

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

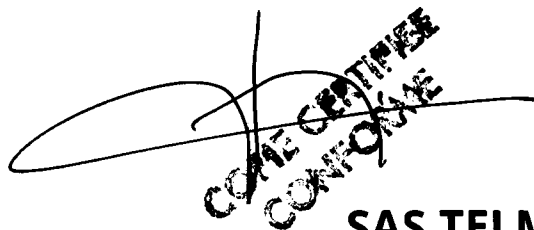
Numéro de gestion : 2000 B 00420

Numéro SIREN : 582 044 418

Nom ou dénomination : TELMMA

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt 22555

22 555



SAS TELMMA

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

66 Quai du Maréchal Joffre
92415 COURBEVOIE
SIRET : 58204441800132

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables simplifiées	5
Composition du capital Social	7
Engagements financiers	8
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	9
Identité des sociétés consolidant la société mère	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Etat des créances	14
Etat des dettes	15
Commentaires état des dettes	16
Honoraires des commissaires aux comptes	17
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	18
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	19
Variation des capitaux propres	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Détail des charges constatées d'avance	24
Frais de rech et de devt - Amort des frais de rech et de devt	25
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	28
Bilan Passif détaillé	30
Compte de résultat détaillé	32

LIASSE

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	52 753	52 753		
Concessions, brevets et droits similaires	1 125 526	1 097 486	28 041	6 843
Fonds commercial	2 041 806		2 041 806	2 041 806
Autres immobilisations incorporelles	134 167	124 882	9 284	15 724
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	18 430		18 430	12 250
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	745 287	737 272	8 016	23 323
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 620 693		1 620 693	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 720		22 720	19 187
TOTAL (I)	5 761 383	2 019 397		2 119 134
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 392 268	74 646	3 317 623	4 618 178
Autres	63 585 039		63 585 039	58 222 848
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 279 417		5 279 417	4 658 294
Charges constatées d'avance	293 512		293 512	299 933
TOTAL (II)	72 550 237	74 646		67 799 252
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
GENERAL (I à V)	78 311 620	2 087 038		69 918 386

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 45 200	45 200	45 200
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 520	4 520
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées	51 438	51 438
- Autres réserves		
Report à nouveau	2 300 945	2 100 597
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 155 866	340 348
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 557 969	2 542 103
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	623 946	265 451
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	623 946	265 451
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 240 802	1 795 636
Emprunts et dettes financières diverses	576 218	340 915
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 156 402	2 104 703
Dettes fiscales et sociales	3 349 565	2 881 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 607	
Autres dettes	63 440 073	59 987 784
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	72 042 667	67 110 832
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	76 224 582	69 918 386
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 299 794		15 299 794	14 503 474
	15 299 794		15 299 794	14 503 474
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		35 333	35 333	80 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		156 802	156 802	299 610
Autres produits		9 802	9 802	29
			TOTAL (I)	14 883 113
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *		6 464 670	6 464 670	5 841 599
Impôts, taxes et versements assimilés		202 918	202 918	232 953
Salaires et traitements		5 707 245	5 707 245	5 580 187
Charges sociales		2 697 194	2 697 194	2 625 016
Dotations aux amortissements sur immobilisations		28 790	28 790	112 475
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				47 063
Dotations aux provisions pour risques et charges		3 000	3 000	
Autres charges		4 535	4 535	2
			TOTAL (II)	15 143 296
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
			RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	443 817
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 096 989	2 096 989	236 950
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			TOTAL (V)	2 096 989
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		398 086	398 086	
Intérêts et charges assimilées (4)		41 323	41 323	15 519
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
			TOTAL (VI)	15 519
			RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	2 081 470
			AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	665 248

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 966	19 317
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 966	19 317
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	922	2 923
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	922	2 923
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 044	16 394
Participations des salariés (IX)	426 828	214 131
Impôts sur les bénéfices (X)	471 310	127 163
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 602 687	15 139 380
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 446 821	14 799 032
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 155 866	340 348

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 76 224 582 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 155 866 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2015-06 et n°2016-07).

Informations relatives aux éléments inscrits au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

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

Informations relatives aux opérations

La société TELMMA fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est sa société mère JRBC.

La société mère a notifié son option pour le régime fiscal applicable aux groupes de sociétés prévu aux Art. 223 A et suivant du code générale des impôts, la société intégrée TELMMA, conformément aux dispositions de l'art. 223 alinéa 7 du CGI, est tenue solidairement au paiement de l'impôt sur les sociétés.

TELMMA se trouve dans une situation identique à celle qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément, dans la détermination de son bénéfice et le respect des obligations comptables et déclaratives.

Faits caractéristiques

La société TELMMA a acquis 70% des actions de GSA Immobilier dont l'activité est la location, l'achat ou la vente de biens immobiliers pour un total de 1 620 693 €. Cette acquisition a été financé par un emprunt de 1 M€ sur 7 ans.

Evénements significatifs intervenus à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Durée d'amortissement
Logiciels et progiciels	1 259 693	1 à 5 ans

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 8 ans
Matériels de transports	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Frais de recherche appliquée et de développement

Il s'agit du poste Frais de recherche et de développement pour une valeur brute de 52 753 euros, totalement amortie, provenant de la transmission universelle de patrimoine de la société GLOBAL PROPERTY MANAGEMENT.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

Les créances ont été dépréciées au cas par cas d'après notre analyse des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagement en matière de pensions et retraite

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalité. Ces engagements ont fait l'objet d'une mise à jour de calcul au cours de l'exercice, le montant actualisé s'élève à 375 539 euros au 31 décembre 2023. Au 31 décembre 2022, les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite étaient évalués à 330 231 euros.

Un fonds a été constitué auprès d'Axa à cet effet et il s'élève au 31 décembre 2023 à la somme de 97 141 euros.

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Les hypothèses de calculs ont été les suivantes :

- Age de départ à la retraite pour les non cadres 60-64 ans
- Age de départ à la retraite pour les cadres/ETAM 64-67 ans
- Taux de charges patronales : 49%
- Taux d'actualisation : 3.16%

Les engagements relatifs aux gratifications accordés au titre des médailles du travail sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions légales. Ces engagements ont fait l'objet d'une mise à jour du calcul au cours de l'exercice et le montant actualisé s'élève à 154 860 euros au 31 décembre 2023.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 130	40.00000	45 200
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 130	40.00000	45 200

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution de garantie financière administrateur de biens	63 000 000
Caution solidaire société JRBC pour les locaux de courbevoie	111 909

TOTAL

63 111 909

Commentaires : néant

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
JRBC SAS 66 QUAI DU MARECHAL JOFFRE 92415 COURBEVOIE	45 200	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	52 753		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 285 509		34 420
TOTAL	3 338 262		34 420
IMMOBILISATIONS corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers	581 058		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	164 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	745 287		
IMMOBILISATIONS financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 620 693
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 187		3 533
TOTAL	19 187		1 624 226
TOTAL GENERAL	4 102 737		1 658 646
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement		52 753	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 319 929	
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers		581 058	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		164 229	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		1 620 693	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		22 720	
TOTAL			
TOTAL GENERAL			

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement		52 753			52 753
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 208 886	13 482		1 222 368
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 261 639	13 482		1 275 121
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		561 017	13 028		574 045
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		160 947	2 280		163 227
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	721 964	15 308		737 272
	TOTAL GÉNÉRAL	1 983 603	28 790		2 012 393

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Commentaires : néant				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		416 086			416 086
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	265 451		57 591		207 860
TOTAL II					
	265 451	416 086	57 591		623 946
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	89 101		14 455		74 646
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	89 101		14 455		74 646
GERAL (I+II-III)					
	354 552	416 086	72 046		698 592
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		18 000	57 046		
Dont dotations et reprises : - financières		398 086			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22 720		22 720
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	13 395	13 395	
Autres créances clients	3 378 874	3 378 874	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 023	5 023	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 518	42 518	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	413 762	413 762	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	63 123 737	63 123 737	
Charges constatées d'avance	293 512	293 512	
TOTAL	67 293 540	67 270 820	22 720

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	2 240 802	630 884	1 609 918
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	2 156 402	2 156 402	
Personnel et comptes rattachés	1 391 571	1 391 571	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 092 958	1 092 958	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	791 657	791 657	
Obligations cautionnées	2 790	2 790	
Autres impôts, taxes et assimilés	70 589	70 589	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 607	279 607	
Groupe et associés (2)	576 218	576 218	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	63 440 073	63 440 073	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL	72 042 667	70 431 746
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	557 556		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			

Commentaires état des dettes

Ces postes sont composés principalement des comptes mandants qui selon les recommandations de l'ANC doivent être comptabilisés à l'actif en "Débiteurs Divers" avec une contrepartie au passif en "Créditeurs divers".

La société TELMMA a souscrit à un prêt garanti par l'Etat de deux millions d'euros qui commence à être remboursé depuis le mois d'août 2022.

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	40 700
Conseils et prestations de services	
TOTAL	40 700

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		408 000
Autres dettes		576 061
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		5 005

Commentaires : néant

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	2 050 960	512 740	1 538 220
+ Résultat exceptionnel	3 044	761	2 283
- Participation des salariés	426 828	42 191	384 637
à comptable	1 627 176		1 155 866

Commentaires :

L'intéressement est comptabilisé dans le compte 691500 il est donc pris en compte dans la cellule participation des salariés pour la ventilation de l'impôt sur les bénéfices.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation	357 051	89 263
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-357 051	-89 263

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 542 103
Distributions	140 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 682 103
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 682 103
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	200 348
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-480 348
Variations en cours d'exercice	-280 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 402 103
Résultat de l'exercice	1 155 866
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	3 557 969

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	322 825.98	146 018.61
Autres créances	51 347.66	44 826.15
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	666 882.50	189 124.29
TOTAL	1 041 056.14	879 969.05

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	322 825.98	146 018.61
41814200 Factures à établir GPE	110 040.00	3 189.63
41814300 Facture à établir HG	104 850.53	34 893.53
41814400 Factures à établir contrats HG	107 935.45	107 935.45
Autres créances	51 347.66	44 826.15
40980300 Frns avoirs non reçus HG	8 830.12	10 000.00
43870000 CPAM	42 517.54	34 826.15
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	666 882.50	189 124.29
51870000 Pdto à recevoir financiers	666 882.50	189 124.29
TOTAL	1 041 056.14	879 969.05

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 977.51	1 255.97
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	918 412.62	995 983.66
Dettes fiscales et sociales	1 947 254.19	1 576 708.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 161.00	464 361.32
TOTAL	3 052 805.32	3 038 309.80

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 977.51	1 255.97
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	3 977.51	1 255.97
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	918 412.62	995 983.66
40810200 Fnrs fact non parvenue GPE	116 105.92	307 831.97
40810300 Fnrs fact non parvenue HG	288 597.17	278 551.69
40810400 Fnrs fact non parvenues FM	513 709.53	409 600.00
Dettes fiscales et sociales	1 947 254.19	1 576 708.85
42820000 CAP RTT BRUT	47 351.82	29 465.87
42820100 CAP CET	132 697.52	106 632.06
42820300 Cap congés payés brut	402 527.07	388 376.34
42840000 Participation	329 339.00	80 595.00
42860000 PRESONNEL CAP	96 640.33	133 536.01
42860500 Cap prome fin année brut	367 288.00	352 254.00
43820000 Cap CS RTT	23 675.91	14 732.94
43820100 CAP CS CET	66 348.76	53 316.03
43821300 Cap CS s/ congés payés	201 263.54	194 188.17
43860500 Ch. sociales s/primes fin. à payer	183 644.00	176 127.00
43862000 Cap autres orga sociaux	65 868.00	16 119.00
43864000 Participation construction	24 583.63	24 341.53
44862000 CAP TVTS	1 093.61	1 298.37
44863500 Taxe d'apprentissage	4 933.00	5 726.53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 161.00	464 361.32
41981300 Avoir à établir HG	85 079.21	78 512.16
41981400 AAE EUROSIC GESTION	98 081.77	385 849.14
46860100 Charges à payer	0.02	0.02
TOTAL	3 052 805.32	3 038 309.80

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 22 -

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	293 512	299 933
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	293 512	299 933

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA 2023	01/01/2023	31/12/2023	293 512		

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles	922	
Autres produits exceptionnelles		3 966
TOTAL	922	3 966

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	7 376
IFC	25 317
IJSS, IJ PREVOYANCE	67 063
Total	99 756

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du résultat de l'exercice	Montant
Prestations de services	5 208 094
	5 208 094

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
20300000 FRAIS R&D	52 753.05	52 753.05		
28030000 AMORT FRAIS DE RECHERCHE	-52 753.05	-52 753.05		
Concessions, brevets et droits similaires	28 040.79	6 843.10	21 197.69	309.78
20510000 Logiciels	1 125 526.42	1 097 286.42	28 240.00	2.57
28051000 Amortissement logiciel	-1 097 485.63	-1 090 443.32	-7 042.31	-0.65
Fonds commercial	2 041 805.66	2 041 805.66		
20700000 FONDS COMMERCIAL	2 041 805.66	2 041 805.66		
Autres immobilisations incorporelles	9 284.33	15 724.33	-6 440.00	-40.96
20800000 Autres immo incorporelles	73 979.70	73 979.70		
20850000 LOGICIELS	60 187.00	60 187.00		
28080000 Amt autres immo incorpo	-124 882.37	-118 442.37	-6 440.00	-5.44
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	18 430.00	12 250.00	6 180.00	50.45
23700000 Avce & acpte immo incorporelle	18 430.00	12 250.00	6 180.00	50.45
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 015.63	23 323.20	-15 307.57	-65.63
21810000 Aménagements Installation	573 585.72	573 585.72		
21810200 INSTALLATION & MIGRATION	7 472.50	7 472.50		
21830000 Matériel Informatique	47 122.93	47 122.93		
21831000 MATERIEL DE BUREAU	1 696.75	1 696.75		
21840000 Mobilier de bureau	115 409.50	115 409.50		
28181000 Amt agencements installation	-574 045.06	-561 017.14	-13 027.92	-2.32
28183000 Amt matériel bureau	-1 696.75	-1 696.75		
28183100 Amt bureau & informatique	-46 712.88	-45 894.68	-818.20	-1.78
28184000 Amt mobilier bureau	-114 817.08	-113 355.63	-1 461.45	-1.29
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 620 693.49		1 620 693.49	-
26110000 Titres de Participation	1 620 693.49		1 620 693.49	-
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 720.04	19 187.44	3 532.60	18.41
27500000 Dépôts de garantie Dalkia	2 500.00		2 500.00	-
27510000 Dépôts	200.00	200.00		
27510300 CAISSE IMMOBILIERE	2 679.26	2 679.26		
27510400 Dépôt de garantie Lyon	17 340.78	16 308.18	1 032.60	6.33
TOTAL (I)	3 748 989.94	2 119 133.75		76.91
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 317 622.72	4 618 177.91	-1 300 555.19	-28.16
41100000 Collectif clients	912 605.34	4 547 865.47	-3 635 260.13	-79.93
41130000 Mandants copropriété	214 124.00		214 124.00	-
41150000 Clients externes	1 929 318.32		1 929 318.32	-
41630300 Clients litigieux	13 394.74	13 394.74		
41814200 Factures à établir GPE	110 040.00	3 189.63	106 850.37	+1 000.00
41814300 Facture à établir HG	104 850.53	34 893.53	69 957.00	200.48
41814400 Factures à établir contrats HG	107 935.45	107 935.45		
49110300 Prov clients douteux déduct	-74 645.66	-89 100.91	14 455.25	16.22
Autres	63 585 039.21	58 222 847.77	5 362 191.44	9.21
40100000 Fournisseurs		454.00	-454.00	-100.00
40980300 Frns avoirs non reçus HG	8 830.12	10 000.00	-1 169.88	-11.70
42110000 Net à Payer	183.44	2 113.83	-1 930.39	-91.34
42510000 Personnel avances & acomptes	4 839.51		4 839.51	-
43870000 CPAM	42 517.54	34 826.15	7 691.39	22.09
44562300 TVA déductible immo 20%	2 102.20	1 170.00	932.20	79.66
44566000 TVA DEDUCTIBLE 5.5%	231.22	97.64	133.58	135.71
44566200 TVA déductible s/encaissements 10%	486.36		486.36	-
44566400 TVA déductible s/encaissements 20%	186 515.32	158 087.63	28 427.69	17.98
44566600 TVA DEDUCTIBLE 2.10 %	12.01		12.01	-
44566800 TVA AUTOLIQUEE	4 298.97	3 995.13	303.84	7.61
44566900 TVA déductible 20% - FM	12 564.59	21 270.65	-8 706.06	-40.93
44572000 TVA collectée s/encaissement 19.6	25 323.17	25 323.17		
44583000 TVA s/ fact non parvenues	151 701.04	165 641.32	-13 940.28	-8.42
44584100 TVA s/ avoir à établir	30 526.83	77 393.55	-46 866.72	-60.56
44751100 CET A PAYER		270.00	-270.00	-100.00
45100500 int c/c convet trésor groupe An		97.08	-97.08	-100.00
46700000 MANDANT DEBITEUR	63 114 906.89		63 114 906.89	-
46720000 Créiteurs-Opérations de mandat		57 722 107.62	-57 722 107.62	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
51208500 HSBC	5 279 417.48	4 658 293.50	621 123.98	13.33
51208600 Société Générale	55 612.50	20 679.71	34 932.79	168.92
51208600 Société Générale	1 477 206.40	1 216 624.98	260 581.42	21.42
51208800 BRED FM	693 382.26	1 434 976.07	-741 593.81	-51.68
51208900 BRED	2 254 926.01	1 624 576.36	630 349.65	38.80
51209100 LCL	131 407.81	172 312.09	-40 904.28	-23.74
51870000 Pds à recevoir financiers	666 882.50	189 124.29	477 758.21	252.62
Charges constatées d'avance	293 512.39	299 932.96	-6 420.57	-2.14
48600200 CCA	293 512.39	299 932.96	-6 420.57	-2.14
TOTAL (I)	72 475 591.80	67 799 252.14	4 676 339.66	6.90
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	76 224 581.74	69 918 385.87	6 306 195.87	9.02

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 45 200	45 200.00	45 200.00		
10130000 Capital souscrit versé	45 200.00	45 200.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	4 520.00	4 520.00		
10611000 Réserve légale	4 520.00	4 520.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées	51 438.29	51 438.29		
10641000 Plus value long terme	51 438.29	51 438.29		
- Autres réserves				
Report à nouveau	2 300 944.76	2 100 596.83	200 347.93	9.54
11000000 RAN Crédeur	2 300 944.76	2 100 596.83	200 347.93	9.54
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 155 866.01	340 347.93	815 518.08	239.61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 557 969.06	2 512 103.11		39.96
AUTRES FONDS				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	623 946.00	265 451.00	358 495.00	135.05
15110000 Provisions litiges CT	401 086.00		401 086.00	-
15110500 Provisions litiges LT	15 000.00		15 000.00	-
15180000 Autres provisions pour risques CT		18 000.00	-18 000.00	-100.00
15180500 Autres prov risques LT	53 000.00	65 800.00	-12 800.00	-19.45
15182000 PROVISION MEDAILLE DU TRAVAIL	154 860.00	181 651.00	-26 791.00	-14.75
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	623 946.00	255 451.00		135.05
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 240 801.57	1 795 636.14	445 165.43	24.79
16400000 Emprunt HSBC	938 489.96		938 489.96	-
16440000 Emprunt Bred garanti par l'Etat-2M	1 298 334.10	1 794 380.17	-496 046.07	-27.64
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	3 977.51	1 255.97	2 721.54	216.72
Emprunts et dettes financières diverses	576 217.82	340 915.00	235 302.82	69.02
45100500 int c/c convet trésor groupe An	4 907.42		4 907.42	-
45110000 CPT COURANT Groupe Andrieu	100 000.00	100 000.00		
45200100 Cpt Int Fiscales GP ANDRIEU	471 310.40	240 915.00	230 395.40	95.63
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 156 402.45	2 104 702.65	51 699.80	2.46
40100000 Fournisseurs	1 164 281.72	981 695.13	182 586.59	18.60
40120000 Collectif Fournisseurs FM	73 708.11	126 124.78	-52 416.67	-41.56
40185000 Collectif Fournisseurs(Marché Trvx)		899.08	-899.08	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
40810200 Fnrs fact non parvenue GPE	116 105.92	307 831.97	-191 726.05	-62.28
40810300 Fnrs fact non parvenue HG	288 597.17	278 551.69	10 045.48	3.61
40810400 Fnrs fact non parvenues FM	513 709.53	409 600.00	104 109.53	25.42
Dettes fiscales et sociales	3 349 565.22	2 881 794.13	467 771.09	16.23
42140000 Notes de frais	11 389.17	11 238.10	151.07	1.34
42210000 Cotisation CE	4 337.62	5 764.01	-1 426.39	-24.74
42820000 CAP RTT BRUT	47 351.82	29 465.87	17 885.95	60.70
42820100 CAP CET	132 697.52	106 632.06	26 065.46	24.44
42820300 Cap congés payés brut	402 527.07	388 376.34	14 150.73	3.64
42840000 Participation	329 339.00	80 595.00	248 744.00	308.63
42860000 PRESONNEL CAP	96 640.33	133 536.01	-36 895.68	-27.63
42860500 Cap prome fin année brut	367 288.00	352 254.00	15 034.00	4.27
43110000 URSSAF TOTAL PARIS	321 556.25	291 608.81	29 947.44	10.27
43110200 URSSAF TOTAL LYON	6 791.65	11 346.31	-4 554.66	-40.14
43714000 PROBTP TOTAL	104 246.13	104 000.02	246.11	0.24
43715000 Prévoyance SWISS LIFE TOTAL	78 325.78	76 281.94	2 043.84	2.68
43716000 Art 83 ARIAL Total	2 284.81	2 471.11	-186.30	-7.53
43717000 AIG Total	14 369.51	14 369.51		
43820000 Cap CS RTT	23 675.91	14 732.94	8 942.97	60.70
43820100 CAP CS CET	66 348.76	53 316.03	13 032.73	24.44
43821300 Cap CS s/ congés payés	201 263.54	194 188.17	7 075.37	3.64
43860500 Ch. sociales s/primes fin. à payer	183 644.00	176 127.00	7 517.00	4.27
43862000 Cap autres orga sociaux	65 868.00	16 119.00	49 749.00	308.64
43864000 Participation construction	24 583.63	24 341.53	242.10	0.99
44210000 Prélèvement à la source	49 817.64	51 438.09	-1 620.45	-3.15
44521000 TVA due intracomm	4 298.97	3 995.13	303.84	7.61
44551000 TVA A DECAISSER	105 653.86	49 605.18	56 048.68	112.99
44551500 TVA à décaisser FM	99 608.36	136 630.28	-37 021.92	-27.10
44572300 TVA COLLECTEE 20%	526 820.26	497 282.92	29 537.34	5.94
44583100 TVA s/ avoir non parvenus	1 471.69		1 471.69	-
44584000 TVA s/ fact à établir	53 804.33	24 336.44	29 467.89	121.09
44681300 Formation Professionnelle	2 790.00	4 717.43	-1 927.43	-40.85
44751100 CET A PAYER	871.00		871.00	-
44778200 Taxe handicapés	13 874.00	20 000.00	-6 126.00	-30.63
44862000 CAP TVTS	1 093.61	1 298.37	-204.76	-15.72
44863500 Taxe d'apprentissage	4 933.00	5 726.53	-793.53	-13.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 606.90		279 606.90	-
26900000 Versements restant à effectuer sur titres de participatio...	279 606.90		279 606.90	-
Autres dettes	63 440 072.72	59 987 783.90	3 452 288.82	5.75
41100000 Collectif clients		1 738 647.00	-1 738 647.00	-100.00
41120000 Mandants gestion locative	10 453.46		10 453.46	-
41140000 EUROSIC Gestion	49 661.84		49 661.84	-
41981300 Avoir à établir HG	85 079.21	78 512.16	6 567.05	8.36
41981400 AAE EUROSIC GESTION	98 081.77	385 849.14	-287 767.37	-74.58
46705000 MANDANT CREDITEUR	63 114 906.89	57 722 107.62	5 392 799.27	9.34
46770000 Débiteurs et créditeurs divers	81 889.53	62 667.96	19 221.57	30.67
46860100 Charges à payer	0.02	0.02		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	72 042 666.68	67 110 831.82	4 931 834.86	7.35
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	76 224 581.74	69 918 385.87	6 306 195.87	9.02

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	15 299 794.47	14 503 473.99	796 320.48	5.49
70640000 HONORAIRES GESTION LOCATIVE A	1 518 430.07	1 402 595.03	115 835.04	8.26
70640100 HONORAIRES GESTION LOCATIVES T	6 277 236.20	6 177 571.76	99 664.44	1.61
70640200 Honoraires de gestion FM	60 541.21	57 177.00	3 364.21	5.88
70641100 HONORAIRES MISSIONS EXCEPT. TI	333 399.81	782 264.13	-448 864.32	-57.38
70641300 HONORAIRES MISSIO EXCEPTION AX	284 250.80	252 972.45	31 278.35	12.36
70650000 HONORAIRES COPROPRIETE	1 112 713.47	1 343 484.26	-230 770.79	-17.18
70651000 HONORAIRES COPRO HORS MANDAT (	303 856.76	234 782.78	69 073.98	29.42
70652000 Honoraires Activité RIE	1 910 775.67	1 697 946.50	212 829.17	12.53
70660000 HONORAIRES TRAVAUX	1 002 961.30	560 134.93	442 826.37	79.06
70660100 HONRAIRES MISSIONS EXCEPT. TRA	44 895.67	65 340.75	-20 445.08	-31.29
70680000 Prestations FM	2 356 054.51	1 831 180.45	524 874.06	28.66
70820000 Commissions et courtages	-0.02	2 658.02	-2 658.04	-100.00
70830000 REFACTURATION FRAIS	2 979.02	95 365.93	-92 386.91	-96.88
70880000 Autres Produits d'activit?s annexes	91 700.00		91 700.00	-
Chiffre d'affaires Net	15 299 794.47	14 503 473.99		5.49
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	35 333.46	79 999.84	-44 666.38	-55.83
74100000 Subventions	35 333.46	79 999.84	-44 666.38	-55.83
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	156 802.13	299 609.96	-142 807.83	-47.66
78150000 reprise/provision risks & ch	42 591.00	224 105.00	-181 514.00	-81.00
78174100 Rep prov dép clients douteux	14 455.25	3 228.08	11 227.17	347.80
79110000 transfert de charges	92 380.03	68 100.13	24 279.90	35.65
79172000 Avantage en Nature Vehicule	7 375.85	4 176.75	3 199.10	76.59
Autres produits	9 802.00	29.45	9 772.55	+1 000.00
75800000 Prod divers gestion courante	9 802.00	29.45	9 772.55	+1 000.00
TOTAL (I)	15 501 732.06	14 883 111.33		4.16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	6 464 670.06	5 841 599.29	623 070.77	10.67
60612000 Electricité	3 442.51	1 943.42	1 499.09	77.20
60640000 Fournitures bureau	15 250.12	18 652.64	-3 402.52	-18.24
60641000 Fourniture micro-info	10 568.93	7 119.28	3 449.65	48.46
60650000 Petit matériel	2 039.32		2 039.32	-
60660000 Carburant	5 691.66	4 035.01	1 656.65	41.07
60680000 Achats divers	2 620.25	2 802.46	-182.21	-6.50
61111000 sous traitance presta serv	643 806.47	858 645.63	-214 839.16	-25.02
61112000 sous traitance infogérance	127 171.19	125 581.92	1 589.27	1.27
61113000 rétrocession d'honoraires		55 375.38	-55 375.38	-100.00
61115000 Sous-traitance informatique	327 540.94	309 220.94	18 320.00	5.92
61115100 Sous-traitance info intracommu	35 223.39	32 038.91	3 184.48	9.94
61117000 Sous-traitance locarchives	28 153.98	26 362.79	1 791.19	6.79
61118000 Sous Traitance machine à café	272.70	281.70	-9.00	-3.19

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61180000 Prestations FM	2 356 054.51	1 831 180.45	524 874.06	28.66
61320100 Autres loyers immobiliers	549 937.76	494 030.20	55 907.56	11.32
61351000 Location matériel transport	470.20		470.20	-
61352000 Locat mat transport Autre	16 139.97	15 218.89	921.08	6.05
61353000 Location mat bureau	6 581.85	15 964.60	-9 382.75	-58.77
61354100 Prestations ING LEASE autoliqu	59 601.52	59 323.64	277.88	0.47
61410000 Charges loc & copropriété	176 734.42	151 454.15	25 280.27	16.69
61520000 E&R agencement aménagement	45 840.03	43 821.66	2 018.37	4.60
61551000 E&R mat de transport	2 478.32	2 179.55	298.77	13.67
61560000 Contrat de maintenance	8 615.87	7 806.09	809.78	10.38
61610000 assurance multirisques	4 453.99	4 105.37	348.62	8.50
61611000 assurance rc	50 502.00	48 066.00	2 436.00	5.07
61620000 assurance décennale	23 615.00	13 138.00	10 477.00	79.75
61638000 Assurances véhicules	4 425.16	5 044.64	-619.48	-12.29
61660000 autres assurances	1 426.65	1 347.95	78.70	5.86
61810000 Documentation générale 19.60%	25 943.52	31 038.20	-5 094.68	-16.41
61811000 Documentation générale 2.10%	3 007.99	1 745.04	1 262.95	72.38
61850000 Colloques séminaires	43 132.66	28 228.94	14 903.72	52.80
62210000 Commissions et courtages sur achats	1 663.33	1 837.63	-174.30	-9.52
62260000 Honoraires	138 120.45	74 341.16	63 779.29	85.79
62260200 HONORAIRES MANAGEMENT GROUPE	420 000.00	420 000.00		
62260300 HONORAIRES GESTION GROUPE	616 754.93	603 564.94	13 189.99	2.19
62270000 Frais actes et contentieux	281.02	1 046.38	-765.36	-73.14
62280000 Formation du personnel	53 021.71	20 879.53	32 142.18	153.94
62300000 Pub Publications Relatø Public	8 494.88	7 676.69	818.19	10.66
62330000 foires et expositions 19.6%	27 281.50	26 599.68	681.82	2.56
62340000 cadeaux à la clientèle	417.83	371.90	45.93	12.37
62380000 Divers (pourboires, dons...)	856.00	1 000.00	-144.00	-14.40
62410000 Transports/achats	8.85	14.11	-5.26	-35.71
62440000 Transport administratif	1 424.49	1 171.59	252.90	21.50
62510000 Remb. Indemnités KM	46 227.47	33 577.09	12 650.38	37.67
62510100 voyages et déplacements hotel	6 168.09	3 293.08	2 875.01	87.31
62510300 Frais déplacement comp carte o	14 655.75	7 705.75	6 950.00	90.19
62550000 Frais de déménagement	570.00	280.00	290.00	103.57
62560000 Frais mission Billet avion	25 590.66	13 803.69	11 786.97	85.39
62560300 frais missions métro taxi & pa	16 143.71	11 971.18	4 172.53	34.86
62570000 Frais réception de tiers 19.6%	37 552.26	52 104.61	-14 552.35	-27.93
62571000 Frais réception personnel 19.6	45 417.93	2 667.97	42 749.96	+1 000.00
62610000 Frais postaux	57 136.97	63 939.95	-6 802.98	-10.64
62620000 Frais Télécommunications Fix	10 146.51	10 354.54	-208.03	-2.01
62621000 Frais Télécom Mobiles	38 621.75	35 953.10	2 668.65	7.42
62623000 Réseau Internet	23 662.89	22 199.10	1 463.79	6.59
62780000 frais de banque	44 656.96	38 488.02	6 168.94	16.03
62781000 comm. interm. financiers	138 675.95	138 600.00	75.95	0.05
62810000 Cotisations pro/droit d'admi	34 866.20	21 509.25	13 356.95	62.10
62840000 recrutement personnel	73 684.43	29 118.99	44 565.44	153.04
62880000 Autres cotisations	1 824.66	1 775.91	48.75	2.76
Impôts, taxes et versements assimilés	202 917.51	232 953.36	-30 035.85	-12.89
63330000 Formation Professionnelle	60 573.60	54 381.41	6 192.19	11.39
63340000 Participation construction	24 583.63	24 341.53	242.10	0.99
63350000 Taxe d'apprentissage	36 933.56	36 782.57	150.99	0.41
63380000 Impôts taxes s/rémun-Autres	3 166.00		3 166.00	-
63511000 CET	68 639.00	101 570.00	-32 931.00	-32.42
63514000 TVTS	1 093.61	1 298.37	-204.76	-15.72
63540000 DROIT ENREGISTREMENT TIMBRE	1 341.00		1 341.00	-
63780000 contribution AGEFIPH	6 587.11	14 579.48	-7 992.37	-54.82

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Salaires et traitements	5 707 244.65	5 580 186.79	127 057.86	2.28
64100000 Salaire Brut	4 060 226.29	3 989 772.55	70 453.74	1.77
64112100 Réglements absences Levallois	307 790.06	294 037.13	13 752.93	4.68
64112200 Réglements absences Lyon	19 349.43	14 012.28	5 337.15	38.09
64113100 Absences sans solde Levallois	-128 766.27	-143 697.29	14 931.02	10.39
64113200 Absences sans solde Lyon	-4 178.34	-942.86	-3 235.48	-343.05
64117200 Treizième mois	388 217.23	379 626.70	8 590.53	2.26
64117300 Prime 14ème mois	2 145.84	2 095.80	50.04	2.39
64121300 Congés Payés	394 366.72	391 426.13	2 940.59	0.75
64131100 Autres primes	392 530.02	411 261.22	-18 731.20	-4.55
64132500 Primes de fin d'année	2 316.44	2 018.98	297.46	14.71
64140000 Ind. et avantages	84 143.15	40 993.63	43 149.52	105.26
64140100 Indemnité stagiaire	1 795.49	19 512.28	-17 716.79	-90.80
64143100 Indemnités licenciements	30 260.00	20 406.71	9 853.29	48.28
64144100 Indemnités préavis		15 364.62	-15 364.62	-100.00
64145100 Indemnité départ retraite	22 469.41	12 384.09	10 085.32	81.44
64150000 IJSS	54 067.19	55 608.24	-1 541.05	-2.77
64172000 Avantage nature véhicule	7 375.85	4 176.75	3 199.10	76.59
64181300 CAP Congés Payés	14 150.73	-9 988.72	24 139.45	-241.67
64181500 CAP PRIME EXCEPTIONNELLE	15 034.00	49 995.00	-34 961.00	-69.93
64183600 CAP CET	26 065.46	23 368.92	2 696.54	11.54
64183700 CAP RTT	17 885.95	8 754.63	9 131.32	104.29
Charges sociales	2 697 194.15	2 625 016.36	72 177.79	2.75
64513100 URSSAF Patronale	1 732 554.53	1 706 078.78	26 475.75	1.55
64530100 Retraite Normal PRO BTP	461 441.49	467 774.25	-6 332.76	-1.35
64530200 Art 83 ARIAL	12 456.47	12 921.07	-464.60	-3.60
64530300 Prevoyance SWISS LIFE	181 395.49	169 674.01	11 721.48	6.91
64530600 AIG		6.30	-6.30	-100.00
64700000 Forfait social	49 749.00	16 119.00	33 630.00	208.64
64740600 Cotisation CE	51 839.26	51 365.06	474.20	0.92
64750000 Médecin travail	15 520.08	15 500.71	19.37	0.12
64760000 Ticket Restaurant	118 514.70	120 496.05	-1 981.35	-1.64
64780000 Carte orange	30 785.81	26 686.79	4 099.02	15.36
64800100 PERCO	6 369.25	2 330.41	4 038.84	173.35
64861300 CAP CS sur C.P.	7 075.37	-4 994.62	12 069.99	-241.64
64861500 CAP CA sur prime fin année	7 517.00	24 997.00	-17 480.00	-69.93
64863600 CAP CS sur CET	13 032.73	11 684.36	1 348.37	11.55
64863700 CAP CS sur RTT	8 942.97	4 377.19	4 565.78	104.32
Dotations aux amortissements sur immobilisations	28 789.88	112 475.10	-83 685.22	-74.40
68111000 Amt immo incorporelles	13 482.31	14 273.76	-791.45	-5.55
68112100 amt agct et aménagements	13 027.92	88 791.60	-75 763.68	-85.33
68112300 Amt mat de bureau	818.20	2 810.15	-1 991.95	-70.89
68112400 Amt mobilier bureau	1 461.45	6 599.59	-5 138.14	-77.86
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		47 063.28	-47 063.28	-100.00
68174100 Prov dépréciation clients dout		47 063.28	-47 063.28	-100.00
Dotations aux provisions pour risques et charges	3 000.00		3 000.00	-
68150000 Dot Prov risques et charges	3 000.00		3 000.00	-
Autres charges	4 535.39	2.19	4 533.20	+1 000.00
65400000 Perte sur créances irrécouvrab	4 505.95		4 505.95	-
65800000 charges gestion courantes	29.44	2.19	27.25	+1 000.00
TOTAL (II)	15 108 351.64	14 439 296.61		4.63

* Y compris :

-Redevances de crédit-bail mobilier

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	393 380.42	443 816.87	-50 436.45	-11.36
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 096 988.74	236 949.53	1 860 039.21	784.99
76830000 Intérêts conventionnels	2 096 988.74	236 949.53	1 860 039.21	784.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	2 096 988.74	236 949.53	1 860 039.21	784.99
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	398 086.00		398 086.00	-
68665000 Dot. prov. risques et charges fin.	398 086.00		398 086.00	-
Intérêts et charges assimilées	41 323.47	15 518.51	25 804.96	166.27
66180000 intérêt prêt groupe andrieu	5 004.50	1 141.21	3 863.29	338.65
66188000 INT DES AUTRES DETTES	36 318.97	14 377.30	21 941.67	152.62
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	439 409.47	15 518.51	423 890.96	2 731.52
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 657 579.27	221 431.02	1 436 148.25	648.58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	2 050 959.69	665 247.89	1 385 711.80	208.30
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 966.49	19 317.00	-15 350.51	-79.47
77181000 Produits exceptionnels/gestion	3 966.49	19 317.00	-15 350.51	-79.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	3 966.49	19 317.00	-15 350.51	-79.47
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	922.21	2 922.95	-2 000.74	-68.46
67180000 Autres charges exceptionnelles	922.21	2 922.95	-2 000.74	-68.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	922.21	2 922.95	-2 000.74	-68.45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 044.28	16 394.05	-13 349.77	-81.43
Participations des salariés (IX)	426 827.56	214 131.01	212 696.55	99.33
69110000 Participation des salariés	329 338.86	80 595.00	248 743.86	308.63
69150000 Intéressement des salariés	97 488.70	133 536.01	-36 047.31	-26.99
Impôts sur les bénéfices (X)	471 310.40	127 163.00	344 147.40	270.63
69510000 IMPOTS SOCIETE	471 824.00	127 163.00	344 661.00	271.04
69920000 Réduction impôt mécénat	-513.60		-513.60	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 602 687.29	15 139 379.77	2 463 307.52	16.27
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 446 821.28	14 799 031.84	1 647 789.44	11.13
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 155 866.01	340 347.93	815 518.08	239.61

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS TELMMA
Adresse du principal établissement	66 Quai du Maréchal Joffre 92415 COURBEVOIE
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	43303004600034 SAS JRBC 66 QUAI DU MARECHAL JOFFRE 92415 COURBEVOIE
B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité ☐ Activités exercées : ADMINISTRATION IMMEUBLES ET AUTRES BIENS

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal							
Bénéfice imposable au taux normal	1 887 294	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit			
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %							
2 - Plus-values							
PV à long terme imposables au taux de 15%							
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2							
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐	Autre dispositif			☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer				dans le secteur productif, art. 244 quater W			

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	☐
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable
CGA	☐	Visueur conventionné	☐
N° d'agrément du CGA		ECF	☐
Nom et adresse :			
- du Comptable :	Indép.	SA IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT 63 ter avenue Edouard Vaillant 92100 Boulogne Billancourt	
- du Conseil :			
- du CGA ou du visueur conventionné :			
- du prestataire :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065
 Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	140 000
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		140 000
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	140 000

I - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants							

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVL.T de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2023

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES	
Nom, prénom et emploi occupé	
Adresse complète	
1	POULHET HERVE BACK OFFICE
2	LAPLACE FRANCK DAF
3	MIHOUB RIAD DIR TECH
4	RICHARD OLIVIER GEST IMMO
5	FINET NATHALIE DIR AGENCE PARIS
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1	88 709			88 709				88 709
2	130 804			130 804				130 804
3	134 011			134 011				134 011
4	101 974			101 974				101 974
5	95 749			95 749				95 749
6								
7								
8								
9								
10								
**	551 247			551 247				551 247

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	418
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	124 705
TOTAL	125 122

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	676 369	- de l'exercice	1 887 294
- de l'exercice précédent	615 941	- de l'exercice précédent	508 654
Le : 26/02/2024 A : COURBEVOIE			
Signataire : - Titre, nom et prénom		M LAPLACE Franck	
- Qualité		DAF	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX	52 753	CQ	52 753	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 125 526	AG	1 097 486	28 041
Fonds commercial (1)	AH	2 041 806	AI		2 041 806
Autres immobilisations incorporelles	AJ	134 167	AK	124 882	9 284
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	18 430	AM		18 430
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	745 287	AU	737 272	8 016
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 620 693	CV		1 620 693
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	22 720	BI		22 720
TOTAL II	BJ	5 761 383	BK	2 012 393	3 748 990
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	3 392 268	BY	74 646	3 317 623
Autres créances (3)	BZ	63 585 039	CA		63 585 039
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	5 279 417	CG		5 279 417
Charges constatées d'avance (3)	CH	293 512	CI		293 512
TOTAL III	CJ	72 550 237	CK	74 646	72 475 592
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	78 311 620	IA	2 087 038	76 224 582
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 45 200	DA 45 200	45 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC	
Réserve légale (3)		DD 4 520	4 520
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF 51 438	51 438
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	
Report à nouveau		DH 2 300 945	2 100 597
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI 1 155 866	340 348
Subventions d'investissement		DJ	
Provisions réglementées		DK	
TOTAL I		DL 3 557 969	2 542 103
Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL II		DO	
Provisions pour risques		DP 623 946	265 451
Provisions pour charges		DQ	
TOTAL III		DR 623 946	265 451
Emprunts obligataires convertibles		DS	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 2 240 802	1 795 636
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	DV 576 218	340 915
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 2 156 402	2 104 703
Dettes fiscales et sociales		DY 3 349 565	2 881 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 279 607	
Autres dettes		EA 63 440 073	59 987 784
Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL IV		EC 72 042 667	67 110 832
Écarts de conversion passif	V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE 76 224 582	69 918 386

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	51 438	51 438
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	70 432 749	65 812 498
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	15 299 794	FH		FI	15 299 794
Chiffre d'affaires net	FJ	15 299 794	FK		FL	15 299 794
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	35 333
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	156 802
Autres produits (I) (11)					FQ	9 802
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	15 501 732
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats 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	6 464 670
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	202 918
Salaires et traitements					FY	5 707 245
Charges sociales (10)					FZ	2 697 194
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	28 790
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	47 063
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	3 000
Autres charges (12)					GE	4 535
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	15 108 352
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	393 380
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 096 989
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	2 096 989
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	398 086
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41 323
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	439 409
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	1 657 579
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 050 960

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 966	19 317
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 966	19 317
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	922	2 923
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	922	2 923
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	3 044	16 394
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	426 828	214 131
Impôts sur les bénéfices X	HK	471 310	127 163
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	17 602 687	15 139 380
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	16 446 821	14 799 032
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	1 155 866	340 348
(1) - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY	2 979	
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	99 756	72 277
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
obligatoires A9			
(13) (dont cotisations facultatives Madelin) A7			
(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres charges exceptionnelles		922	
Autres produits exceptionnelles			3 966
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations				
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements			
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	52 753	D8	D9		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 285 509	KE	KF	34 420	
Immobilisations corporelles										
Terrains					KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9		KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1		KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2		KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels				(dont composants)	M3		KS		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				KV	581 058	KW		KX	
	- Matériel de transport				KY		KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				LB	164 229	LC		LD	
					LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
Avances et acomptes					LK		LL		LM	
TOTAL III				LN	745 287		LO		LP	
Immobilisations financières										
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W	1 620 693
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	19 187	1U		1V	3 533
TOTAL IV				LQ	19 187		LR		LS	1 624 226
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	4 102 737		ØH		ØJ	1 658 646

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence			
				Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN	CØ	DØ	52 753	D7		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO	LV	LW	3 319 929	IX		
Immobilisations corporelles											
Terrains					IP		LX		LY	LZ	
Constructions :	- Sur sol propre				IQ		MA		MB	MC	
	- Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions				IS		MG		MH	MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				IU		MM		MN	MO	
	- Matériel de transport				IV		MP		MQ	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	MU	
					IX		MV		MW	MX	
Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF	
TOTAL III				IY		NG	NH	745 287	NI		
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	ØW	
Autres participations					IØ		ØX		ØY	ØZ	1 620 693
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	2D	
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	2G	22 720
TOTAL IV				I3		NJ	NK	1 643 414	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	ØL	5 761 383	ØM		

5 bis **TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	CY	52 753	EL		EM	EN	52 753
Fonds commercial	RE		RF		RI	RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	1 208 886	PF	13 482	PG	PH	1 222 368
TOTAL I	RK	1 261 639	RM	13 482	RN	RO	1 275 121
Terrains	PI		PJ		PK	PL	
Constructions :	PM		PN		PO	PQ	
	PR		PS		PT	PU	
	PV		PW		PX	PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB	QC	
Autres immobilisations corporelles :	QD	561 017	QE	13 028	QF	QG	574 045
	QH		QI		QJ	QK	
	QL	160 947	QM	2 280	QN	QO	163 227
	QP		QR		QS	QT	
TOTAL II	QU	721 964	QV	15 308	QW	QX	737 272
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ON	1 983 603	OP	28 790	OQ	OR	2 012 393

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
	Colonne ①	Colonne ②	Colonnes ③	Colonne ④	Colonne ⑤	Colonne ⑥	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immo. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions :							
- sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immo. corp. :							
- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III							
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		
						Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	I	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges				
- Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :				
- D'exploitation		UE	UF	
- Financières		UG	UH	
- Exceptionnelles		UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	IO
---	----

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2023

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS RÈGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
PROVISION LITIGES	53 000			53 000
PROVISION MEDAILLE DU TRAVAIL	181 651		26 791	154 860

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	22 720	UV	UW
Clients douteux ou litigieux	VA	13 395	13 395	
Autres créances clients	UX	3 378 874	3 378 874	
Créance représent. de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO	Z1		
Personnel et comptes rattachés	UY	5 023	5 023	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	42 518	42 518	
- Impôts sur les bénéfices	VM			
État et autres collectivités publiques :	VB	413 762	413 762	
- Taxe sur la valeur ajoutée				
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
- Divers	VP			
Groupe et associés (2)	VC			
Débiteurs divers	VR	63 123 737	63 123 737	
Charges constatées d'avance	VS	293 512	293 512	
TOTAL	VT	67 293 540	67 270 820	22 720
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	2 240 802	630 884	1 609 918	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	2 156 402	2 156 402		
Personnel et comptes rattachés	8C	1 391 571	1 391 571		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	1 092 958	1 092 958		
- Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques :	VW	791 657	791 657		
- Taxe sur la valeur ajoutée					
- Obligations cautionnées	VX	2 790	2 790		
- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	70 589	70 589		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	279 607	279 607		
Groupe et associés (2)	VI	576 218	576 218		
Autres dettes	8K	63 440 073	63 440 073		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	72 042 667	70 432 749	1 609 918	
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	1 000 000	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	557 556	
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)			VL		

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS				31/12/2023	
Bénéfice comptable de l'exercice				WA	1 155 866
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	1 441
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	1 094
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	353 923	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	471 824
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées					
Moins-values nettes à long terme - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				I8	
- Imposées au taux de 0 %				ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme				WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions				WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XR	
Réintég. div. - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW	
(à détailler)			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	
dont :				WQ	9 457
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
TOTAL I				WR	1 993 605
II - DÉDUCTIONS				Perte comptable de l'exercice	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	104 937
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)				WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)				WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %				WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
- Imputées sur déficits antérieurs				XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A	
Produit net des actions et parts d'intérêts				XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				XZ	
Mesures d'incitation					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				ZY	
Majoration d'amortissement				XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations					
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3	
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	0V	
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC	
Zone de revitalisation rurale (44 quinquedecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP	
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)				X9	
Créance dégagée par le report en arrière de déficit				ZI	514
Déductions			Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB	
Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD	
diverses	YC		Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL	
(à détailler)	YI		Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2	
TOTAL II				XH	106 311
III - RÉSULTAT FISCAL					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				XI	1 887 294
Bénéfice (I - II)					
Déficit (II - I)				XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)				XN	1 887 294
				XO	

Néant ☐

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	1.1			

II TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	2 100 597	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	340 348	Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Prélèvements sur les réserves	0E		Dividendes	ZE	140 000
			Autres répartitions	ZF	
			Report à nouveau	ZG	2 300 945
TOTAL I	0F	2 440 945	TOTAL II	ZH	2 440 945

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2023	31/12/2022
Engagements					
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ		
Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
Détail des postes					
- Sous-traitance			YT	3 518 223	3 238 688
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	549 938	XQ	809 466	735 991
Autres achats et charges externes :					
- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	1 229 841	1 121 670
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	907 140	745 250
Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZI	6 464 670	5 841 599
Impôts et taxes :					
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	68 639	101 570
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	134 279	131 383
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX	202 918	232 953
TVA					
Montant de la TVA collectée			YY	2 903 126	2 873 895
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	1 178 056	1 016 358
Divers					
Montant brut des salaires			0B	5 580 300	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	5,57 %	2,21 %
Numéro de centre de gestion agréé	XP				
Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI					
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					
Régime de groupe					
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	1 887 294	Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %
			Plus-values à 19 %	JM	Imputations
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %
			Plus-values à 19 %	JP	Imputations
			Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère
			Société fille		

Néant ☐ x

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
 CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
 CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒ x

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

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		☐	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		☐
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus- values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL					

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %	
①		②	③	④	⑤
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N				
	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

15 RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N						
		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS 4					
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS 5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		98
dont apprentis	YF		8
dont handicapés	YG		2
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		15 299 794
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL I	OX		15 299 794
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH		9 802
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XI		
TOTAL II	OM		9 802
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats	ON		
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		5 831 939
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW		4 535
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL III	OJ		5 836 474
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG	9 473 122
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA		9 473 122
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.			
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV		☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		15 299 794
Effectifs au sens de la CVAE	EY		98
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		25 000 000
Période de référence	du	01/01/2023	au 31/12/2023
Date de cessation			186

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

N° SIREN	582044418
Dénomination de l'entreprise	TELMMA
- N°, Type et nom de voie	66 Ouai du Maréchal Joffre
Adresse : - Code postal	92415
- Ville	COURBEVOIE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	1 130
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES					
Forme juridique	SAS	Dénomination	JRBC		
N° SIREN (si société établie en France)	433030046	% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	1 130
Adresse : N° et Voie	66 OUAI DU MARECHAL JOFFRE			Pays	FR
Code postal	92415	Commune	COURBEVOIE		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES					
Titre	Nom patronymique / Prénom				
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance : Date		N° Département		Pays	
Commune					
Adresse : N° et Voie				Pays	
Code postal		Commune			

10 FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

N° SIREN	582044418
Dénomination de l'entreprise	TELMMA
- N°, Type et nom de voie	66 Ouai du Maréchal Joffre
Adresse : - Code postal	92415
- Ville	COURBEVOIE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	1
--	---

Forme juridique	SA	Dénomination	GSA IMMOBILIER
N° SIREN (si société établie en France)	379317159	% de détention	70.00
Adresse : N° et voie	52 BOULEVARD DE L'YERRES	Pays	FR
Code postal	91026	Commune	EVRY

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
Détermination du résultat de la société comme si elle était imposée séparément

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

(A souscrire par chaque société du groupe)

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :		
- N°, Type et nom de voie		
- Complément de distribution		
- Lieu-dit, hameau		
- Code postal / Ville / Pays		
Exercice ouvert le :	01/01/2023	Et clos le : 31/12/2023

I - RÉINTÉGRATIONS		
Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A)	E1	1 155 866
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)	E2	837 739
Réintégration des charges financières selon l'article 212 bis CGI	E9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A	/7	
TOTAL I	E3	1 993 605

II - DÉDUCTIONS		
Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A)	E4	
Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)	E5	106 311
- Imposées au taux de 19 %	EY	
- Imposées au taux de 15 %	F6	
Plus-values nettes - Imposées au taux de 0 %	EZ	
à long terme : - Imputées sur les moins-values nettes à long terme	E7	
- Imputées sur les déficits antérieurs	F8	
- Autres plus-values imposées au taux de 19 %	I9	
TOTAL II	F1	106 311

III - RÉSULTAT FISCAL			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	Bénéfice (I - II)	F2	1 887 294
	Déficit (II - I)	F3	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		F4	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		F6	
Résultat fiscal :	Bénéfice	F8	1 887 294
	Déficit	F9	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES
À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPAREMENT

Exercice clos le 31/12/2023

(À souscrire par chaque société du groupe)

Néant ☐

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :			
- N°, Type et nom de voie			
- Complément de distribution			
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville / Pays			
Exercice ouvert le :	01/01/2023	Et clos le :	31/12/2023
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice :	- relevant du taux de 19 % - relevant du taux de 15 % - relevant du taux de 0 %		
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)			

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	M5
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) (Nombre d'opérations sur l'exercice M5bis)	M5ter
Déficits imputés	J9
Déficits reportables	M6
Déficit de l'exercice	H8
Total des déficits restant à reporter	H9

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B bis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (2 + 3 + 4 - 5 - 6)
		À 15 %	À 19 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES
NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et par chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe		TELMMMA		58204441800132			
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats							
Exercice ouvert le :		01-01-2023		Et clos le : 31/12/2023			
				Cocher la case si la déclaration concerne la société mère: ☐			
A - RÉSULTAT				Bénéfice et réint.	Déficit et déduct.		
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble				CA	1 887 294		
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)				CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)					CE		
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinéa 3 du CGI)				CF	CG		
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)				CH	CJ		
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies pour des opérations intra-groupe)				CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)				CM	CN		
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes				DU	DV		
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 1 du CGI)				CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI)				CR	CS		
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe				CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées				CU			
Autres régularisations (à détailler)				CV	CW		
				TOTAL	CX		
					1 887 294		
				CY			
BÉNÉFICE (CX - CY)				OU	DÉFICIT (CY - CX)		
				CZ	1 887 294		
				DA			
B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME		Cession d'immobilisations					
		Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
		Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	D1	DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC	
Sous-total	BS	ED	EE	A8	FF	EG	
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR			A9			
Total PV (ED - EF) ou MV (EF - ED) taux de 15 %		B7			B6		
Total PV (EE - EG) ou MV (EG - EE) taux de 0 %			B5			B4	
C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %	Plus-values à 19 % (art 210 E, 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)				B3		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SAS TELMMA	
Complément de dénomination			
N° SIREN		582044418	
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	66 Ouai du Maréchal Joffre	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	92415 COURBEVOIE	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 6832A
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RN régime réel normal	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		01/01/2023	
Date de clôture de l'exercice ou période N		31/12/2023	
Durée de l'exercice ou période N		12	
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		31/12/2022	
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		12	
E - MONNAIE			
Code monnaie		EUR	

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

[illegible]

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

[illegible]

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2023

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2023

Identification de la société	
Désignation de la société	TELMMA
Numéro SIREN du principal établissement	582044418
Code NAF	6832A
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	1 887 294
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit : 38 120 € x durée de l'exercice en mois / 12	
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	1 887 294
---	----------------------------	------------------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
--	-----------------------	--

In Extenso

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés



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

Telmma S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Telmma S.A.S.

66, quai Maréchal Joffre - CS 40064 - 92400 Courbevoie

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

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



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

Telmma S.A.S.

66, quai Maréchal Joffre - CS 40064 - 92400 Courbevoie

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Telmma S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 aux associés.

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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

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

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

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

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



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 30 avril 2024

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Delaroque'.

Alphonse DELAROQUE

Associé

SAS TELMMA

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

66 Quai du Maréchal Joffre
92415 COURBEVOIE
SIRET : 58204441800132

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables simplifiées	5
Composition du capital Social	7
Engagements financiers	8
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	9
Identité des sociétés consolidant la société mère	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Etat des créances	14
Etat des dettes	15
Commentaires état des dettes	16
Honoraires des commissaires aux comptes	17
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	18
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	19
Variation des capitaux propres	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Détail des charges constatées d'avance	24
Frais de rech et de devt - Amort des frais de rech et de devt	25
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	52 753	52 753		
Concessions, brevets et droits similaires	1 125 526	1 097 486	28 041	6 843
Fonds commercial	2 041 806		2 041 806	2 041 806
Autres immobilisations incorporelles	134 167	124 882	9 284	15 724
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	18 430		18 430	12 250
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	745 287	737 272	8 016	23 323
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 620 693		1 620 693	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 720		22 720	19 187
TOTAL (I)	5 761 383	2 012 393	3 748 990	2 119 134
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 392 268	74 646	3 317 623	4 618 178
Autres	63 585 039		63 585 039	58 222 848
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 279 417		5 279 417	4 658 294
Charges constatées d'avance	293 512		293 512	299 933
TOTAL (II)	72 550 237	74 646	72 475 592	67 799 252
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	78 311 620	2 087 038	76 224 582	69 918 386

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	45 200	45 200
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 520	4 520
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées	51 438	51 438
- Autres réserves		
Report à nouveau	2 300 945	2 100 597
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 155 866	340 348
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 557 369	2 542 103
AUTRES FONDS		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	623 946	265 451
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	623 946	265 451
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 240 802	1 795 636
Emprunts et dettes financières diverses	576 218	340 915
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 156 402	2 104 703
Dettes fiscales et sociales	3 349 565	2 881 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 607	
Autres dettes	63 440 073	59 987 784
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	72 042 667	67 110 832
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	76 224 082	69 918 386
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 299 794		15 299 794	14 503 474
Chiffre d'affaires Net	15 299 794		15 299 794	14 503 474
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			35 333	80 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			156 802	299 610
Autres produits			9 802	29
			TOTAL (I)	14 883 113
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			6 464 670	5 841 599
Impôts, taxes et versements assimilés			202 918	232 953
Salaires et traitements			5 707 245	5 580 187
Charges sociales			2 697 194	2 625 016
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 790	112 475
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				47 063
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 000	
Autres charges			4 535	2
			TOTAL (II)	14 439 296
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			393 380	443 817
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 096 989	236 950
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			TOTAL (V)	236 950
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			398 086	
Intérêts et charges assimilées (4)			41 323	15 519
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
			TOTAL (VI)	15 519
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 657 579	221 431
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 050 960	665 248

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 966	19 317
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		19 317
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	922	2 923
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		2 923
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		16 394
Participations des salariés (IX)	426 828	214 131
Impôts sur les bénéfices (X)	471 310	127 163
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 602 500	15 139 380
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 446 300	14 799 032
BENEFICE	PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	340 348

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 76 224 582 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 155 866 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2015-06 et n°2016-07).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

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

Informations générales complémentaires

La société TELMMA fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est sa société mère JRBC.

La société mère a notifié son option pour le régime fiscal applicable aux groupes de sociétés prévu aux Art. 223 A et suivant du code générale des impôts, la société intégrée TELMMA, conformément aux dispositions de l'art. 223 alinéa 7 du CGI, est tenue solidairement au paiement de l'impôt sur les sociétés.

TELMMA se trouve dans une situation identique à celle qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément, dans la détermination de son bénéfice et le respect des obligations comptables et déclaratives.

Faits caractéristiques

La société TELMMA a acquis 70% des actions de GSA Immobilier dont l'activité est la location, l'achat ou la vente de biens immobiliers pour un total de 1 620 693 €. Cette acquisition a été financé par un emprunt de 1 M€ sur 7 ans.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Durée d'amortissement
Logiciels et progiciels	1 259 693	1 à 5 ans

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 8 ans
Matériels de transports	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Évaluation des créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Frais de recherche et de développement

Il s'agit du poste Frais de recherche et de développement pour une valeur brute de 52 753 euros, totalement amortie, provenant de la transmission universelle de patrimoine de la société GLOBAL PROPERTY MANAGEMENT.

Créances

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciations

Les créances ont été dépréciées au cas par cas d'après notre analyse des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements envers le personnel et retraite

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions de la convention collective, des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite, de la rotation du personnel et des tables de mortalité. Ces engagements ont fait l'objet d'une mise à jour de calcul au cours de l'exercice, le montant actualisé s'élève à 375 539 euros au 31 décembre 2023. Au 31 décembre 2022, les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite étaient évalués à 330 231 euros.

Un fonds a été constitué auprès d'Axa à cet effet et il s'élève au 31 décembre 2023 à la somme de 97 141 euros.

Les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

Les hypothèses de calculs ont été les suivantes :

- Age de départ à la retraite pour les non cadres 60-64 ans
- Age de départ à la retraite pour les cadres/ETAM 64-67 ans
- Taux de charges patronales : 49%
- Taux d'actualisation : 3.16%

Les engagements relatifs aux gratifications accordés au titre des médailles du travail sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions légales. Ces engagements ont fait l'objet d'une mise à jour du calcul au cours de l'exercice et le montant actualisé s'élève à 154 860 euros au 31 décembre 2023.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 130	40.00000	45 200
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 130	40.00000	45 200

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions de garantie financière administrateur de biens	63 000 000
Cautions solidaire société JRBC pour les locaux de courbevoie	111 909

TOTAL

63 111 909

Commentaires : néant

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

	Montant
Eléments achetés	
Fonds de commerce OPTIMEGE	1 035 300
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	1 035 300

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale	Montant capital	% détenu
Siège social		
JRBC SAS	45 200	100.00
66 QUAI DU MARECHAL JOFFRE 92415 COURBEVOIE		

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	52 753		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 285 509		34 420
TOTAL	3 338 262		34 420
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	581 058		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	164 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	745 287		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 620 693
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 187		3 533
TOTAL	19 187		1 624 226
TOTAL GENERAL	4 102 737		1 658 646
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement		52 753	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 319 929	
TOTAL		3 372 682	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		581 058	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		164 229	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		745 287	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 620 693
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			22 720
TOTAL		1 643 414	
TOTAL GENERAL		5 761 383	

Situations et mouvements de l'exercice

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		416 086			416 086
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	265 451		57 591		207 860
TOTAL II	265 451	416 086	57 591		623 946
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	89 101		14 455		74 646
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	89 101		14 455		74 646
TOTAL GENERAL (I+II+III)	354 552	416 086	72 046		698 592
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		18 000	57 046		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		398 086			
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Liquidité de l'actif Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22 720		22 720
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	13 395	13 395	
Autres créances clients	3 378 874	3 378 874	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 023	5 023	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 518	42 518	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	413 762	413 762	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	63 123 737	63 123 737	
Charges constatées d'avance	293 512	293 512	
TOTAL	67 293 540		22 720

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	2 240 802	630 884	1 609 918	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 156 402	2 156 402		
Personnel et comptes rattachés	1 391 571	1 391 571		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 092 958	1 092 958		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	791 657	791 657		
Obligations cautionnées	2 790	2 790		
Autres impôts, taxes et assimilés	70 589	70 589		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 607	279 607		
Groupe et associés (2)	576 218	576 218		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	63 440 073	63 440 073		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	72 042 667	70 432 749	1 609 918	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	557 556			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires état des dettes

Ces postes sont composés principalement des comptes mandants qui selon les recommandations de l'ANC doivent être comptabilisés à l'actif en "Débiteurs Divers" avec une contrepartie au passif en "Créditeurs divers".

La société TELMMA a souscrit à un prêt garanti par l'Etat de deux millions d'euros qui commence à être remboursé depuis le mois d'août 2022.

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	40 700
Conseils et prestations de services	
TOTAL	
	40 700

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		408 000
Autres dettes		576 061
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		5 005

Commentaires : néant

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	2 050 960	512 740	1 538 220
+ Résultat exceptionnel	3 044	761	2 283
- Participation des salariés	426 828	42 191	384 637
Résultat comptable	1 627 176	471 310	1 155 866

Commentaires :

L'intéressement est comptabilisé dans le compte 691500 il est donc pris en compte dans la cellule participation des salariés pour la ventilation de l'impôt sur les bénéfices.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation	357 051	89 263
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-357 051	-89 263

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 542 103
Distributions	140 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 682 103
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 682 103
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	200 348
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-480 348
Variations en cours d'exercice	-280 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 402 103
Résultat de l'exercice	1 155 866
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée générale	3 557 969

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	322 825.98	146 018.61
Autres créances	51 347.66	44 826.15
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	666 882.50	189 124.29
TOTAL	1 041 056.14	379 969.05

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	322 825.98	146 018.61
41814200 Factures à établir GPE	110 040.00	3 189.63
41814300 Facture à établir HG	104 850.53	34 893.53
41814400 Factures à établir contrats HG	107 935.45	107 935.45
Autres créances	51 347.66	44 826.15
40980300 Frns avoirs non reçus HG	8 830.12	10 000.00
43870000 CPAM	42 517.54	34 826.15
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	666 882.50	189 124.29
51870000 Pds à recevoir financiers	666 882.50	189 124.29
TOTAL	1 041 056.14	379 969.05

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 977.51	1 255.97
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	918 412.62	995 983.66
Dettes fiscales et sociales	1 947 254.19	1 576 708.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 161.00	464 361.32
TOTAL	3 052 805.32	3 038 309.80

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 977.51	1 255.97
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	3 977.51	1 255.97
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	918 412.62	995 983.66
40810200 Fnr's fact non parvenue GPE	116 105.92	307 831.97
40810300 Fnr's fact non parvenue HG	288 597.17	278 551.69
40810400 Fnr's fact non parvenues FM	513 709.53	409 600.00
Dettes fiscales et sociales	1 947 254.19	1 576 708.85
42820000 CAP RTT BRUT	47 351.82	29 465.87
42820100 CAP CET	132 697.52	106 632.06
42820300 Cap congés payés brut	402 527.07	388 376.34
42840000 Participation	329 339.00	80 595.00
42860000 PREPERSONNEL CAP	96 640.33	133 536.01
42860500 Cap prime fin année brut	367 288.00	352 254.00
43820000 Cap CS RTT	23 675.91	14 732.94
43820100 CAP CS CET	66 348.76	53 316.03
43821300 Cap CS s/ congés payés	201 263.54	194 188.17
43860500 Ch. sociales s/primes fin. à payer	183 644.00	176 127.00
43862000 Cap autres orga sociaux	65 868.00	16 119.00
43864000 Participation construction	24 583.63	24 341.53
44862000 CAP TVTS	1 093.61	1 298.37
44863500 Taxe d'apprentissage	4 933.00	5 726.53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 161.00	464 361.32
41981300 Avoir à établir HG	85 079.21	78 512.16
41981400 AAE EUROSIC GESTION	98 081.77	385 849.14
46860100 Charges à payer	0.02	0.02
TOTAL	3 052 805.32	3 038 309.80

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	293 512	299 933
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	293 512	299 933

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA 2023	01/01/2023	31/12/2023	293 512		

Frais de recherche appliquée et de développement

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
N'entrant pas dans le cadre de commande client				
Entreprises en fonction de clients potentiels				
Dépenses de recherche et de développement avec contrepartie spécifique :				
Etat et collectivités publiques de France				
Autres clients France				
Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de recherche et développement :				
Cotisations parafiscales				
Subventions versées				
Acquisitions de résultats de recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Dont inscrit au compte 203 du bilan

Amortissements des frais de recherche et de développement

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Frais de recherche et développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Total				

Commentaires : néant

- 26 -

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du résultat de l'exercice		Montant
Prestations de services		15 208 094
	Total	15 208 094

EXTRAIT
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 5 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le 5 juin à 9 heures, la société JRBC SAS, Société par actions simplifiée au capital de 20 277 462 € dont le siège est à 92 400 Courbevoie, 66-Quai du Maréchal Joffre, immatriculée au RCS de Nanterre et identifiée sous le N°433 030 046, société animatrice du Groupe JRBC et associée unique de la société TELMMA, SAS au capital de 45.200 euros dont le siège est à 92 400 Courbevoie, 66-Quai du Maréchal Joffre, identifiée sous le numéro 582 044 418 et immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre, a été convoquée au siège social par le Président de la société pour statuer sur les points suivants, à l'ordre du jour :

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport annuel du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Affectation du résultat,
-
-
- Pouvoirs.

Monsieur Eric JUHE préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La société KPMG SA, Commissaire aux comptes dûment convoqué par lettre recommandée AR est représentée par Monsieur DELAROQUE.

Monsieur Désiré BITOUKOU, représentant désigné du Comité Social et Economique (C.S.E.) de l'Entreprise, dûment convoqué, est présent.

Madame Diane MOUCHELIN, représentante désignée du Comité Social et Economique (C.S.E.) de l'Entreprise, dûment convoquée, est présente.

Maître Catherine NICOLET, secrétaire de séance, assiste à la réunion.

Le Président met à la disposition de l'Associé Unique :

- un exemplaire de la lettre de convocation de l'Associé Unique ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux Comptes avec l'avis de réception ;
- les statuts de la Société ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices ;
- le rapport du Commissaire aux Comptes ;
- le texte des résolutions proposées à l'Associé Unique.

Puis le Président déclare que le rapport du Président, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements, ont été mis à

disposition de l'Associé Unique, du commissaire aux comptes et des représentants désignés du CSE, avant la présente réunion.
Il lui est donné acte de cette déclaration.

Le Président donne lecture de son rapport et du rapport du Commissaire aux Comptes.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport annuel du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME RESOLUTION

Le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 1 155 866 euros, l'Associé unique décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- Tout d'abord, distribution de dividendes à l'Associé unique pour un montant de 800 000 euros,
- Puis, affectation du solde de 355 866 euros au report à nouveau qui est ainsi porté de 2 300 945 euros à 2 656 811 euros ;

Nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au cours des 3 exercices précédents :

- 2022	:	140 000 euros
- 2021	:	100 000 euros
- 2020	:	154 808 euros

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME RESOLUTION

.....

QUATRIEME RESOLUTION

.....



CINQUIÈME RESOLUTION

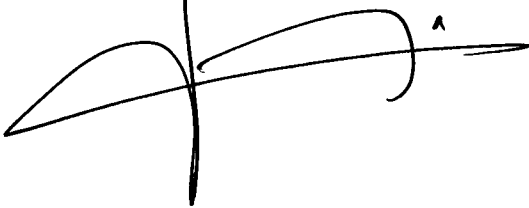
L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente réunion pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

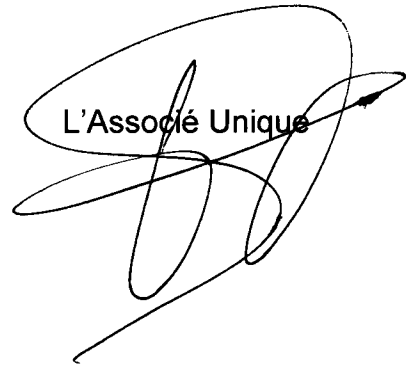
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 10 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par l'Associé Unique.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

L'Associé Unique

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'A' shape with several loops and a long horizontal stroke extending to the right.