

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00012

Numéro SIREN : 334 334 984

Nom ou dénomination : TELEPH'ELEC SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2021 sous le numéro de dépôt 788

Comptes Annuels / 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SARL TELEPHELEC SERVICES

Bois Fleuri
16440 CLAIX

Siret : 33433498400021

COMPTES APPROUVÉS PAR
AG DU 30. Septembre 2020

Le Gérant


SAS EXCO VALLIANCE CONSEILS

11 Route du Peux - CS 22508 - 16025 ANGOULEME Cedex

Tél : 05.45.95.65.65
Fax : 05.45.92.17.91

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL TELEPHELEC SERVICES relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	1 083 459
Chiffre d'affaires	2 968 820
Résultat net comptable (Bénéfice)	135 905

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Soyaux
Le 22/04/2020

Mr Michel DAMPERAT
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	23 712	23 712		530
Fonds commercial (1)	16 007		16 007	16 007
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	188 492	188 492		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 731	52 551	6 180	9 812
Autres immobilisations corporelles	126 766	89 726	37 040	24 014
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	4 500		4 500	4 500
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 804		2 804	2 804
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	421 012	354 481	66 531	57 667
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	52 994		52 994	20 258
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	582 011	1 822	580 189	538 227
Autres créances	12 296		12 296	75 562
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	354 654		354 654	155 549
Charges constatées d'avance (3)	16 796		16 796	11 236
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 018 751	1 822	1 016 928	800 832
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 439 762	356 303	1 083 459	858 498

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

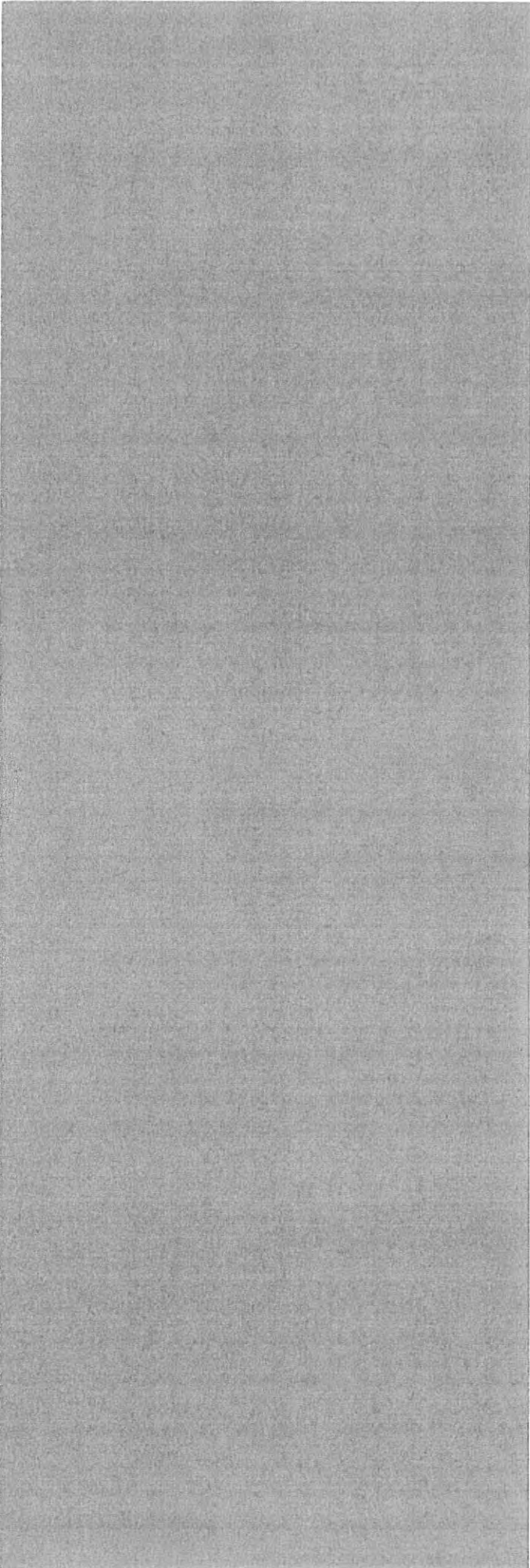
	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 668	
Report à nouveau		-57 768
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	135 905	107 435
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	245 573	109 668
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7	7
Emprunts et dettes financières diverses (3)	151 538	62 918
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 407	33 440
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 610	121 012
Dettes fiscales et sociales	222 972	198 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	241 352	333 367
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	837 886	748 831
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 083 459	858 498
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	829 479	715 391
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	7	7
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 968 820		2 968 820	2 614 108
Chiffre d'affaires net	2 968 820		2 968 820	2 614 108
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	3 512
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			13 292	18 157
Autres produits			89	914
Total produits d'exploitation (I)			2 983 201	2 636 691
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 138 276	990 233
Variations de stock			-32 736	1 812
Autres achats et charges externes (a)			497 779	389 135
Impôts, taxes et versements assimilés			35 730	27 983
Salaires et traitements			845 196	778 919
Charges sociales			295 559	291 548
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 047	22 511
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 230
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 929	15 533
Total charges d'exploitation (II)			2 805 781	2 523 905
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			177 421	112 785
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			276	45
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			276	45
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			11 904	9 280
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			11 904	9 280
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 629	-9 236
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			165 792	103 550

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 202	7 000
Sur opérations en capital	400	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	8 602	7 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	38 489	1 715
Sur opérations en capital		1 667
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	38 489	3 382
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-29 887	3 618
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-267
Total des produits (I+III+V+VII)	2 992 079	2 643 735
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 856 174	2 536 300
BENEFICE OU PERTE	135 905	107 435
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL TELEPHELEC SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 083 459 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 135 905 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
2 ANS
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

Règles et méthodes comptables

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				16 007
- Fonds commercial	16 007			23 712
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 712			39 719
Immobilisations incorporelles	39 719			
- Terrains				33 808
- Constructions sur sol propre	33 808			154 684
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	154 684			58 731
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 122	609		92 496
- Installations générales, agencements aménagements divers			10 181	34 270
- Matériel de transport	74 629	28 047		
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 609	1 255	594	
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	354 853	29 911	10 775	373 989
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				4 500
- Autres titres immobilisés	4 500			2 804
- Prêts et autres immobilisations financières	2 804			7 304
Immobilisations financières	7 304			
ACTIF IMMOBILISE	401 875	29 911	10 775	421 012

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		29 911		29 911
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		29 911		29 911
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 775		10 775
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		10 775		10 775

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 181	530		23 712
Immobilisations incorporelles	23 181	530		23 712
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	33 808			33 808
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	154 684			154 684
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 310	4 241		52 551
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	54 735	13 755	10 181	58 309
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 490	2 521	594	31 417
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	321 027	20 516	10 775	330 769
ACTIF IMMOBILISE	344 209	21 047	10 775	354 481

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 613 906 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 804		2 804
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	582 011	582 011	
Autres	12 296	12 296	
Capital souscrit - appelé, non versé	16 796	16 796	
Charges constatées d'avance			
Total	613 906	611 103	2 804
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PROD. A RECEVOIR	1 921
Total	1 921

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 000,00 Euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 200,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 829 479 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine		7	7	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 610	213 610		
Dettes fiscales et sociales	222 972	222 972		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	392 890	392 890		
Produits constatés d'avance				
Total	829 479	829 479		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

151 538

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	11 027
PRIMES DIVERS A PAYER	23 000
CHARG. S/ PRIMES DIVERS A PAYER	13 098
ETAT CHARGES A PAYER	7 190
DIVERS - CHARGES À PAYER	37 599
Total	91 913

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	16 796		
Total	16 796		

TELEPH'ELEC SERVICES
S.A.R.L. au capital de 60.000 Euros
SIEGE SOCIAL : "Bois Fleuri" - 16440 CLAIX
334 334 984 RCS ANGOULEME

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Extrait du procès verbal de l'Assemblée générale ordinaire annuelle en date du 30 septembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition de la gérance, l'assemblée générale **décide d'affecter** le bénéfice de l'exercice s'élevant à 135.905 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 135.905 €

Affectation

- Réserve ordinaire..... 115 805 €
- Dividendes..... 20 100 €

TOTAUX **135.905 €** **135.905 €**

MONTANT - MISE EN PAIEMENT - RÉGIME FISCAL DU DIVIDENDE

Le dividende revenant à chaque part est ainsi fixé à 67 €

Ce dividende sera mis en paiement à compter du **1^{er} octobre 2020**.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 de finances pour 2018.

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 de finances pour 2018, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 30 septembre 2020.

La Gérance

