

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 : 1964 B 00057
Numéro SIREN : 925 750 325
Nom ou dénomination : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2023 sous le numéro de dépôt 4207

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 283 628)	DA	283 628	283 628
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	28 655	28 655
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	31 177 103	31 177 103
	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	42 134 865	29 062 626
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	8 016 973	13 992 373
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK	1 762 099	1 622 415
	TOTAL (I)		DL	83 403 323	76 166 801
	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	15 000	15 000
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	15 000	15 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	5 549 611	7 345 376
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	18 820 441	12 585 110
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	362 611	333 160
	Dettes fiscales et sociales		DY	487 060	25 755
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	28 722	5 628
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	25 248 445	20 295 030	
	Écarts de conversion passif (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	108 666 769	96 476 831	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	21 515 748	14 749 284	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

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

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise :		GROUPE TELEGRAMME MEDIAS						Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N						Exercice N-1	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	903 529	FH		FI	903 529	886 253
	Chiffres d'affaires nets	FJ	903 529	FK		FL	903 529	886 253	
	Production stockée					FM			
	Production immobilisée					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	903 529	886 253
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV			
	Autres achats et charges externes (3)					FW	1 251 924	1 467 764	
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	73 739	71 732	
	Salaires et traitements					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	448 421	446 105	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)					GE	24 000	24 000	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 798 083	2 009 601	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(894 555)	(1 123 347)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8 650 494	7 751 042	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	103 194	14 579	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		13 094 922	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	8 753 688	20 860 543	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	150 000		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	249 153	222 429	
	Différences négatives de change					GS	89		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	399 243	222 429	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	8 354 445	20 638 114	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	7 459 891	19 514 766	

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

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Néant

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3		1	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB			10 115 648	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	447		1 364 535	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	449		11 480 185	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2		40 915	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF			17 648 489	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	140 131		165 013	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	140 133		17 854 417	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(139 684)		(6 374 232)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	(696 766)		(851 839)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 657 666		33 226 981	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 640 693		19 234 608	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	8 016 973		13 992 373	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	763 592		743 623
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	16 350		6 581
	(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	247		5 179	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	8 670 572		7 751 042	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	82 680		25 001	
	(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				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (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		
DOTATIONS ET REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		140 131		447		
AJUSTEMENTS DIVERS COMPTES		2		3		
TOTAL GENERAL		140 133		449		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs		
CVAE		130				
HONORAIRES		117				
CHARGES LOCATIVES				16 350		
TOTAL GENERAL		247		16 350		

GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31/12/22

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	6
XVII	Charges et produits constatés d'avance	7
XVIII	Charges à répartir sur plusieurs exercices	7
XIX	Détail des charges à payer	7
XX	Détail des produits à recevoir	7
XXI	Dettes garanties par des sûretés réelles	7
XXII	Crédit bail	8
XXIII	Engagements financiers donnés	8
XXIV	Engagements financiers reçus	8
XXV	Chiffres d'affaires	8
XXVI	Effectif moyen	8
XXVII	Impôts sur les sociétés	9
XXVIII	Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	9
XXIX	Dettes futures d'impôt	10
XXX	Jetons de présence	10
XXXI	Liste des sociétés mères consolidantes	10
XXXII	Eléments relevant de plusieurs postes de bilan avec des entreprises liées	10
XXXIII	Liste des filiales et participations - Filiales	11
	Liste des filiales et participations - Participations	12
XXXIV	Tableau des résultats des cinq derniers exercices	13

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, Groupe Télégramme Médias 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.

II - FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes clos au 31 décembre 2022 ont été arrêtés suivant les mêmes règles et procédures que les années antérieures sans aucune modification.

Aucun évènement important n'est intervenu sur l'exercice en cours.

III - CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : 12 mois

Devise : Euro

Total du bilan : 108 666 769

Total du chiffre d'affaires : 903 529

Résultat avant répartition : 8 016 973,13

IV - ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	IMMOBILISATIONS			
	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Fonds commercial	0			0
Logiciels	0			0
Concessions/licences	0			0
Mali de fusion PCA	0			0
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	950 414			950 414
Constructions/sol propre	8 273 071	75 044		8 348 115
Constructions/sol autrui	0			0
Installations-agencements/constructions	1 199 669	39 690		1 239 359
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 134			1 134
Installations générales, agencements et aménagements divers	0			0
Matériel de transports	0			0
Matériel de bureau et informatique et mobilier	105 310			105 310
Immobilisations en cours	0			0
Immobilisations corporelles	10 529 598	114 734	0	10 644 332
Autres participations	65 454 036			65 454 036
Créances rattachées à des participations	0			0
Autres titres immobilisés	0			0
Prêts et autres immobilisations financières	262 328	625		262 953
Instrument financier (Swap devises)	0			0
Immobilisations financières	65 716 364	625	0	65 716 989
TOTAL GENERAL	76 245 962	115 359	0	76 361 321

V - PARTICIPATIONS ET 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	ETAT NEANT
Mali de fusion PCA (Suite à la fusion avec GTD)	ETAT NEANT

VII - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	AMORTISSEMENTS			
	31/12/2021	Dotations	Reprises	31/12/2022
Fonds commercial	0			0
Logiciels	0			0
Concessions/licences	0			0
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0			0
Constructions/sol propre	2 953 081	363 239		3 316 320
Constructions/sol autrui	0			0
Installations-agencements/constructions	695 750	79 512		775 262
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 134			1 134
Installations générales, agencements et aménagements divers	0			0
Matériel de transports	0			0
Matériel de bureau et informatique et mobilier	77 788	5 670		83 458
Immobilisations corporelles	3 727 753	448 421	0	4 176 174
TOTAL GENERAL	3 727 753	448 421	0	4 176 174

Les immobilisations sont amorties linéairement et les amortissements tiennent compte des nouvelles durées d'utilisation 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 31/12/22

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

IX - STOCKS ET EN COURS

ETAT NEANT

X - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

CREANCES

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'UN AN
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0		
Autres immobilisations financières	262 953	0	262 953
ACTIF IMMOBILISE (1)	262 953	0	262 953
Clients douteux			0
Créances clients et comptes rattachés	109 924	109 924	
Autres créances	3 333 108	3 333 108	
Charges constatées d'avance	49 673	49 673	
ACTIF CIRCULANT	3 492 705	3 492 705	0
TOTAL GENERAL	3 755 658	3 492 705	262 953

(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).

XIII - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE DE TITRES			
	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	ANNULEES PENDANT L'EXERCICE	CREES PENDANT L'EXERCICE	REMBOURS. PENDANT L'EXERCICE
Actions ordinaires	109 067			
Actions de préférence	36 370			
Certificats d'investissements & certificats de droit de vote	2 220			

Le nombre de titres a été multiplié par 10 entre 2006 et 2007.

Parts Bénéficiaires

ETAT NEANT

Obligations convertibles

ETAT NEANT

XIV - VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Capital social	283 628			283 628
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluations				
Réserve légale	28 655			28 655
Réserves statutaires ou contractuelles	31 177 103			31 177 103
Réserves réglementées	0			0
Report à Nouveau	29 062 626	13 072 238		42 134 865
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Variation des capitaux propres	62 174 428	13 212 369	447	75 386 350
Résultat de l'exercice	13 992 373	8 016 973		8 016 973
Distributions de dividendes			920 135	
Affectation en autres réserves			13 072 238	
Variation du résultat	13 992 373	8 016 973	13 992 373	8 016 973
TOTAL CAPITAUX PROPRES	76 166 801	21 229 342	13 992 820	83 403 323

XV - ETAT DES PROVISIONS

	PROVISIONS			
	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Amortissements dérogatoires	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Autres provisions réglementées	0			0
Provisions réglementées	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Provisions pour litiges	15 000			15 000
Autres provisions pour risques et charges	0			0
Provisions pour risques et charges	15 000	0	0	15 000
Provision Mali de fusion PCA	0			0
Provisions pour dépréciations sur Titres de participations	0			0
Autres immobilisations financières	424 601	150 000		574 601
Provisions sur stocks et en cours	0			0
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation C/C	0			0
Provisions pour dépréciation de l'actif	424 601	150 000	0	574 601
TOTAL GENERAL	2 062 016	290 131	447	2 351 700

Dont dotations et reprises d'exploitation	0	0
Dont dotations et reprises financières	150 000	0
Dont dotations et reprises exceptionnelles	140 131	447

Amortissements dérogatoires

Leur montant à fin 2022 s'élève à 1 762 098,56 euros.

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)	5 549 611	1 816 913	3 732 698	
Emprunts & dettes financières diverses	17 755 371	17 755 371		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	362 611	362 611		
Dettes fiscales & sociales	12 179	12 179		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	28 722	28 722		
Groupe et associés	1 065 070	1 065 070		
Autres dettes	474 881	474 881		
Produits constatés d'avance	0			
TOTAL GENERAL	25 248 445	21 515 747	3 732 698	0

(1) Dont emprunts :

- Un emprunt BPI France a été souscrit en fin d'année 2013 de 4 300 000 euros pour financer l'acquisition de Rennes (Mabilais), quatre remboursements de cet emprunt ont eu lieu en 2022 pour 293 689,2 euros.

- Un autre emprunt BPI France dénommé "prêt croissance international" a été souscrit en septembre 2017 pour un montant de 5 000 000 € pour une durée de 7 ans avec 2 ans de franchise en 2020, deux échéances ont été reportées dans le cadre des dispositifs de reports d'échéances liés à l. Celles-ci ont repoussé le remboursement des échéances de 6 mois. Il y a eu quatre remboursements pour un total de 1 000 000 euros en 2022.

- Par le biais de la fusion avec GTD, un emprunt 3 000 000 d'euros souscrit en 2018 apparaît dans les comptes au 31/12/22 pour un montant net de 1 287 205,73 euros. Il arrivera à échéance le 30/04/2028.

XVII - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation sur loyers et charges locatives	46 941	
Charges et produits d'exploitation	2 732	
Charges et produits financiers		
TOTAL	49 673	0

XVIII - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

NEANT

XIX - CHARGES A PAYER

	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit	3 865
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	101 278
Clients avoirs à établir	0
Dettes fiscales & sociales y compris dettes à l'égard des organismes sociaux	417
Autres dettes	
TOTAL	105 560

XX - PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	28 986
Fournisseurs avoirs à recevoir	16 614
Créances fiscales & sociales y compris créances à l'égard des organismes sociaux	0
Autres créances	0
Intérêts à recevoir	21 230
TOTAL	66 830

XXI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT
Emprunts & dettes financières divers	0
TOTAL	0

Au 31 décembre 2019, le billet de trésorerie ouvert dans les comptes du crédit agricole s'élève à 1 000 000. Il est garanti par un nantissement des parts sociales de l'URF pour un montant identique. Au 31/12/22, le montant du billet de trésorerie est de 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 (1) Engagements en matière de pensions - retraites	12 000 000
TOTAL	0

Groupe Télégramme Médias s'est portée caution pour garantir des prêts souscrits par l'emprunteur le Télégramme afin de financer l'acquisition d'une rotative.
Les cautions de principe portent sur la somme de 12 000 000 €.

XXIV - ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

NEANT

ENGAGEMENTS DE RACHAT DE TITRES

NEANT

XXV - CHIFFRES D'AFFAIRES

Ventilation du chiffre d'affaires net au 31/12/22

SECTEUR D'ACTIVITE	MONTANT
Loyers et divers	903 529
TOTAL	903 529

SECTEUR GEOGRAPHIQUE	MONTANT
France Etranger	903 529
TOTAL	903 529

XXVI - EFFECTIF MOYEN AU 31/12/22

La société ne compte pas de personnel au 31/12/22.

XXVII - IMPOT SUR LES SOCIETES

La société Groupe Télégramme Médias est intégrée fiscalement avec Viamédia, VALO depuis 2004
Manche Atlantique Presse et Poher Hebdo ont rejoint le groupe d'intégration fiscale en 2007.

La société Groupe Télégramme Développement est entrée dans le groupe en 2008.

En 2009 NETPME et Le Télégramme (anciennement Bretagne Online) sont également entrées dans le périmètre.

En 2013, Philéas et URF sont entrées dans le groupe d'intégration fiscale et Manche Atlantique Presse et NETPME en sont sorties.

En 2015, Philéas est sortie du périmètre d'intégration fiscale.

En 2016, Société des périodiques de l'Ouest (SPO) est entrée dans le groupe d'intégration fiscale.

En 2017, Groupe Télégramme Services et Régions Job sont entrées dans le groupe d'intégration fiscale.

En 2018, Valo a été fusionnée avec VIAMEDIA et est donc sortie de l'intégration fiscale, le Poher Hebdo a également quitté l'intégration fiscale car le taux de détention est passé de 100% à 20%.

En 2019, Groupe Télégramme Développement a été fusionnée avec Groupe Télégramme Médias et est donc sortie de l'intégration fiscale.

En 2021, pas de changement de périmètre.

En 2022, pas de changement de périmètre.

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOTS	RESULTAT APRES IMPOT
Résultat courant	7 459 891		7 459 891
Résultat exceptionnel	-139 684		-139 684
Participation des salariés			0
Economie liée à l'intégration fiscale		-696 766	696 766
Crédits d'impôts			0
RESULTAT	7 320 207	-696 766	8 016 973

L'économie liée à l'intégration fiscale est de 696 766 € contre 851 839 € en 2021.

XXVIII - INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

	MONTANT
Résultat de l'exercice	8 016 973
Impôts sur les bénéficiaires	-696 766
Résultat avant impôt	7 320 207
Variation des provisions réglementées	139 684
Variation des provisions pour hausse de prix	
Variation des provisions pour investissement	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	7 459 891

Ces évaluations ont pour effet d'augmenter le poste "Provisions réglementées" de 139 684 €.

XXIX - DETTE FUTURE D'IMPOT

	Au 31/12/2021	Dotations exercice	Reprise exercice	Au 31/12/2022	Variation exercice
Charges non déduc. Temporairement *	0	0	0	0	0
Provision 39 bis	0	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	1 622 415	140 131	447	1 762 099	139 684
Provision pour hausse des prix	0			0	0
Différences	1 622 415	140 131	447	1 762 099	139 684

IMPOT DIFFERE :

Taux moyen 1 762 099 X 25 % 440 525
0

TOTAL IMPOT DIFFERE 440 525

XXX - JETONS DE PRESENCE

	MONTANT
Jetons de présence	24 000
TOTAL	24 000

XXXI - LISTE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANTES

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société au 31/12/22 :
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		65 454 036	
Créances rattachées à des participations	-	0	
Créances clients & cptes rattachés	23 990	59 319	
Autres créances		3 310 571	
Dettes fournisseurs & cptes rattachés		180 608	
Autres dettes		19 039 477	

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)									
LE TELEGRAMME 7, voie d'Accès au Port. Morlaix	7 573 303	29 292 069	100,00	25 162 398	25 162 398		88 856 511	-1 382 563	-
GROUPE TELEGRAMME SERVICES 7, voie d'Accès au Port. Morlaix	100 000	114 205	100,00	100 000	100 000	0	1 862 234	-8 262	-
HELLOWORK 2 rue de la Mabilais - Rennes	168 672	21 178 225	100,00	32 982 858	32 982 858	0	77 848 494	13 275 564	8 591 730
OC SPORT PENDUJICK 17 Boulevard Jean Monnet - 56 260 Larmor Plage	884 000	-664 095	100,00	1 000 025	1 000 025		17 130 266	-1 200 861	-
* OC SPORT SUISSE C/o Laurent Gillioz- Route du Bouillet 2- Chermignon (Suisse)	1 562 913	1 800 240	100,00	1 150 002	1 150 002		2 838 650	-222 703	
OC SPORT OUTDOOR 17 Boulevard Jean Monnet - 56 260 Larmor Plage	10 000	-532 930	100,00	10 000	10 000		143 280	-419 340	
SARL UNION REPUBLICAINE DU FINISTERE 19, rue Jean Macé. BREST	43 905	710 879	98,33	297 082	297 082	0	279 070	77 152	58 764
PENDUJICK 11 Galerie du théâtre- Rennes	50 000	3 426 110	90,56	2 378 575	2 378 575	0	2 004 372	1 389 538	

* Montants convertis en euros sur la base du franc suisse à 0,9847 pour le taux de clôture et 1,0017 pour le taux moyen en 2022
Montants convertis en euros sur la base du franc suisse à 1,0331 pour le taux de clôture et 1,081142 pour le taux moyen en 2021

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				
1) FILIALES (10 à 50 % du capital)									
* C2G 6 rue Escudier - Boulogne Billancourt	3 851 004	7 215 448	47,00	1 948 495	1 948 495	8 889	1 221 794	1 211 021	
* Technologie Innovation Bretagne 7 Rue Frezier - Brest Le 06/07/2021 ouverture d'une procédure de liquidation judiciaire Dernières informations connues 31/12/2019	30 000	-72 066	33,33	175 000	0		575 536	-50 777	

XXXIV - TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2018	2019	2020	2021	2022
I. SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE					
A) Capital social	283 628	283 628	283 628	283 628	283 628
B) Nombre d'actions émises	147 657	147 657	147 657	147 657	147 657
II. RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
A) Chiffre d'affaires H.T.	842 148	904 034	902 387	886 253	903 529
B) Bénéfice avant impôts, amort et provisions	2 440 208	3 716 506	1 966 643	707 805	8 058 312
C) Impôts sur les bénéfices	- 727 267	- 188 695	- 192 610	- 851 839	- 696 766
D) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2 586 953	3 345 045	5 605 415	13 992 373	8 016 973
E) Montant des bénéfices distribués (1)	920 135	368 054	736 108	920 135	1 104 162
III RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION (2)					
A) Bénéfice après impôts, avant amort et provisions	21	26	15	1	59
B) Bénéfice après impôts, amort et provisions	18	23	38	95	54
C) Dividende versé à chaque action ordinaire (2)	5 *	2 *	4 *	5 *	7 *
IV PERSONNEL					
A) Nombre de salariés	-	-	-	-	-
B) Montant de la masse salariale	-	-	-	-	-
C) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales, etc)	-	-	-	-	-

(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.

* L'AGE du 09/02/07 a multiplié le nombre d'actions par 10 par rapport au nombre d'actions existantes au 31/12/06.



GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Société anonyme au capital de 283.628,07 euros
Siège social : 7, voie d'accès au Port – 29600 MORLAIX
925 750 325 RCS BREST

**PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE
A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 16 JUIN 2023**

• Troisième résolution

L'assemblée générale approuve les comptes annuels tels qu'ils lui sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 8 016 973,13 €.

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....	8 016 973,13 €
Montant des dividendes	1 272 089,00 €
Le solde au compte Report à Nouveau	6 744 884,13 €

Le compte report à nouveau passerait de 42 134 865 euros à 48 879 749,13 €.

Le détail des dividendes est calculé comme suit :

(111 287 – 2 300) actions ordinaires et certificats d'investissement x 7,00 euros	} 1 272 089,00 euros
+ 36 370 actions de préférence x 14,00 euros	

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} juillet 2023.

Il est ici rappelé que :

- Depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes perçus par les personnes physiques supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique PFU ou « flat tax » de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.
- Peuvent demander à être dispensés du prélèvement de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune).
La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé concerné, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.
- L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % perçu à la source sera imputable sur l'impôt dû. En cas d'option pour le barème progressif, un abattement de 40 % est alors applicable sur le montant des dividendes perçus mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est en outre rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce

dernier est établi en France et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, les dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices se sont élevés à :

	Exercice 2021		Exercice 2020		Exercice 2019	
	action de préférence	action ordinaire et certif. invest.	action de préférence	action ordinaire et certif. invest.	action de préférence	action ordinaire et certif. invest.
Dividende distribué/action	10 €	5 €	8 €	4 €	4 €	2 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Dépot N° 4207

LE 06 JUIL. 2023

R.C.S. BREST

GREFFE



Audit – Bureau de Morlaix
Boulevard René Fily
BP 17336

29673 Morlaix Cedex

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

www.bakertilly.fr

GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Société Anonyme au capital de 283 628,07 €
Siège social : 7 Voie d'Accès au Port
29 600 MORLAIX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2022

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.
Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Société anonyme au capital de 283 628,07 euros

Siège social : 7 Voie d'Accès au Port
29 600 MORLAIX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE TELEGRAMME MEDIAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Titres de participation

La note « Participations et autres titres immobilisés » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société et du caractère pertinent des informations données dans cette note.

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L 225-37-4 du Code de commerce.

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L 225-102-1 du Code de commerce figure en annexe du rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L 823-10 de ce Code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels et consolidés et font l'objet d'un rapport par un organisme tiers indépendant.

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 conseil d'administration.

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.

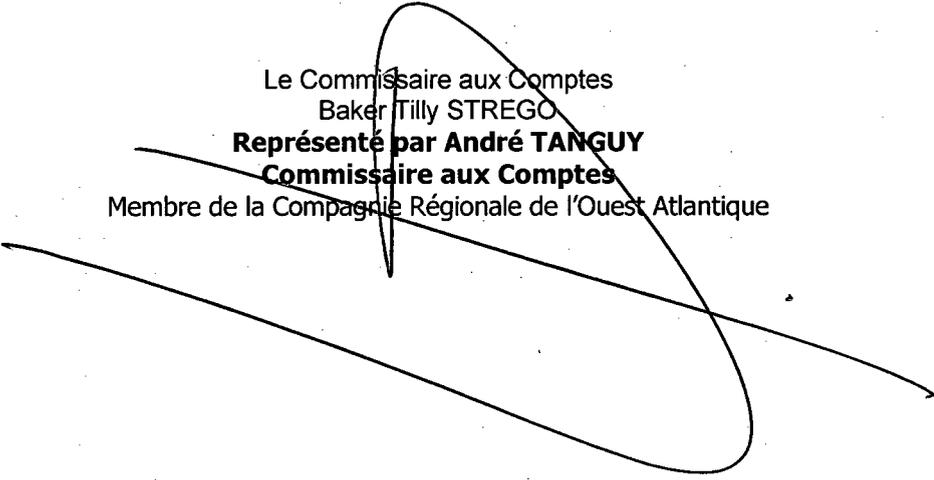
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 MORLAIX
Le 31 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO
Représenté par André TANGUY
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de l'Ouest Atlantique



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

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

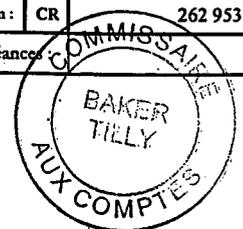
Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case :

				Exercice N clos le, 31/12/2022	Exercice N-1			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC					
	Frais de développement	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG					
	Fonds commercial (1)	AH	AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO	950 414	950 414			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	9 587 473	4 091 581	5 495 892	5 823 909	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 134	1 134			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	105 310	83 459	21 851	27 522	
	Immobilisations en cours	AV	AW					
	Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
	Autres participations	CU	CV	65 454 036	574 601	64 879 435	65 029 435	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC					
	Autres titres immobilisés	BD	BE					
	Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières	BH	BI	262 953		262 953	262 328		
TOTAL (II)		BJ	BK	76 361 320	4 750 775	71 610 545	72 093 608	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 912		1 912	1 912	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	109 924		109 924	122 793
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 333 108		3 333 108	839 696
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : (1 071 800))	CD	CE	4 571 800		4 571 800	3 500 000
Disponibilités		CF	CG	28 989 805		28 989 805	19 866 514	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	49 673		49 673	52 309	
	TOTAL (III)	CJ	CK	37 056 223		37 056 223	24 383 224	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	113 417 543	4 750 775	108 666 769	96 476 831	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	262 953	
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

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

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



2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 283 628)	DA	283 628	283 628
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	28 655	28 655
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	31 177 103	31 177 103
	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	42 134 865	29 062 626
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	8 016 973	13 992 373
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK	1 762 099	1 622 415
	TOTAL (I)		DL	83 403 323	76 166 801
	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	15 000	15 000
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	15 000	15 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	5 549 611	7 345 376
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	18 820 441	12 585 110
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	362 611	333 160
	Dettes fiscales et sociales		DY	487 060	25 755
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	28 722	5 628
Autres dettes		EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	25 248 445	20 295 030	
Écarts de conversion passif (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	108 666 769	96 476 831	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	21 515 748	14 749 284		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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



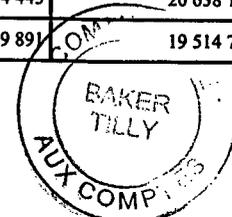
3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise :		GROUPE TELEGRAMME MEDIAS						Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N						Exercice N-1	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	903 529	FH		FI	903 529	886 253
	Chiffres d'affaires nets	FJ	903 529	FK		FL	903 529	886 253	
	Production stockée					FM			
	Production immobilisée					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	903 529	886 253
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV			
	Autres achats et charges externes (3)					FW	1 251 924	1 467 764	
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	73 739	71 732	
	Salaires et traitements					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	448 421	446 105	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	24 000	24 000	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 798 083	2 009 601	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8 650 494	7 751 042	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	103 194	14 579	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		13 094 922	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	8 753 688	20 860 543	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	150 000		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	249 153	222 429	
	Différences négatives de change					GS	89		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	399 243	222 429	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									
						GV	8 354 445	20 638 114	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									
						GW	7 459 891	19 514 766	

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

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



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

DGFIP N° 2053 2023

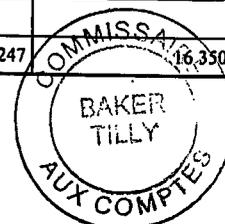
Désignation de l'entreprise : GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

Néant

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3		1	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB			10 115 648	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	447		1 364 535	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	449		11 480 185	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2		40 915	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF			17 648 489	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	140 131		165 013	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	140 133		17 854 417	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(139 684)		(6 374 232)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	(696 766)		(851 839)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 657 666		33 226 981	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 640 693		19 234 608	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	8 016 973		13 992 373	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	763 592		743 623
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	16 350		6 581
	(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	247		5 179	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	8 670 572		7 751 042	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	82 680		25 001	
	(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				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	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 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			
DOTATIONS ET REPRIS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			140 131	447		
AJUSTEMENTS DIVERS COMPTES			2	3		
TOTAL GENERAL			140 133	449		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
CVAE			130			
HONORAIRES			117			
CHARGES LOCATIVES				16 350		
TOTAL GENERAL			247	16 350		

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

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



GROUPE TELEGRAMME MEDIAS

ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31/12/22



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	6
XVII	Charges et produits constatés d'avance	7
XVIII	Charges à répartir sur plusieurs exercices	7
XIX	Détail des charges à payer	7
XX	Détail des produits à recevoir	7
XXI	Dettes garanties par des sûretés réelles	7
XXII	Crédit bail	8
XXIII	Engagements financiers donnés	8
XXIV	Engagements financiers reçus	8
XXV	Chiffres d'affaires	8
XXVI	Effectif moyen	8
XXVII	Impôts sur les sociétés	9
XXVIII	Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	9
XXIX	Dettes futures d'impôt	10
XXX	Jetons de présence	10
XXXI	Liste des sociétés mères consolidantes	10
XXXII	Eléments relevant de plusieurs postes de bilan avec des entreprises liées	10
XXXIII	Liste des filiales et participations - Filiales	11
	Liste des filiales et participations - Participations	12
XXXIV	Tableau des résultats des cinq derniers exercices	13



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, Groupe Télégramme Médias 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.

II - FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes clos au 31 décembre 2022 ont été arrêtés suivant les mêmes règles et procédures que les années antérieures sans aucune modification.

Aucun évènement important n'est intervenu sur l'exercice en cours.

III - CHIFFRES CLES

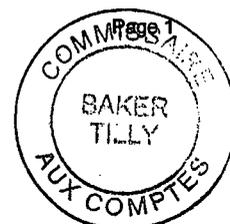
Durée de l'exercice : 12 mois

Devise : Euro

Total du bilan : 108 666 769

Total du chiffre d'affaires : 903 529

Résultat avant répartition : 8 016 973,13



IV - ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	IMMOBILISATIONS			31/12/2022
	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	
Fonds commercial	0			0
Logiciels	0			0
Concessions/licences	0			0
Mali de fusion PCA	0			0
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	950 414			950 414
Constructions/sol propre	8 273 071	75 044		8 348 115
Constructions/sol autrui	0			0
Installations-agencements/constructions	1 199 669	39 690		1 239 359
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 134			1 134
Installations générales, agencements et aménagements divers	0			0
Matériel de transports	0			0
Matériel de bureau et informatique et mobilier	105 310			105 310
Immobilisations en cours	0			0
Immobilisations corporelles	10 529 598	114 734	0	10 644 332
Autres participations	65 454 036			65 454 036
Créances rattachées à des participations	0			0
Autres titres immobilisés	0			0
Prêts et autres immobilisations financières	262 328	625		262 953
Instrument financier (Swap devises)	0			0
Immobilisations financières	65 716 364	625	0	65 716 989
TOTAL GENERAL	76 245 962	115 359	0	76 361 321

V - PARTICIPATIONS ET 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	ETAT NEANT
Mali de fusion PCA (Suite à la fusion avec GTD)	ETAT NEANT



VII - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	AMORTISSEMENTS			
	31/12/2021	Dotations	Reprises	31/12/2022
Fonds commercial	0			0
Logiciels	0			0
Concessions/licences	0			0
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0			0
Constructions/sol propre	2 953 081	363 239		3 316 320
Constructions/sol autrui	0			0
Installations-agencements/constructions	695 750	79 512		775 262
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 134			1 134
Installations générales, agencements et aménagements divers	0			0
Matériel de transports	0			0
Matériel de bureau et informatique et mobilier	77 788	5 670		83 458
Immobilisations corporelles	3 727 753	448 421	0	4 176 174
TOTAL GENERAL	3 727 753	448 421	0	4 176 174

Les immobilisations sont amorties linéairement et les amortissements tiennent compte des nouvelles durées d'utilisation 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	De 40 à 60 ans
- 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 31/12/22

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

ETAT NEANT

X - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

CREANCES

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'UN AN
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0		
Autres immobilisations financières	262 953	0	262 953
ACTIF IMMOBILISE (1)	262 953	0	262 953
Clients douteux			0
Créances clients et comptes rattachés	109 924	109 924	
Autres créances	3 333 108	3 333 108	
Charges constatées d'avance	49 673	49 673	
ACTIF CIRCULANT	3 492 705	3 492 705	0
TOTAL GENERAL	3 755 658	3 492 705	262 953

(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).



XIII - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE DE TITRES			
	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	ANNULEES PENDANT L'EXERCICE	CREES PENDANT L'EXERCICE	REMBOURS. PENDANT L'EXERCICE
Actions ordinaires	109 067			
Actions de préférence	36 370			
Certificats d'investissements & certificats de droit de vote	2 220			

Le nombre de titres a été multiplié par 10 entre 2006 et 2007.

Parts Bénéficiaires

ETAT NEANT

Obligations convertibles

ETAT NEANT

XIV - VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Capital social	283 628			283 628
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluations				
Réserve légale	28 655			28 655
Réserves statutaires ou contractuelles	31 177 103			31 177 103
Réserves réglementées	0			0
Report à Nouveau	29 062 626	13 072 238		42 134 865
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Variation des capitaux propres	62 174 428	13 212 369	447	75 386 350
Résultat de l'exercice	13 992 373	8 016 973		8 016 973
Distributions de dividendes			920 135	
Affectation en autres réserves			13 072 238	
Variation du résultat	13 992 373	8 016 973	13 992 373	8 016 973
TOTAL CAPITAUX PROPRES	76 166 801	21 229 342	13 992 820	83 403 323



XV - ETAT DES PROVISIONS

	PROVISIONS			
	31/12/2021	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
Amortissements dérogatoires	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Autres provisions réglementées	0			0
Provisions réglementées	1 622 415	140 131	447	1 762 099
Provisions pour litiges	15 000			15 000
Autres provisions pour risques et charges	0			0
Provisions pour risques et charges	15 000	0	0	15 000
Provision Mali de fusion PCA	0			0
Provisions pour dépréciations sur	0			0
Titres de participations	0			0
Autres immobilisations financières	424 601	150 000		574 601
Provisions sur stocks et en cours	0			0
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation C/C	0			0
Provisions pour dépréciation de l'actif	424 601	150 000	0	574 601
TOTAL GENERAL	2 062 016	290 131	447	2 351 700

Dont dotations et reprises d'exploitation	0	0
Dont dotations et reprises financières	150 000	0
Dont dotations et reprises exceptionnelles	140 131	447

Amortissements dérogatoires

Leur montant à fin 2022 s'élève à 1 762 098,56 euros.

XVI - ETAT DES ECHEANCES DES DETTES**DETTES**

	MONTANTS BRUTS	DONT A UN AN AU +	DONT A + D'1 AN ET 5 AN +	DONT A + DE 5 ANS
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (1)	5 549 611	1 816 913	3 732 698	
Emprunts & dettes financières diverses	17 755 371	17 755 371		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	362 611	362 611		
Dettes fiscales & sociales	12 179	12 179		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	28 722	28 722		
Groupe et associés	1 065 070	1 065 070		
Autres dettes	474 881	474 881		
Produits constatés d'avance	0			
TOTAL GENERAL	25 248 445	21 515 747	3 732 698	0

(1) Dont emprunts :

- Un emprunt BPI France a été souscrit en fin d'année 2013 de 4 300 000 euros pour financer l'acquisition de Rennes (Mabilais), quatre remboursements de cet emprunt ont eu lieu en 2022 pour 293 689,2 euros.

- Un autre emprunt BPI France dénommé "prêt croissance international" a été souscrit en septembre 2017 pour un montant de 5 000 000 € pour une durée de 7 ans avec 2 ans de franchise en 2020, deux échéances ont été reportées dans le cadre des dispositifs de reports d'échéances liés à l'acquisition de Rennes. Celles-ci ont repoussé le remboursement des échéances de 6 mois. Il y a eu quatre remboursements pour un total de 1 000 000 euros en 2022.

- Par le biais de la fusion avec GTD, un emprunt 3 000 000 d'euros souscrit en 2018 apparaît dans les comptes au 31/12/22 pour un montant net de 1 287 205,73 euros. Il arrivera à échéance le 30/04/2028.



XVII - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation sur loyers et charges locatives	46 941	
Charges et produits d'exploitation	2 732	
Charges et produits financiers		
TOTAL	49 673	0

XVIII - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

NEANT

XIX - CHARGES A PAYER

	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit	3 865
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	101 278
Clients avoirs à établir	0
Dettes fiscales & sociales y compris dettes à l'égard des organismes sociaux	417
Autres dettes	
TOTAL	105 560

XX - PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	28 986
Fournisseurs avoirs à recevoir	16 614
Créances fiscales & sociales y compris créances à l'égard des organismes sociaux	0
Autres créances	0
Intérêts à recevoir	21 230
TOTAL	66 830

XXI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT
Emprunts & dettes financières divers	0
TOTAL	0

Au 31 décembre 2019, le billet de trésorerie ouvert dans les comptes du crédit agricole s'élève à 1 000 000. Il est garanti par un nantissement des parts sociales de l'URF pour un montant identique. Au 31/12/22, le montant du billet de trésorerie est de 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
Avais & cautions (1) Engagements en matière de pensions - retraites	12 000 000
TOTAL	.0

Groupe Télégramme Médias s'est portée caution pour garantir des prêts souscrits par l'emprunteur le Télégramme afin de financer l'acquisition d'une rotative. Les cautions de principe portent sur la somme de 12 000 000 €.

XXIV - ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

NEANT

ENGAGEMENTS DE RACHAT DE TITRES

NEANT

XXV - CHIFFRES D'AFFAIRES

Ventilation du chiffre d'affaires net au 31/12/22

SECTEUR D'ACTIVITE	MONTANT
Loyers et divers	903 529
TOTAL	903 529

SECTEUR GEOGRAPHIQUE	MONTANT
France Etranger	903 529
TOTAL	903 529

XXVI - EFFECTIF MOYEN AU 31/12/22

La société ne compte pas de personnel au 31/12/22.



XXVII - IMPOT SUR LES SOCIETES

La société Groupe Télégramme Médias est intégrée fiscalement avec Viamédia, VALO depuis 2004
Manche Atlantique Presse et Poher Hebdo ont rejoint le groupe d'intégration fiscale en 2007.

La société Groupe Télégramme Développement est entrée dans le groupe en 2008.

En 2009 NETPME et Le Télégramme (anciennement Bretagne Online) sont également entrées dans le périmètre.

En 2013, Philéas et URF sont entrées dans le groupe d'intégration fiscale et Manche Atlantique Presse et NETPME en sont sorties.

En 2015, Philéas est sortie du périmètre d'intégration fiscale.

En 2016, Société des périodiques de l'Ouest (SPO) est entrée dans le groupe d'intégration fiscale.

En 2017, Groupe Télégramme Services et Régions Job sont entrées dans le groupe d'intégration fiscale.

En 2018, Valo a été fusionnée avec VIAMEDIA et est donc sortie de l'intégration fiscale, le Poher Hebdo a également quitté l'intégration fiscale car le taux de détention est passé de 100% à 20%.

En 2019, Groupe Télégramme Développement a été fusionnée avec Groupe Télégramme Médias et est donc sortie de l'intégration fiscale.

En 2021, pas de changement de périmètre.

En 2022, pas de changement de périmètre.

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOTS	RESULTAT APRES IMPOT
Résultat courant	7 459 891		7 459 891
Résultat exceptionnel	-139 684		-139 684
Participation des salariés			0
Economie liée à l'intégration fiscale		-696 766	696 766
Crédits d'impôts			0
RESULTAT	7 320 207	-696 766	8 016 973

L'économie liée à l'intégration fiscale est de 696 766 € contre 851 839 € en 2021.

XXVIII - INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

	MONTANT
Résultat de l'exercice	8 016 973
Impôts sur les bénéfices	-696 766
Résultat avant impôt	7 320 207
Variation des provisions réglementées	139 684
Variation des provisions pour hausse de prix	
Variation des provisions pour investissement	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	7 459 891

Ces évaluations ont pour effet d'augmenter le poste "Provisions réglementées" de 139 684 €.



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)									
LE TELEGRAMME 7, voie d'Accès au Port. Morlaix	7 573 303	29 292 069	100,00	25 162 398	25 162 398	0	88 856 511	-1 382 563	-
GROUPE TELEGRAMME SERVICES 7, voie d'Accès au Port. Morlaix	100 000	114 205	100,00	100 000	100 000	0	1 862 234	-8 262	-
HELLOWORK 2 rue de la Mabilais - Rennes	168 672	21 178 225	100,00	32 982 858	32 982 858	0	77 848 494	13 275 564	8 591 730
OC SPORT PENDUJICK 17 Boulevard Jean Monnet - 56 260 Larmor Plage	884 000	-664 095	100,00	1 000 025	1 000 025		17 130 266	-1 200 861	-
* OC SPORT SUISSE C/o Laurent Gillioz- Route du Bouillet 2- Chermignon (Suisse)	1 562 913	1 800 240	100,00	1 150 002	1 150 002		2 838 650	-222 703	-
OC SPORT OUTDOOR 17 Boulevard Jean Monnet - 56 260 Larmor Plage	10 000	-532 930	100,00	10 000	10 000		143 280	-419 340	-
SARL UNION REPUBLICAINE DU FINISTERE 19, rue Jean Macé. BREST	43 905	710 879	98,33	297 082	297 082	0	279 070	77 152	58 764
PENDUJICK 11 Galerie du théâtre- Rennes	50 000	3 426 110	90,56	2 378 575	2 378 575	0	2 004 372	1 389 538	-

* Montants convertis en euros sur la base du franc suisse à 0,9847 pour le taux de clôture et 1,0017 pour le taux moyen en 2022
 Montants convertis en euros sur la base du franc suisse à 1,0331 pour le taux de clôture et 1,081142 pour le taux moyen en 2021



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				
1) FILIALES (10 à 50 % du capital)									
* C2G 6 rue Escudier - Boulogne Billancourt	3 851 004	7 215 448	47,00	1 948 495	1 948 495	8 889	1 221 794	1 211 021	
* Technologie Innovation Bretagne 7 Rue Frezier - Brest Le 06/07/2021 ouverture d'une procédure de liquidation judiciaire Dernières informations connues 31/12/2019	30 000	-72 066	33,33	175 000	0		575 536	-50 777	



XXXIV - TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	2018	2019	2020	2021	2022
I. SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE					
A) Capital social	283 628	283 628	283 628	283 628	283 628
B) Nombre d'actions émises	147 657	147 657	147 657	147 657	147 657
II. RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
A) Chiffre d'affaires H.T.	842 148	904 034	902 387	886 253	903 529
B) Bénéfice avant impôts, amort et provisions	2 440 208	3 716 506	1 966 643	707 805	8 058 312
C) Impôts sur les bénéfices	727 267	188 695	192 610	851 839	696 766
D) Bénéfice après impôts, amort et provisions	2 586 953	3 345 045	5 605 415	13 992 373	8 016 973
E) Montant des bénéfices distribués (1)	920 135	368 054	736 108	920 135	1 104 162
III. RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION (2)					
A) Bénéfice après impôts, avant amort et provisions	21	26	15	1	59
B) Bénéfice après impôts, amort et provisions	18	23	38	95	54
C) Dividende versé à chaque action ordinaire (2)	5*	2*	4*	5*	7*
IV. PERSONNEL					
A) Nombre de salariés	-	-	-	-	-
B) Montant de la masse salariale	-	-	-	-	-
C) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales, etc)	-	-	-	-	-

(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.

* L'AGE du 09/02/07 a multiplié le nombre d'actions par 10 par rapport au nombre d'actions existantes au 31/12/06.

