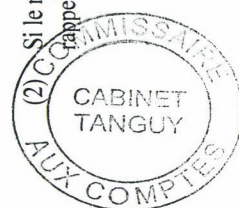


XXXIV - TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2015	2016	2017	2018	2019
I. SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE					
A) Capital social	7 573 303	7 573 303	7 573 303	7 573 303	7 573 303
B) Nombre d'actions émises	1 800 889	1 800 889	1 800 889	1 800 889	1 800 889
II. RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
A) Chiffre d'affaires H.T.	88 793 666	88 463 831	88 257 639	89 450 058	89 687 772
B) Bénéfice avant impôts, amort et provisions	4 470 693	4 502 936	4 211 314	2 863 860	3 551 669
C) Impôts sur les bénéfices	225 731	140 873	135 372	185 085	448 426
D) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2 066 043	1 558 497	2 830 378	1 361 320	1 103 026
E) Montant des bénéfices distribués (1)	750 000	990 489	990 489	990 489	306 151
II RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION (2)					
A) Bénéfice après impôts, avant amort et provisions	2	3	2	2	2
B) Bénéfice après impôts, amort et provisions	1	1	2	1	1
C) Dividende versé à chaque action ordinaire (2)	0,42	0,55	0,55	0,55	0,17
IV PERSONNEL					
A) Nombre de salariés	580	525	524	519	503
B) Montant de la masse salariale	21 137 362	20 554 736	20 823 341	20 711 290	20 629 952
C) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales, etc)	10 214 652	9 806 334	9 931 941	10 388 690	9 165 702

(1) Pour l'exercice dont les comptes seront soumis à l'Assemblée Générale des actionnaires, indiquer le montant des bénéfices dont la distribution est proposée par le Conseil d'Administration, le Directoire ou les gérants.

(2) Si le nombre des actions a varié au cours de la période de référence, il y aura lieu d'adapter les résultats indiqués et de rappeler les opérations ayant modifié le montant du capital.



**PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 10 JUILLET 2020**

DEUXIEME DECISION

Les comptes de l'exercice 2019 font apparaître un bénéfice de 1 103 026,06 €.

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- d'affecter à la réserve légale : 1 103 026,06 x 5 % soit	55 151,30 €
- de distribuer à titre de dividendes un montant de	306 151,13 €
- d'affecter le solde du résultat au poste Report à nouveau soit	741 723,63 €

soit un dividende brut par action de 0,17 € sur la base de 1 800 889 actions composant le capital.

Compte tenu de ces mouvements, le montant du compte report à nouveau passerait de
de 5 464 717 € à 6 206 440 €.

Le dividende sera mis en paiement le 1^{er} septembre 2020.

Rappel des distributions de dividendes antérieures :

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et la réfaction correspondante, ont été les suivants :

Exercice	Dividendes
31/12/2018	990 488,95 €
31/12/2017	990 488,95 €
31/12/2016	990 488,95 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

certifié conforme
[Signature]

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
150 rue Ernest Hemingway
CS 61936
29219 BREST CEDEX 2

Le 20 juillet 2020

Objet : Dépôt des comptes annuels SAS Le Télégramme

RECEVU
21 JUIL. 2020
LE TRIB. COM. BREST

Monsieur Le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint aux fins de dépôt au Greffe, les documents de l'exercice 2019, en un exemplaire, certifiés conformes par le représentant légal :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) pour l'exercice clos le 31 décembre 2019
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution d'affectation votée
- le rapport général du commissaire aux comptes

Le coût de ce dépôt de 45,80 € est joint à la présente par chèque bancaire.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur Le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.



SAS Le Télégramme au capital de 7 573 303 euros - 423 754 241 RCS Brest
Siège social : 7, voie d'accès au Port - BP 67243 - 29672 MORLAIX Cedex - Tél. : 02 98 62 11 33 - Fax : 02 98 88 76 65
N° TVA Intracom : FR 38 423 754 241

groupe
Télégramme