

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 25/07/2022 sous le numéro de dépôt 6108

Dépot N°

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

LE 25 JUL. 2022

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

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

R.C.S. BREST

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2021		Exercice N-1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB				
		Frais de développement	CX				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 469	7 622	10 847	10 847
		Fonds commercial (1)	AH	444 009	278 484	165 526	165 526
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	9 111 204	7 991 036	1 120 168	1 405 695
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 050 448	382 865	667 582	672 749
		Constructions	AP	24 595 991	17 434 042	7 161 950	5 516 783
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	42 776 142	40 842 081	1 934 060	2 555 949
		Autres immobilisations corporelles	AT	9 480 263	8 578 193	902 071	997 677
		Immobilisations en cours	AV	13 004 881		13 004 881	4 653 740
		Avances et acomptes	AX				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
		Autres participations	CU	3 083 425	1 177 807	1 905 619	1 905 619
		Créances rattachées à des participations	BB	42 000		42 000	42 000
		Autres titres immobilisés	BD	1 366 302	500 248	866 054	535 774
		Prêts	BF	2 054 649		2 054 649	5 081 776
		Autres immobilisations financières	BH	82 506		82 506	83 216
TOTAL (II)		BJ	107 110 290	77 192 378	29 917 912	23 627 349	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	320 592		320 592	370 087
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR	24 851	22 911	1 940	
		Marchandises	BT				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV				1 353
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	10 175 795	45 598	10 130 197	10 423 432
		Autres créances (3)	BZ	4 118 754	736 082	3 382 671	2 399 986
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	3 000 000		3 000 000	3 000 000
		Disponibilités	CF	3 001 038		3 001 038	6 352 134
	Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	749 753		749 753	649 754
		TOTAL (III)	CJ	21 390 783	804 591	20 586 193	23 196 746
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	128 501 073	77 996 969	50 504 104	46 824 095	
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		1 755 532	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Le Télégramme		Créances :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant

					Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé :	7 573 303	)	DA	7 573 303	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	606 050	547 989
	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	7 309 615	6 206 440
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)						DI	531 449	1 161 236
	Subventions d'investissement						DJ	849 681	450 000
	Provisions réglementées						DK	15 837 113	15 812 355
	TOTAL (I)						DL	32 707 211	31 751 323
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	606 520	548 902
	Provisions pour charges						DQ	666 158	645 072
	TOTAL (III)						DR	1 272 678	1 193 974
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles						DS		
	Autres emprunts obligataires						DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)						DU	3 003 510	1 740
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI	)	DV	8 814	27 509	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						DX	4 575 048	4 422 387
	Dettes fiscales et sociales						DY	7 474 059	8 241 414
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						DZ	453 848	130 440
	Autres dettes						EA	291 856	168 909
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)						EB	717 080	886 400
TOTAL (IV)						EC	16 524 215	13 878 798	
Écarts de conversion passif (V)						ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						EE	50 504 104	46 824 095	
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	13 512 345	13 868 197
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					EH		

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

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

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant ☐

				Exercice N				Exercice N-1		
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	183 613	FB		FC	183 613	44 305	
	Production vendue	biens	FD	63 960 717	FE	101 242	FF	64 061 959	65 687 735	
		services	FG	21 947 241	FH	94 537	FI	22 041 777	19 500 789	
	Chiffres d'affaires nets		FJ	86 091 570	FK	195 779	FL	86 287 349	85 232 829	
	Production stockée						FM	8 480	(3 421)	
	Production immobilisée						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	541 261	476 774	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	132 998	256 079	
	Autres produits (1) (11)						FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	86 970 088	85 962 261	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	118 457	29 555	
	Variation de stock (marchandises)						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	5 829 678	6 133 860	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	49 496	(58 927)	
	Autres achats et charges externes (3)						FW	43 533 360	41 082 131	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	1 228 230	1 271 468	
	Salaires et traitements						FY	22 682 890	22 214 049	
	Charges sociales (10)						FZ	9 281 853	9 108 094	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	2 082 453	2 626 109	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	8 372	73 908
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	32 145	51 884
	Autres charges (12)						GE	354 872	279 318	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	85 201 805	82 811 450	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 768 283	3 150 811	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH	84	4 016
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI	53 287	32 735		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	88 738	60 548	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	81 022	28 556	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	334 306	71 466	
	Différences positives de change						GN	733	2	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	504 799	160 572	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	222 346	265 302	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	19 405		
	Différences négatives de change						GS	29	575	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	241 780	265 877	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	263 019	(105 305)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 978 100	3 016 788		

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

DGFIP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise : TELEGRAMME

Néant

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	472	345
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	16 168	49 741
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	2 044 391	2 059 512
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 061 031	2 109 598
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	927 459	954 167
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	303 924	76 252
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	2 069 149	2 455 851
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 300 532	3 486 270
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 239 500)	(1 376 672)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	207 150	478 880
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	89 536 003	88 236 448
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	89 004 554	87 075 212
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	531 449	1 161 236
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	43 297	37 973
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	623 126	667 094
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier	HP		
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	487 380	555 735
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	12 022	12 556
	(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	1 510	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	26 311	157 646
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(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 facultatives complémentaires personnelles 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			3 300 532	2 061 031
		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				
VOIR DETAIL EN ANNEXE				
TOTAL GENERAL			487 380	623 126

LE TELEGRAMME

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31/12/21

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

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 2021.

II - FAITS CARACTERISTIQUES

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire sur une partie de l'année, le Télégramme a continué les projets de transformation initiés en 2020 et a repris ses activités de partenariats et d'événements.

Comme en 2020 la société n'a pas fait de demande de PGE et a reçu des aides gouvernementales pour la mise en place de l'activité partielle en début d'année. Le Télégramme a maintenu les actions prises au cours de l'année 2020 avec la mise en place du télétravail et de la généralisation des gestes barrières.

Les comptes clos au 31 décembre 2021 ont été arrêtés suivant les mêmes règles et procédures que les années précédentes sans aucune modification eu égard aux conséquences macroéconomiques de la crise sanitaire et économique qui en découlent.

Compte tenu des évolutions récentes et notamment la guerre en Ukraine et les hausses du carburant et des matières premières en particulier le papier, le Télégramme va être fortement impacté au cours de l'exercice 2022, sans remettre en cause néanmoins les projets en cours.

III - CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : 12 mois	Devise : Euro
Total du bilan :	50 504 104
Total du chiffres d'affaires :	86 287 349
Résultat avant répartition :	531 449,40

IV - ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	IMMOBILISATIONS			
	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Fonds commercial	444 009			444 009
Logiciels	8 695 923	250 332		8 946 256
Concessions/licences	18 469			18 469
Immobilisations incorporelles en cours	190 920	205 628	231 600	164 948
Autres immobilisations incorporelles	9 349 322	455 960	231 600	9 573 682
Terrains	1 052 988		2 541	1 050 448
Constructions/sol propre	12 051 865	1 428 705		13 480 571
Constructions/sol autrui	534 815			534 815
Installations-agencements/constructions	9 919 442	671 034	9 871	10 580 606
Installations techniques, matériel et outillage industriel	42 634 322	156 507	14 687	42 776 142
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 623 363			1 623 363
Matériel de transports	404 818			404 818
Matériel de bureau et informatique et mobilier	7 274 836	242 116	64 869	7 452 082
Immobilisations en cours	4 653 740	10 547 578	2 196 437	13 004 881
Immobilisations corporelles	80 150 189	13 045 940	2 288 405	90 907 725
Autres participations	3 364 058		280 633	3 083 425
Créances rattachées à des participations	42 000			42 000
Autres titres immobilisés	1 016 022	370 280	20 000	1 366 302
Prêts et autres immobilisations financières	5 164 992	13 453	3 041 290	2 137 155
Immobilisations financières	9 587 072	383 733	3 341 923	6 628 882
TOTAL GENERAL	99 086 583	13 885 634	5 861 928	107 110 289

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 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			
	31/12/2020	Dotations	Reprises	31/12/2021
Fonds commercial	0			0
Logiciels	7 481 149	509 887		7 991 036
Concessions/licences	7 622			7 622
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	7 488 771	509 887	0	7 998 658
Terrains	380 240	2 626		382 865
Constructions/sol propre	9 538 732	182 730		9 721 462
Constructions/sol autrui	292 644	14 406		307 050
Installations-agencements/constructions	7 157 965	256 928	9 362	7 405 530
Installations techniques, matériel et outillage industriel	40 078 372	778 379	14 670	40 842 081
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 623 897			1 623 897
Matériel de transports	308 841	24 432		333 274
Matériel de bureau et informatique et mobilier	6 372 602	313 065	64 644	6 621 022
Immobilisations corporelles	65 753 292	1 572 566	88 677	67 237 181
TOTAL GENERAL	73 242 063	2 082 453	88 677	75 235 839

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 31/12/21

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	2 054 649	2 054 649	
Autres immobilisations financières	82 506	520	81 971
ACTIF IMMOBILISE (1)	2 179 155	2 055 169	123 971
Clients douteux	51 996		51 996
Créances clients et comptes rattachés	10 123 799	10 123 799	
Autres créances	4 118 754	2 624 575	1 494 179
Charges constatées d'avance	749 753	664 382	85 371
ACTIF CIRCULANT	15 044 302	13 412 757	1 631 546
TOTAL GENERAL	17 223 457	15 467 925	1 755 517

(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 2021.

XIII - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE DE TITRES		
	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	CREES PENDANT L'EXERCICE	REMBOURS. 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

	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Capital social	7 573 303			7 573 303
Prime d'émission, de fusion, d'apport	0			0
Report à nouveau débiteur	6 206 441	1 103 174		7 309 615
Réserve légale	547 989	58 062		606 050
Réserves statutaires ou contractuelles	0			0
Réserves réglementées	0			0
Subventions d'investissement	450 000	408 422	8 741	849 681
Provisions réglementées	15 812 355	2 069 149	2 044 391	15 837 112
Variation des capitaux propres	30 590 087	3 638 807	2 053 132	32 175 762
Résultat de l'exercice	1 161 236	531 449		531 449
Distributions de dividendes				
Affectation en autres réserves			1 161 236	
Variation du résultat	1 161 236	531 449	1 161 236	531 449
TOTAL CAPITAUX PROPRES	31 751 323	4 170 257	3 214 368	32 707 211

XV - ETAT DES PROVISIONS

	PROVISIONS			
	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Amortissements dérogatoires	7 578 691	848 441	1 231 993	7 195 139
Autres provisions réglementées	8 233 664	1 220 708	812 399	8 641 973
Provisions réglementées	15 812 355	2 069 149	2 044 391	15 837 113
Provisions pour litiges	0			0
Autres provisions pour risques et charges	1 193 974	149 491	70 787	1 272 678
Provisions pour risques et charges	1 193 974	149 491	70 787	1 272 678
Provisions pour dépréciations sur				
Fonds de commerce	278 484			278 484
Titres de participations	1 458 439		280 633	1 177 807
Autres immobilisations financières	480 248	40 000	20 000	500 248
Provisions sur stocks et en cours	16 371	6 645	105	22 911
Provisions sur comptes clients	57 633	1 727	13 762	45 598
Autres provisions pour dépréciation C/C	726 790	65 000	55 707	736 082
Provisions pour dépréciation de l'actif	3 017 965	113 372	370 207	2 761 130
TOTAL GENERAL	20 024 294	2 332 012	2 485 385	19 870 921

Dont dotations et reprises d'exploitation	40 517	106 687
Dont dotations et reprises financières	222 346	334 306
Dont dotations et reprises exceptionnelles	2 069 149	2 044 391

Amortissements dérogatoires

Leur montant à fin 2021 s'élève à 7 195 139 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
		2020	2021	
2016	1 089 828	295 861	793 967	0
2017	1 095 224		18 432	1 076 792
2018	1 920 179			1 920 179
2019	2 300 731			2 300 731
2020	2 123 563			2 123 563
2021	1 220 708			1 220 708
		295 861	812 399	
Utilisation 39 BIS	-1 108 260	1 108 260		
SOLDE AU 31/12/21	8 641 973			8 641 973

La dotation aux provisions de l'exercice 2021 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
2020	55%
2019	60%
2018	50%
2017	30%
2016	50%
2015	30%

XVI - ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

DETTES

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'1 AN ET 5 AU +	DONT A + DE 5 ANS
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (1)	3 003 510	3 510	2 101 012	898 988
Emprunts & dettes financières diverses	4 127		4 127	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	4 575 048	4 575 048		
Dettes fiscales & sociales	7 474 059	7 474 059		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	453 848	453 848		
Groupe et associés	4 688	0	4 688	
Autres dettes	291 856	291 856		
Produits constatés d'avance	717 080	714 024	3 056	
TOTAL GENERAL	16 524 215	13 512 345	2 112 882	898 988

(1) Au 31/12/21, le Télégramme a débloqué une première tranche d'emprunts pour financer l'acquisition d'une nouvelle rotative à hauteur de 3 000 000 sur 16 000 000.

XVII - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation sur loyers	45 852	
Charges et produits d'exploitation	703 901	717 080
Charges et produits financiers	0	
TOTAL	749 753	717 080

XVIII - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

Etat néant.

XIX - CHARGES A PAYER

	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit	3 510
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	943 908
Clients avoirs à établir	72 524
Dettes fiscales & sociales y compris dettes à l'égard des organismes sociaux	4 766 873
Autres dettes	
TOTAL	5 786 814

XX - PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	159 125
Fournisseurs avoirs a recevoir	479 750
Autres créances	
Intérêts à recevoir	6 244
TOTAL	645 119

XXI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT
Emprunts & dettes financières divers	NEANT
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	7 108 765
TOTAL	7 108 765

Groupe Télégramme s'est portée caution dans le cadre du régime de retraite supplémentaire non externalisé à hauteur de 20% de l'engagement financier. L'engagement pour 2022 porte sur 220 153 euros contre 233 461 euros en 2021.

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 :	1,00%
- 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
TOTAL	1 106 892

XXV - CHIFFRES D'AFFAIRES

Ventilation du chiffre d'affaires net au 31/12/21

SECTEUR D'ACTIVITE	MONTANT
Ventes de marchandises	183 613
Ventes de journaux	64 061 959
Publicité, divers	22 041 777
TOTAL	86 287 349

SECTEUR GEOGRAPHIQUE	MONTANT
France	86 091 570
Etranger	195 779
TOTAL	86 287 349

XXVI - EFFECTIF AU 31/12/21

CATEGORIES DE PERSONNEL	NOMBRE
Journalistes	243
Cadres	91
Employés	116
Ouvriers	73
TOTAL	523

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.

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOTS	RESULTAT APRES IMPOT
Résultat courant	1 978 100	577 572	1 400 528
Résultat exceptionnel	-1 239 501	-361 913	-877 588
Participation des salariés	0	0	0
Crédits d'impôts		-8 509	8 509
RESULTAT	738 599	207 150	531 449

Le crédit d'impôt se compose de 8 509 euros de crédit impôt mécénat,

XXVIII - INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

	MONTANT
Résultat de l'exercice	531 449
Impôts sur les bénéfices	207 150
Résultat avant impôt	738 599
Variation des provisions réglementées	24 758
Variation des provisions pour hausse de prix	
Variation des provisions pour investissement	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	763 357

Ces évaluations ont pour effet d'augmenter le poste "Provisions réglementées" de 24 758 €.

XXIX - DETTE FUTURE D'IMPOT

	Au 31/12/2020	Dotations exercice	Reprise exercice	Au 31/12/2021	Variation exercice
Charges non déduc. Temporairement	106 336	106 622	-106 336	106 622	286
Provision 39 bis	8 233 663	1 220 708	812 399	8 641 972	408 309
Amortissements dérogatoires	7 578 691	848 441	1 231 993	7 195 139	-383 551
Provision pour hausse des prix	0			0	0
Différences	15 918 690	2 175 771	1 938 055	15 943 733	25 044

IMPOT DIFFERE :

Taux moyen 15 943 733 X 28,92% 4 610 928
0

TOTAL IMPOT DIFFERE 4 610 928

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 31/12/21 :
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	1 018 942	3 083 425	
Créances rattachées à des participatio	-	2 054 649	
Créances clients & cptes rattachés	68 338	5 161 450	
Autres créances	2 261	1 284 020	
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	242 972	922 157	
Autres dettes	2 055	33 386	

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 * SOCIETE DES PERIODIQUES DE L'OU 7 Voie d'Accès au Port 29 600 MOLRAIX * TELEVISION BRETAGNE SUD 8 Rue Nayel - 56100 Lorient 56100 LORIENT	300 000 -	474 856	100,00	300 000	-	38	23 654 521	- 80 278	
	100 000 -	151 775	100,00	100 000	-	44 829	811 126	10 399	
	500 000 -	649 406	55,00	275 000	-	703 639	584 930	- 112 016	

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	71 524	50,00	3 811	-	31 253	1 122 867	62 136	
* TEBEO	49 442	593 055	49,42	486 250	118 923	282 237	1 482 642	5 748	-
* RIVACOM	43 272	1 672 692	45,04	1 187 884	1 187 884	-	3 170 042	603 118	58 547
* BVC PRODUCTIONS	1 000		49,00	490	490	Société mise en sommeil fin 2020			
* SORA	41 000	317 446	33,33	196 161	196 161	-	413 515	77 245	30 067
* GAMA	100 000	5 374	20,00	13 200	13 200	265 245	-	1 226	-
* POHER HEBDO	25 000	65 912	20,00	101 670	-	60 366	545 977	17 775	-
* VIRAGE CONSEIL Comptes arrêtés au 30/06/20	37 000	646 337	15,00	363 960	363 960	30 000	19 102 214	61 407	-
* NAUTILUS	9 800	1 554	10,71	29 999	-		33 480	3 630	

XXXIV - TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2017	2018	2019	2020	2021
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.	88 257 639	89 450 058	89 687 772	85 232 829	86 287 349
B) Bénéfice avant impôts, amort et provisions	4 211 314	2 863 860	3 551 669	4 883 759	2 667 680
C) Impôts sur les bénéfices	135 372	185 085	448 426	478 880	207 150
D) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2 830 378	1 361 320	1 103 026	1 161 236	531 449
E) Montant des bénéfices distribués (1)	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	2	2	3	2
B) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2	1	1	1	0
C) Dividende versé à chaque action ordinaire (2)	0,55	0,55	0,17	0,00	0,00
IV PERSONNEL					
A) Nombre de salariés	524	519	503	497	497
B) Montant de la masse salariale	20 823 341	20 711 290	20 629 952	19 870 415	20 711 846
C) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales, etc)	9 931 941	10 388 690	9 165 702	9 108 094	9 281 853

(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.



Audit – Bureau de Morlaix
Boulevard René Fily
BP 17336
St Martin des Champs
29673 Morlaix Cedex

T : +33 (0)2 98 88 17 27

morlaix@bakertilly.fr
www.bakertilly.fr

Dépot N° 1002/6108
LE 25 JUIL. 2022
R.C.S. BREST

GREFFE

LE TELEGRAMME

Société par actions simplifiée au capital de 7 573 303 €
7 Voie d'Accès au Port
29 600 MORLAIX

RCS Brest 423 754 241

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021



LE TELEGRAMME

Société par actions simplifiée au capital de 7 573 303 €
7 Voie d'Accès au Port
29 600 MORLAIX

RCS Brest 423 754 241

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'Associée unique,

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 Télégramme relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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.

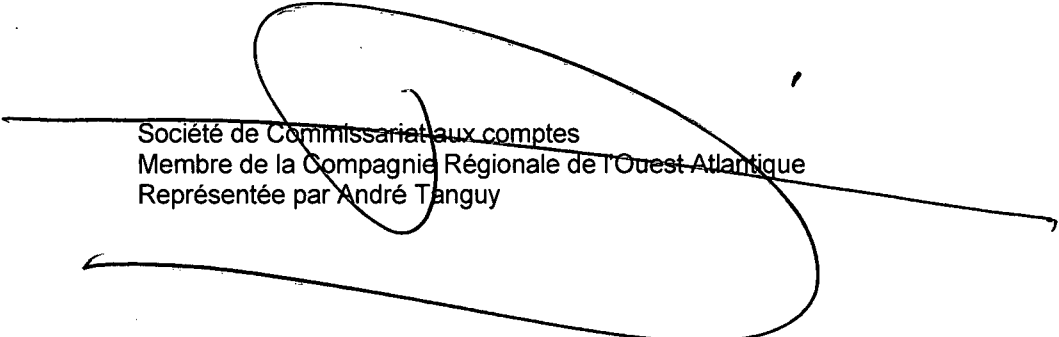
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 2 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



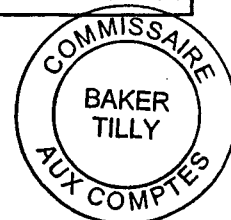
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de l'Ouest Atlantique
Représentée par André Tanguy

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

TELEGRAMME

		2021			2020
		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	18 469	7 622	10 847	10 847
	Fonds commercial	444 009	278 484	165 526	165 526
	Autres immobilisations incorporelles	9 111 204	7 991 036	1 120 168	1 405 695
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains	1 050 448	382 865	667 582	672 749
	Constructions	24 595 991	17 434 042	7 161 950	5 516 783
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 776 142	40 842 081	1 934 060	2 555 949
	Autres immobilisations corporelles	9 480 263	8 578 193	902 071	997 677
	Immobilisations en cours	13 004 881		13 004 881	4 653 740
	Avances et acomptes				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	3 083 425	1 177 807	1 905 619	1 905 619
	Créances rattachées à des participations	42 000		42 000	42 000
	Autres titres immobilisés	1 366 302	500 248	866 054	535 774
	Prêts	2 054 649		2 054 649	5 081 776
	Autres immobilisations financières	82 506		82 506	83 216
TOTAL (II)		107 110 290	77 192 378	29 917 912	23 627 349
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements	320 592		320 592	370 087
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	24 851	22 911	1 940	
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				1 353
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés	10 175 795	45 598	10 130 197	10 423 432
	Autres créances	4 118 754	736 082	3 382 671	2 399 986
Comptes de Régularisation	Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS				
	Valeurs mobilières de placement	3 000 000		3 000 000	3 000 000
	Disponibilités	3 001 038		3 001 038	6 352 134
	Charges constatées d'avance	749 753		749 753	649 754
	TOTAL (III)	21 390 783	804 591	20 586 193	23 196 746
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		128 501 073	77 996 969	50 504 104	46 824 095

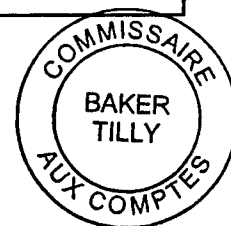


2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

TELEGRAMME

		2021	2020
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	7 573 303	7 573 303
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Écarts de réévaluation		
	Réserve légale	606 050	547 989
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	7 309 615	6 206 440
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	531 449	1 161 236
	Subventions d'investissement	849 681	450 000
	Provisions réglementées	15 837 113	15 812 355
	TOTAL (I)	32 707 211	31 751 323
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	606 520	548 902
	Provisions pour charges	666 158	645 072
	TOTAL (III)	1 272 678	1 193 974
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 003 510	1 740
	Emprunts et dettes financières divers	8 814	27 509
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 575 048	4 422 387
	Dettes fiscales et sociales	7 474 059	8 241 414
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	453 848	130 440
	Autres dettes	291 856	168 909
Compte régul.	Produits constatés d'avance	717 080	886 400
	TOTAL (IV)	16 524 215	13 878 798
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	50 504 104	46 824 095
RENNVOIS	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	13 512 345	13 868 197
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

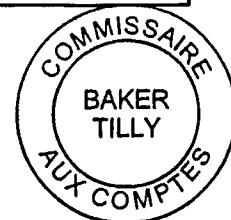


3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2022

TELEGRAMME

		2021	2020
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	183 613	44 305
	Production vendue { biens	64 061 959	65 687 735
	} service	22 041 777	19 500 789
	Chiffres d'affaires nets	86 287 349	85 232 829
	Production stockée	8 480	(3 421)
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	541 261	476 774
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	132 998	256 079
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	86 970 088	85 962 261
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)	118 457	29 555
	Variation de stock (marchandises)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 829 678	6 133 860
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	49 496	(58 927)
	Autres achats et charges externes	43 533 360	41 082 131
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 228 230	1 271 468
	Salaires et traitements	22 682 890	22 214 049
	Charges sociales	9 281 853	9 108 094
	DOTATIONS D'EXPLOITATION {	- dotations aux amortissements	2 082 453
		- dotations aux provisions	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	8 372
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	32 145
	Autres charges	354 872	279 318
	Total des charges d'exploitation (II)	85 201 805	82 811 450
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		1 768 283	3 150 811
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	84	4 016
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	53 287	32 735
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations	88 738	60 548
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	81 022	28 556
	Reprises sur provisions et transferts de charges	334 306	71 466
	Différences positives de change	733	2
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)		504 799	160 572
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions	222 346	265 302
	Intérêts et charges assimilées	19 405	
	Différences négatives de change	29	575
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières (VI)	241 780	265 877
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		263 019	(105 305)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		1 978 100	3 016 788



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

DGFIP N° 2053 2022

TELEGRAMME

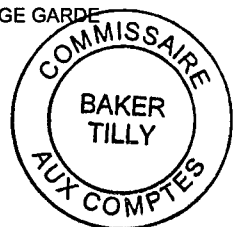
		2021	2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	472	345
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 168	49 741
	Reprises sur provisions et transferts de charges	2 044 391	2 059 512
	Total des produits exceptionnels (VII)	2 061 031	2 109 598
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	927 459	954 167
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	303 924	76 252
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 069 149	2 455 851
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 300 532	3 486 270
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(1 239 500)	(1 376 672)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		207 150	478 880
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		89 536 003	88 236 448
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		89 004 554	87 075 212
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		531 449	1 161 236
RENVOS	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Dont { produits de locations immobilières	43 297	37 973
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	623 126	667 094
	Dont { - Crédit-bail mobilier		
	{ - Crédit-bail immobilier		
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	487 380	555 735
	Dont produits concernant les entreprises liées	12 022	12 556
	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1 510	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles		
	Dont transferts de charges	26 311	157 646
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		



LE TELEGRAMME

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31/12/21

PAGE GARDE



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



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 2021.

II - FAITS CARACTERISTIQUES

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire sur une partie de l'année, le Télégramme a continué les projets de transformation initiés en 2020 et a repris ses activités de partenariats et d'événements.

Comme en 2020 la société n'a pas fait de demande de PGE et a reçu des aides gouvernementales pour la mise en place de l'activité partielle en début d'année. Le Télégramme a maintenu les actions prises au cours de l'année 2020 avec la mise en place du télétravail et de la généralisation des gestes barrières.

Les comptes clos au 31 décembre 2021 ont été arrêtés suivant les mêmes règles et procédures que les années précédentes sans aucune modification eu égard aux conséquences macroéconomiques de la crise sanitaire et économique qui en découlent.

Compte tenu des évolutions récentes et notamment la guerre en Ukraine et les hausses du carburant et des matières premières en particulier le papier, le Télégramme va être fortement impacté au cours de l'exercice 2022, sans remettre en cause néanmoins les projets en cours.

III - CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : 12 mois	Devise : Euro
Total du bilan :	50 504 104
Total du chiffres d'affaires :	86 287 349
Résultat avant répartition :	531 449,40



IV - ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	IMMOBILISATIONS			
	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Fonds commercial	444 009			444 009
Logiciels	8 695 923	250 332		8 946 256
Concessions/licences	18 469			18 469
Immobilisations incorporelles en cours	190 920	205 628	231 600	164 948
Autres immobilisations incorporelles	9 349 322	455 960	231 600	9 573 682
Terrains	1 052 988		2 541	1 050 448
Constructions/sol propre	12 051 865	1 428 705		13 480 571
Constructions/sol autrui	534 815			534 815
Installations-agencements/constructions	9 919 442	671 034	9 871	10 580 606
Installations techniques, matériel et outillage industriel	42 634 322	156 507	14 687	42 776 142
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 623 363			1 623 363
Matériel de transports	404 818			404 818
Matériel de bureau et informatique et mobilier	7 274 836	242 116	64 869	7 452 082
Immobilisations en cours	4 653 740	10 547 578	2 196 437	13 004 881
Immobilisations corporelles	80 150 189	13 045 940	2 288 405	90 907 725
Autres participations	3 364 058		280 633	3 083 425
Créances rattachées à des participations	42 000			42 000
Autres titres immobilisés	1 016 022	370 280	20 000	1 366 302
Prêts et autres immobilisations financières	5 164 992	13 453	3 041 290	2 137 155
Immobilisations financières	9 587 072	383 733	3 341 923	6 628 882
TOTAL GENERAL	99 086 583	13 885 634	5 861 928	107 110 289

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			
	31/12/2020	Dotations	Reprises	31/12/2021
Fonds commercial	0			0
Logiciels	7 481 149	509 887		7 991 036
Concessions/licences	7 622			7 622
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	7 488 771	509 887	0	7 998 658
Terrains	380 240	2 626		382 865
Constructions/sol propre	9 538 732	182 730		9 721 462
Constructions/sol autrui	292 644	14 406		307 050
Installations-agencements/constructions	7 157 965	256 928	9 362	7 405 530
Installations techniques, matériel et outillage industriel	40 078 372	778 379	14 670	40 842 081
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 623 897			1 623 897
Matériel de transports	308 841	24 432		333 274
Matériel de bureau et informatique et mobilier	6 372 602	313 065	64 644	6 621 022
Immobilisations corporelles	65 753 292	1 572 566	88 677	67 237 181
TOTAL GENERAL	73 242 063	2 082 453	88 677	75 235 839

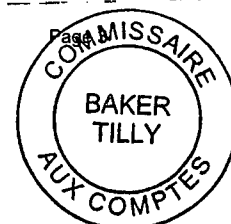
Les immobilisations sont amorties linéairement et les amortissements tiennent compte des nouvelles durées d'utilisations déterminées en 2005 lors de l'application du nouveau règlement sur les actifs.

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 31/12/21

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	2 054 649	2 054 649	
Autres immobilisations financières	82 506	520	81 971
ACTIF IMMOBILISE (1)	2 179 155	2 055 169	123 971
Clients douteux	51 996		51 996
Créances clients et comptes rattachés	10 123 799	10 123 799	
Autres créances	4 118 754	2 624 575	1 494 179
Charges constatées d'avance	749 753	664 382	85 371
ACTIF CIRCULANT	15 044 302	13 412 757	1 631 546
TOTAL GENERAL	17 223 457	15 467 925	1 755 517

(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 2021.



XIII - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Le capital se compose de 1 800 889 actions.

Parts Bénéficiaires

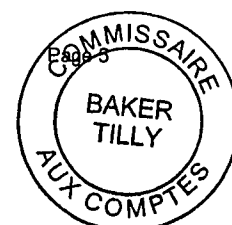
ETAT NEANT

Obligations convertibles

ETAT NEANT

XIV - VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Capital social	7 573 303			7 573 303
Prime d'émission, de fusion, d'apport	0			0
Report à nouveau débiteur	6 206 441	1 103 174		7 309 615
Réserve légale	547 989	58 062		606 050
Réserves statutaires ou contractuelles	0			0
Réserves réglementées	0			0
Subventions d'investissement	450 000	408 422	8 741	849 681
Provisions réglementées	15 812 355	2 069 149	2 044 391	15 837 112
Variation des capitaux propres	30 590 087	3 638 807	2 053 132	32 175 762
Résultat de l'exercice	1 161 236	531 449		531 449
Distributions de dividendes				
Affectation en autres réserves			1 161 236	
Variation du résultat	1 161 236	531 449	1 161 236	531 449
TOTAL CAPITAUX PROPRES	31 751 323	4 170 257	3 214 368	32 707 211



XV - ETAT DES PROVISIONS

	PROVISIONS			
	31/12/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
Amortissements dérogatoires	7 578 691	848 441	1 231 993	7 195 139
Autres provisions réglementées	8 233 664	1 220 708	812 399	8 641 973
Provisions réglementées	15 812 355	2 069 149	2 044 391	15 837 113
Provisions pour litiges	0			0
Autres provisions pour risques et charges	1 193 974	149 491	70 787	1 272 678
Provisions pour risques et charges	1 193 974	149 491	70 787	1 272 678
Provisions pour dépréciations sur				
Fonds de commerce	278 484			278 484
Titres de participations	1 458 439		280 633	1 177 807
Autres immobilisations financières	480 248	40 000	20 000	500 248
Provisions sur stocks et en cours	16 371	6 645	105	22 911
Provisions sur comptes clients	57 633	1 727	13 762	45 598
Autres provisions pour dépréciation C/C	726 790	65 000	55 707	736 082
Provisions pour dépréciation de l'actif	3 017 965	113 372	370 207	2 761 130
TOTAL GENERAL	20 024 294	2 332 012	2 485 385	19 870 921

Dont dotations et reprises d'exploitation	40 517	106 687
Dont dotations et reprises financières	222 346	334 306
Dont dotations et reprises exceptionnelles	2 069 149	2 044 391

Amortissements dérogatoires

Leur montant à fin 2021 s'élève à 7 195 139 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
		2020	2021	
2016	1 089 828	295 861	793 967	0
2017	1 095 224		18 432	1 076 792
2018	1 920 179			1 920 179
2019	2 300 731			2 300 731
2020	2 123 563			2 123 563
2021	1 220 708			1 220 708
		295 861	812 399	
Utilisation 39 BIS	-1 108 260	1 108 260		
SOLDE AU 31/12/21	8 641 973			8 641 973

La dotation aux provisions de l'exercice 2021 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
2020	55%
2019	60%
2018	50%
2017	30%
2016	50%
2015	30%

XVI - ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

DETTES

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'1 AN ET 5 AU +	DONT A + DE 5 ANS
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (1)	3 003 510	3 510	2 101 012	898 988
Emprunts & dettes financières diverses	4 127		4 127	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	4 575 048	4 575 048		
Dettes fiscales & sociales	7 474 059	7 474 059		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	453 848	453 848		
Groupe et associés	4 688	0	4 688	
Autres dettes	291 856	291 856		
Produits constatés d'avance	717 080	714 024	3 056	
TOTAL GENERAL	16 524 215	13 512 345	2 112 882	898 988

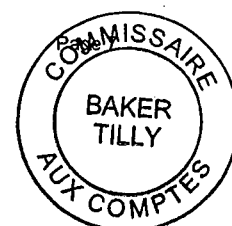
(1) Au 31/12/21, le Télégramme a débloqué une première tranche d'emprunts pour financer l'acquisition d'une nouvelle rotative à hauteur de 3 000 000 sur 16 000 000.

XVII - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation sur loyers	45 852	
Charges et produits d'exploitation	703 901	717 080
Charges et produits financiers	0	
TOTAL	749 753	717 080

XVIII - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

Etat néant.



XIX - CHARGES A PAYER

	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit	3 510
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	943 908
Clients avoirs à établir	72 524
Dettes fiscales & sociales y compris dettes à l'égard des organismes sociaux	4 766 873
Autres dettes	
TOTAL	5 786 814

XX - PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	159 125
Fournisseurs avoirs a recevoir	479 750
Autres créances	
Intérêts à recevoir	6 244
TOTAL	645 119

XXI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT
Emprunts & dettes financières divers	NEANT
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	7 108 765
TOTAL	7 108 765

Groupe Télégramme s'est portée caution dans le cadre du régime de retraite supplémentaire non externalisé à hauteur de 20% de l'engagement financier.
L'engagement pour 2022 porte sur 220 153 euros contre 233 461 euros en 2021.



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 : 1,00%
- 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
ABANDONS CONSENTIS EN 2018 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours	
* 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
ABANDONS CONSENTIS EN 2017 dont la clause de retour à meilleure fortune court toujours	
* 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
TOTAL	1 106 892



XXV - CHIFFRES D'AFFAIRES

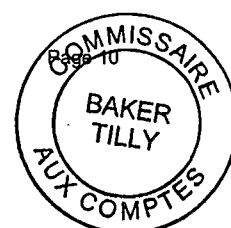
Ventilation du chiffre d'affaires net au 31/12/21

SECTEUR D'ACTIVITE	MONTANT
Ventes de marchandises	183 613
Ventes de journaux	64 061 959
Publicité, divers	22 041 777
TOTAL	86 287 349

SECTEUR GEOGRAPHIQUE	MONTANT
France	86 091 570
Etranger	195 779
TOTAL	86 287 349

XXVI - EFFECTIF AU 31/12/21

CATEGORIES DE PERSONNEL	NOMBRE
Journalistes	243
Cadres	91
Employés	116
Ouvriers	73
TOTAL	523



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.

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOTS	RESULTAT APRES IMPOT
Résultat courant	1 978 100	577 572	1 400 528
Résultat exceptionnel	-1 239 501	-361 913	-877 588
Participation des salariés	0	0	0
Crédits d'impôts		-8 509	8 509
RESULTAT	738 599	207 150	531 449

Le crédit d'impôt se compose de 8 509 euros de crédit impôt mécénat,

XXVIII - INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

	MONTANT
Résultat de l'exercice	531 449
Impôts sur les bénéfices	207 150
Résultat avant impôt	738 599
Variation des provisions réglementées	24 758
Variation des provisions pour hausse de prix	
Variation des provisions pour investissement	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	763 357

Ces évaluations ont pour effet d'augmenter le poste "Provisions réglementées" de 24 758 €.

XXIX - DETTE FUTURE D'IMPOT

	Au 31/12/2020	Dotations exercice	Reprise exercice	Au 31/12/2021	Variation exercice
Charges non déduc. Temporairement	106 336	106 622	-106 336	106 622	286
Provision 39 bis	8 233 663	1 220 708	812 399	8 641 972	408 309
Amortissements dérogatoires	7 578 691	848 441	1 231 993	7 195 139	-383 551
Provision pour hausse des prix	0			0	0
Différences	15 918 690	2 175 771	1 938 055	15 943 733	25 044

IMPOT DIFFERE :

Taux moyen 15 943 733 X 28,92% 4 610 928
0

TOTAL IMPOT DIFFERE 4 610 928



Page 12

COMMISSAIRE
BAKER
TILLY
AUX COMPTES

	MONTANTS CONCERNANT LES ENTR.		DETTES & CREANCES REPRES. PAR EFFETS DE COMMERCE
	LIEES	AVEC LESQUELLES LA STE A DES LIENS DE PARTICIP.	
Participation	1 018 942	3 083 425	
Créances rattachées à des participatio	-	2 054 649	
Créances clients & cptes rattachés	68 338	5 161 450	
Autres créances	2 261	1 284 020	
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	242 972	922 157	
Autres dettes	2 055	33 386	

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 -	474 856	100,00	300 000	-	38	23 654 521	80 278	
* SOCIETE DES PERIODIQUES DE L'OUTRE-MER 7 Voie d'Accès au Port 29 600 MOLRAIX	100 000 -	151 775	100,00	100 000	-	44 829	811 126	10 399	
* TELEVISION BRETAGNE SUD 8 Rue Nayel - 56100 Lorient 56100 LORIENT	500 000 -	649 406	55,00	275 000	-	703 639	584 930	112 016	



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	71 524	50,00	3 811	-	31 253	1 122 867	62 136	
* TEBEO	49 442	593 055	49,42	486 250	118 923	282 237	1 482 642	5 748	-
* RIVACOM	43 272	1 672 692	45,04	1 187 884	1 187 884	-	3 170 042	603 118	58 547
* BVC PRODUCTIONS	1 000		49,00	490	490	Société mise en sommeil fin 2020			
* SORA	41 000	317 446	33,33	196 161	196 161	-	413 515	77 245	30 067
* GAMA	100 000	5 374	20,00	13 200	13 200	265 245	-	1 226	-
* POHER HEBDO	25 000	65 912	20,00	101 670	-	60 366	545 977	17 775	-
* VIRAGE CONSEIL Comptes arrêtés au 30/06/20	37 000	646 337	15,00	363 960	363 960	30 000	19 102 214	61 407	-
* NAUTILUS	9 800	1 554	10,71	29 999	-		33 480	3 630	



XXXIV - TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2017	2018	2019	2020	2021
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.	88 257 639	89 450 058	89 687 772	85 232 829	86 287 349
B) Bénéfice avant impôts, amort et provisions	4 211 314	2 863 860	3 551 669	4 883 759	2 667 680
C) Impôts sur les bénéfices	135 372	185 085	448 426	478 880	207 150
D) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2 830 378	1 361 320	1 103 026	1 161 236	531 449
E) Montant des bénéfices distribués (1)	990 489	990 489	306 151	-	-
III. RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION (2)					
A) Bénéfice après impôts, avant amort et provisions	2	2	2	3	2
B) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2	1	1	1	0
C) Dividende versé à chaque action ordinaire (2)	0,55	0,55	0,17	0,00	0,00
IV. PERSONNEL					
A) Nombre de salariés	524	519	503	497	497
B) Montant de la masse salariale	20 823 341	20 711 290	20 629 952	19 870 415	20 711 846
C) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales, etc)	9 931 941	10 388 690	9 165 702	9 108 094	9 281 853

(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.



SAS Le Télégramme

Société par actions simplifiée au capital de 7 573 303 €
Siège social : 7 Voie d'accès au port, 29600 Morlaix
423 754 241 RCS Brest

Dépôt N° *2022/6108*
LE 25 JUIL. 2022
R.C.S. BREST

PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 17 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

Les comptes de l'exercice 2021 font apparaître un bénéfice de 531 449,40 €.

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

- d'affecter à la réserve légale : $531\,449,40 \times 5\%$ soit 26 572,47 €
- d'affecter le solde en totalité au poste Report à nouveau soit 504 876,93 €

Compte tenu de ces mouvements, le montant du compte report à nouveau passerait de 7 309 615 € à 7 814 492 €.

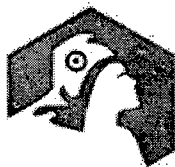
Rappel des distributions de dividendes antérieures :

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
31/12/2020	0 €
31/12/2019	306 151,13 €
31/12/2018	990 488,95 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Carla C. Arfame
Phy



Greffe du tribunal de commerce de Brest
CS 61936 - 150 rue Ernest HEMINGWAY 29219 BREST CEDEX 2
Téléphone : 0298433131
www.greffe-tc-brest.fr - www.infogreffe.fr

/ BIL / SC / 2022/9275

LE TELEGRAMME
7 VOIE D'ACCÈS AU PORT
29600 MORLAIX

Brest, le 18 juillet 2022

Nos références : C1_BIL * 1999B40109 * SC * 2022/9275 * 423754241
Dépôt des comptes exercice clôturé le 31/12/2021
Entreprise : LE TELEGRAMME

RECLAMATION DE PIÈCES OU RENSEIGNEMENTS MANQUANTS

Madame, Monsieur,

Nous avons bien reçu votre dossier. Afin de procéder à sa régularisation, il convient de nous fournir les pièces ou renseignements manquants suivants :

- **Documents comptables** : Les annexes comptables doivent obligatoirement être déposées au greffe pour les entreprises dépassant les seuils de la micro-entreprise à savoir un bilan net de 350 000€ et un chiffre d'affaires de 700 000€. Veuillez par conséquent nous adresser les annexes comptables pour l'exercice clos au 31/12/2021 mentionnées dans votre courrier d'envoi mais non présentes au dépôt.

Veuillez également joindre à l'appui de votre envoi un règlement de 2,85 € pour couvrir les frais de demande de renseignements ou pièces manquants. Il vous revient de nous en régler sa globalité ou son solde (si vous avez déjà effectué un règlement sur une relance précédente).

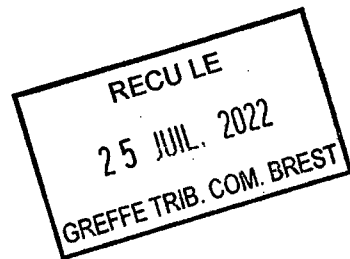
Avec nos salutations distinguées.
Maître Yveline Bonder-Marchand

B. Bonder
Y. Bonder

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

Le 22 juillet 2022

Vos réf : C1_BIL*1999B40109*SC2022/9275*423754241
LE TELEGRAMME



Madame, Monsieur Le Greffier,

Nous faisons suite à votre courrier du 18 juillet et vous adressons ci-joint les annexes comptables, accompagnées du chèque de 2,85 € à l'ordre du greffe du Tribunal de Commerce.

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

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

REÇU LE

Le 10 juillet 2022
12 JUL. 2022

GREFFE TRIB. COM. BREST

Objet : Dépôt des comptes annuels SAS Le Télégramme

Monsieur Le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint aux fins de dépôt au Greffe, les documents de l'exercice 2021, 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 2021
- 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 45,34 € est joint à la présente par chèque bancaire.

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

