

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 04308

Numéro SIREN : 069 502 433

Nom ou dénomination : TELEM

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2020 sous le numéro de dépôt 12516

Greffe du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 14/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/12516

Déposant :

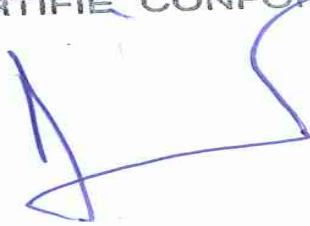
Nom/dénomination : TELEM

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 069 502 433

N° gestion : 2018 B 04308

CERTIFIÉ CONFORME



Comptes Annuels

SAS TELEM

Exercice clos le 31/12/2019



- SOMMAIRE -

_____	3
_____	4
t _____	5
s - Actif _____	8
s - Passif _____	16
s - Charges _____	19
s - Produits _____	27



Comptes annuels



Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2019

	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
S				
	1 985 988	1 789 862	196 126	294 220
	1 000 596	972 151	28 445	41 778
	2 076 934		2 076 934	2 076 934
	537 104		537 104	293 452
elles				
	110 256	23 639	86 617	86 714
	890 406	791 734	98 673	134 008
age	916 511	718 187	198 324	289 816
	2 334 748	1 647 877	686 871	660 844
				52 815
	4		4	4
ns				
	120 931		120 931	118 204
BILISE	9 973 479	5 943 451	4 030 028	4 048 789
ts	62 059		62 059	86 273
andes	7 556 954	605 919	6 951 035	8 189 165
	64 466		64 466	108 961
	12 277 947	82 293	12 195 654	15 432 860
	2 020 782	5 673	2 015 109	3 216 236
)	1 196 009		1 196 009	1 722 427
	1 384 144		1 384 144	1 870 126
ILANT	24 562 361	693 885	23 868 476	30 626 048
ons				
ERAL	34 535 840	6 637 335	27 898 505	34 674 837



		31/12/2019	31/12/2018
(dont versé :	980 000)	980 000	980 000
port	)	344 673	344 673
art d'équivalence :	)	98 000	98 000
elles)		
Prov. fluctuation cours	)	1 739 717	1 739 717
es originales artistes	)	6 060 190	4 753 957
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 268 546	1 306 775
CAPITAUX PROPRES		10 491 127	9 223 122
participatifs			
AUTRES FONDS PROPRES			
		425 845	220 845
		77 500	22 700
PROVISIONS		503 345	243 545
établissements de crédit			
ers (dont empr. participatifs	)	1 593 876	8 162 851
mmandes en cours			74
rattachés			
		5 539 239	6 990 946
		6 246 337	6 282 918
tes rattachés			
		2 126 319	2 241 660
		1 398 263	1 529 659
DETTES		16 904 033	25 208 170
TOTAL GENERAL		27 898 505	34 674 837



Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2019

	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
	4 720 376	129 291	4 849 667	6 495 858
	42 636 085	3 083	42 639 168	42 229 847
	13 584 192	37 242	13 621 435	14 714 864
S NETS	60 940 653	169 617	61 110 270	63 440 569
			106 956	-79 909
			296 270	363 215
(et amortissements), transferts de charges			548 435	224 829
			25 322	90
PRODUITS D'EXPLOITATION			62 087 252	63 948 795
(droits de douane)			13 697 442	15 112 154
			1 071 597	-111 935
des approvisionnements (et droits de douane)			10 478	18 625
des approvisionnements)				
			19 338 763	21 869 684
			909 796	1 006 092
			16 818 747	16 418 368
			6 807 144	6 904 162
des amortissements			475 036	443 752
des dépréciations			191 175	268 785
des provisions			327 500	110 684
			101 329	26 967
CHARGES D'EXPLOITATION			59 749 007	62 067 338
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 338 245	1 881 457
des créances de l'actif immobilisé			2 867	1 625
des transferts de charges				
des mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 867	1 625
des dépréciations et provisions			31 694	71 892
				2
des mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			31 694	71 893
RESULTAT FINANCIER			-28 827	-70 268
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 309 418	1 811 189



	31/12/2019	31/12/2018
Produits de gestion	87 834	107 906
Produits en capital		3 417
Produits, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	87 834	111 323
Charges de gestion	84 253	89 351
Charges en capital		5 991
Charges, transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	84 253	95 342
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 582	15 981
Autres produits de l'entreprise	350 300	134 636
Autres charges de l'entreprise	694 154	385 759
TOTAL DES PRODUITS	62 177 953	64 061 744
TOTAL DES CHARGES	60 909 407	62 754 969
BENEFICE OU PERTE	1 268 546	1 306 775



Détail des comptes



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
LES			
développement	1 985 988,07	1 976 778,07	9 210,00
total, brut	1 985 988,07	1 976 778,07	9 210,00
R & D SIEGE	-1 789 862,38	-1 682 558,36	-107 304,02
total, amortissements et provisions	-1 789 862,38	-1 682 558,36	-107 304,02
NET	196 125,69	294 219,71	-98 094,02
DROITS			
ROUBLE	7 792,88	5 154,98	2 637,90
UILLE	7 792,88	5 154,98	2 637,90
	12 947,86	10 309,96	2 637,90
CHELLE	6 473,93	5 154,98	1 318,95
	900 142,93	891 787,18	8 355,75
	11 628,91	10 309,96	1 318,95
	22 226,35	16 445,34	5 781,01
	6 473,93	5 154,98	1 318,95
	11 628,91	10 309,96	1 318,95
AUX	7 013,14	5 694,19	1 318,95
USE	6 473,93	5 154,98	1 318,95
total droits similaires, brut	1 000 595,65	970 631,49	29 964,16
RENOBLE	-5 047,29	-3 757,09	-1 290,20
MARSEILLE	-5 047,29	-3 757,09	-1 290,20
YON	-10 093,10	-7 514,16	-2 578,94
ANTES	-5 046,56	-3 757,09	-1 289,47
IEGE	-894 933,00	-871 261,26	-23 671,74
ICE	-10 092,37	-7 514,16	-2 578,21
ARIS	-16 120,06	-12 039,45	-4 080,61
UILLE	-5 046,56	-3 757,09	-1 289,47
NETZ	-10 092,37	-7 514,16	-2 578,21
ORDEAUX	-5 585,77	-4 225,01	-1 360,76
LOULOUSE	-5 046,56	-3 757,09	-1 289,47
total droits similaires, amortissements et |	-972 150,93	-928 853,65	-43 297,28
total, AUT DROITS	28 444,72	41 777,84	-13 333,12
siège	796 500,00	796 500,00	
SCI les Clos	1 280 434,11	1 280 434,11	
total	2 076 934,11	2 076 934,11	
total	2 076 934,11	2 076 934,11	
ILLES			
ours SIEGE	527 288,49	293 452,44	233 836,05
ours METZ	9 815,80		9 815,80
incorporelles, brut	537 104,29	293 452,44	243 651,85
INCORPORELLES	537 104,29	293 452,44	243 651,85



Détail des comptes - Actif

Déclaration au 31/12/2019

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PORELLES	2 838 608,81	2 706 384,10	132 224,71
S			
	85 797,74	85 797,74	
SIEGE	24 458,27	24 458,27	
	110 256,01	110 256,01	
ains SIEGE	-23 639,30	-23 542,09	-97,21
PORELLES	-23 639,30	-23 542,09	-97,21
	86 616,71	86 713,92	-97,21
CI	511 268,38	511 268,38	
ments SIEGE	379 138,07	379 138,07	
	890 406,45	890 406,45	
ons SIEGE	-487 343,14	-483 885,26	-3 457,88
ations SIEGE	-304 390,65	-272 513,38	-31 877,27
PORELLES	-791 733,79	-756 398,64	-35 335,15
	98 672,66	134 007,81	-35 335,15
LAGE			
GRENOBLE	21 520,01	19 936,01	1 584,00
MARSEILLE	43 088,56	39 551,56	3 537,00
LYON	39 087,66	29 160,00	9 927,66
NANTES	30 222,36	28 622,36	1 600,00
SIEGE	275 713,50	271 160,50	4 553,00
NICE	29 588,00	29 588,00	
PARIS	88 872,61	90 511,07	-1 638,46
LILLE	12 573,16	12 573,16	
METZ	17 172,84	22 999,84	-5 827,00
BORDEAUX	37 637,60	36 053,60	1 584,00
TOULOUSE	8 229,00	8 229,00	
I GRENOBLE	12 513,27	9 113,27	3 400,00
I MARSEILLE	8 986,01	8 986,01	
I LYON	22 582,66	22 582,66	
I NANTES	67 862,83	67 862,83	
I SIEGE	27 574,99	18 596,09	8 978,90
I NICE	12 284,33	12 284,33	
I PARIS	35 764,65	58 457,12	-22 692,47
I LILLE	8 820,82	6 462,82	2 358,00
I METZ	19 482,97	19 482,97	
I BORDEAUX	55 382,50	55 382,50	
I TOULOUSE	16 307,32	16 307,32	
I GRENOBLE	2 063,92	2 063,92	
I EGE	23 179,50	23 179,50	
s, matériel et outillages industriels, bru	916 511,07	909 146,44	7 364,63
. GRENOBLE	-15 484,16	-10 144,12	-5 340,04



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
st. MARSEILLE	-34 154,36	-26 122,29	-8 032,07
st. LYON	-28 280,66	-20 080,19	-8 200,47
st. NANTES	-24 968,31	-19 333,70	-5 634,61
st. SIEGE	-225 180,25	-171 727,86	-53 452,39
st. NICE	-17 846,50	-12 900,99	-4 945,51
st. PARIS	-42 354,72	-42 072,58	-282,14
st. LILLE	-10 438,05	-8 964,44	-1 473,61
st. METZ	-14 816,99	-18 275,69	3 458,70
st. BORDEAUX	-32 334,83	-23 855,58	-8 479,25
st. TOULOUSE	-6 292,02	-4 417,77	-1 874,25
st. GRENOBLE	-8 803,56	-7 522,23	-1 281,33
st. MARSEILLE	-7 806,13	-6 687,89	-1 118,24
st. LYON	-16 027,05	-12 800,78	-3 226,27
st. NANTES	-62 767,87	-56 525,51	-6 242,36
st. SIEGE	-19 371,06	-18 028,07	-1 342,99
st. NICE	-10 752,99	-9 974,66	-778,33
st. PARIS	-27 268,79	-43 436,88	16 168,09
st. LILLE	-6 462,83	-6 462,83	
st. METZ	-19 482,97	-19 448,88	-34,09
st. BORDEAUX	-47 510,91	-41 517,92	-5 992,99
st. TOULOUSE	-15 378,90	-14 785,04	-593,86
st. GRENOBLE	-2 063,92	-2 063,92	
st. SIEGE	-22 339,63	-22 180,63	-159,00
Matériel et outillages industriels, am	-718 187,46	-619 330,45	-98 857,01
Matériel, OUTILLAGE	198 323,61	289 815,99	-91 492,38
Matériel			
st. GRENOBLE	48 004,43	48 004,43	
st. MARSEILL	192 049,31	192 049,31	
st. LYON	18 425,52	18 425,52	
st. NANTES	127 495,13	41 879,03	85 616,10
st. SIEGE	521 494,77	516 972,77	4 522,00
st. NICE	114 194,15	114 194,15	
st. PARIS	109 701,66	109 701,66	
st. LILLE	17 634,57	17 634,57	
st. METZ	24 372,47	24 372,47	
st. BORDEAUX	38 201,84	38 201,84	
st. TOULOUSE	12 628,11	12 628,11	
st. MARSEILL	31 960,52	31 960,52	
st. GRENOBLE	29 818,24	23 593,24	6 225,00
st. MARSEILL	58 533,92	49 293,92	9 240,00
st. LYON	33 745,80	30 946,80	2 799,00
st. NANTES	36 645,23	32 002,23	4 643,00
st. SIEGE	390 984,77	375 289,59	15 695,18
st. NICE	23 775,23	16 745,85	7 029,38
st. PARIS	52 716,24	55 495,25	-2 779,01
st. LILLE	23 685,00	22 371,00	1 314,00



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
Form METZ	22 617,66	21 662,66	955,00
for BORDEAUX	35 686,24	32 733,24	2 953,00
for TOULOUSE	35 488,44	24 431,11	11 057,33
du GRENOBLE	23 378,53	23 378,53	
du MARSEILLE	52 529,46	52 529,46	
du LYON	40 923,12	40 923,12	
du NANTES	18 526,91	18 526,91	
du SIEGE	90 545,05	90 545,05	
du NICE	35 835,89	35 835,89	
du PARIS	12 866,27	13 423,93	-557,66
du LILLE	3 775,59	3 775,59	
du METZ	16 370,09	16 370,09	
du BORDEAUX	22 445,07	22 445,07	
du TOULOUSE	17 692,81	17 692,81	
corporelles, brut	2 334 748,04	2 186 035,72	148 712,32
GRENOBLE	-48 004,43	-48 004,43	
MARSEILLE	-48 561,04	-30 185,10	-18 375,94
LYON	-11 886,08	-10 309,86	-1 576,22
NANTES	-29 840,82	-23 577,25	-6 263,57
SIEGE	-516 881,99	-516 470,84	-411,15
NICE	-40 232,96	-30 279,38	-9 953,58
PARIS	-31 015,65	-20 045,49	-10 970,16
LILLE	-15 888,25	-15 334,42	-553,83
METZ	-22 902,90	-21 958,36	-944,54
BORDEAUX	-27 443,48	-23 528,66	-3 914,82
TOULOUSE	-11 495,58	-10 564,40	-931,18
MARSEILLE	-31 960,52	-30 566,13	-1 394,39
info. GRENOBL	-21 007,26	-18 824,80	-2 182,46
info. MARSEIL	-39 175,88	-31 154,01	-8 021,87
info. LYON	-29 931,76	-26 901,78	-3 029,98
info. LA ROCH	-24 723,07	-18 573,62	-6 149,45
info. SIEGE	-358 420,82	-333 834,59	-24 586,23
info. NICE	-16 406,81	-13 689,34	-2 717,47
info. PARIS	-29 519,09	-42 083,32	12 564,23
info. LILLE	-15 764,53	-11 867,56	-3 896,97
info. METZ	-16 858,32	-17 940,32	1 082,00
info. BORDEAUX	-26 554,42	-21 724,62	-4 829,80
info. TOULOUSE	-22 338,84	-18 161,59	-4 177,25
RENOBLE	-21 295,75	-20 670,98	-624,77
MARSEILLE	-9 635,88	-4 382,94	-5 252,94
YON	-26 547,74	-23 209,94	-3 337,80
NANTES	-12 350,24	-10 912,83	-1 437,41
EGE	-87 553,24	-86 147,16	-1 406,08
CE	-6 215,38	-2 631,76	-3 583,62
ARIS	-6 689,10	-5 960,11	-728,99
LLE	-1 637,68	-1 322,92	-314,76
ETZ	-15 281,55	-14 531,68	-749,87



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
BORDEAUX	-10 816,00	-8 571,50	-2 244,50
TOULOUSE	-13 039,82	-11 270,53	-1 769,29
Immobilisations corporelles, amortissements et provis	-1 647 876,88	-1 525 192,22	-122 684,66
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	686 871,16	660 843,50	26 027,66
Immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles NANTES		52 815,32	-52 815,32
Immobilisations corporelles, brut		52 815,32	-52 815,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		52 815,32	-52 815,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 070 484,14	1 224 196,54	-153 712,40
Immobilisations financières			
Immobilisations financières brut	4,00	4,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4,00	4,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Immobilisations financières	120 431,07	117 704,41	2 726,66
Immobilisations financières	500,00	500,00	
Immobilisations financières, brut	120 931,07	118 204,41	2 726,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	120 931,07	118 204,41	2 726,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	120 935,07	118 208,41	2 726,66
BIENS			
Immobilisations financières	62 058,59		62 058,59
Immobilisations financières SIEGE		86 273,27	-86 273,27
Immobilisations financières, brut	62 058,59	86 273,27	-24 214,68
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 058,59	86 273,27	-24 214,68
Immobilisations financières	291 905,33	482 095,02	-190 189,69
Immobilisations financières MARSEILLE	981 862,82	647 652,57	334 210,25
Immobilisations financières LYON	538 513,25	598 126,91	-59 613,66
Immobilisations financières NANTES	520 649,19	596 072,41	-75 423,22
Immobilisations financières SIEGE	2 216 214,75	2 781 812,33	-565 597,58
Immobilisations financières NICE	369 003,16	306 430,82	62 572,34
Immobilisations financières PARIS	1 491 367,85	1 919 598,09	-428 230,24
Immobilisations financières LILLE	261 151,50	285 314,79	-24 163,29
Immobilisations financières METZ	306 399,36	278 065,06	28 334,30
Immobilisations financières BORDEAUX	410 354,33	491 793,82	-81 439,49
Immobilisations financières TOULOUSE	169 532,10	241 589,01	-72 056,91
Immobilisations financières	7 556 953,64	8 628 550,83	-1 071 597,19
Immobilisations financières GRENOBLE	-10 798,59	-7 499,15	-3 299,44
Immobilisations financières MARSEILLE	-35 468,38	-23 671,84	-11 796,54
Immobilisations financières LYON	-3 071,90	-9 817,75	6 745,85



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
mses NANTES	-15 791,88	-8 786,74	-7 005,14
mses SIEGE	-379 342,23	-272 291,87	-107 050,36
mses NICE	-21 554,34	-11 431,59	-10 122,75
mses PARIS	-47 880,41	-35 055,05	-12 825,36
mses LILLE	-55 696,25	-39 006,51	-16 689,74
mses METZ	-12 650,47	-8 345,60	-4 304,87
mses BORDEAUX	-16 570,07	-16 782,94	212,87
mses TOULOUSE	-7 094,05	-6 696,98	-397,07
Amortissements et provisions	-605 918,57	-439 386,02	-166 532,55
	6 951 035,07	8 189 164,81	-1 238 129,74
	7 013 093,66	8 275 438,08	-1 262 344,42
ANNEXES			
Fournisseurs			
Créditeurs	1 355,45	11 991,62	-10 636,17
et acomptes	63 110,67	96 968,99	-33 858,32
Sur commandes, brut	64 466,12	108 960,61	-44 494,49
Fournisseurs	64 466,12	108 960,61	-44 494,49
Sur commandes	64 466,12	108 960,61	-44 494,49
Garanties			
Garanties	10 341 851,34	13 143 253,45	-2 801 402,11
de garanties	280 632,71	225 568,86	55 063,85
	55 361,64	95 882,67	-40 521,03
	65 629,86	368 975,14	-303 345,28
Garanties, brut	10 743 475,55	13 833 680,12	-3 090 204,57
Garanties	10 743 475,55	13 833 680,12	-3 090 204,57
Immobilisations			
à établir		1 910 989,33	-1 910 989,33
collectif	1 534 471,64		1 534 471,64
Immobilisations, brut	1 534 471,64	1 910 989,33	-376 517,69
Immobilisations	1 534 471,64	1 910 989,33	-376 517,69
des clients	-82 293,05	-311 809,79	229 516,74
Immobilisations, amortissements et provisions	-82 293,05	-311 809,79	229 516,74
	-82 293,05	-311 809,79	229 516,74
	12 195 654,14	15 432 859,66	-3 237 205,52
Autres			
à recevoir	-6 003,32	13 605,93	-19 609,25
à obtenir	1 405,42	54 097,20	-52 691,78
Autres	-4 597,90	67 703,13	-72 301,03
	-4 597,90	67 703,13	-72 301,03



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
lues 11	1 375,59		1 375,59
ances sur frais	167 532,82	170 748,64	-3 215,82
ptes		333,29	-333,29
	168 908,41	171 081,93	-2 173,52
	168 908,41	171 081,93	-2 173,52
nt	8 186,48	2 772,00	5 414,48
roduits à rec.	4 081,78	9 922,10	-5 840,32
	12 268,26	12 694,10	-425,84
SOCX	12 268,26	12 694,10	-425,84
près réglemt	282 952,52	228 597,95	54 354,57
%	0,24		0,24
régulariser	117 111,31	220 378,28	-103 266,97
vevoir		4 930,00	-4 930,00
	400 064,07	453 906,23	-53 842,16
	400 064,07	453 906,23	-53 842,16
E	1 134 378,00	2 114 133,00	-979 755,00
	1 134 378,00	2 114 133,00	-979 755,00
	1 134 378,00	2 114 133,00	-979 755,00
ur VGK SURVEIL		5 673,00	-5 673,00
recevoir	309 761,48	396 717,41	-86 955,93
	309 761,48	402 390,41	-92 628,93
	309 761,48	402 390,41	-92 628,93
créances	-5 673,00	-5 673,00	
issements et provisions	-5 673,00	-5 673,00	
DIV.	-5 673,00	-5 673,00	
	2 015 109,32	3 216 235,80	-1 201 126,48
que	913 521,72	1 309 901,94	-396 380,22
		48 172,49	-48 172,49
	282 487,35	364 330,02	-81 842,67
		23,02	-23,02
	1 196 009,07	1 722 427,47	-526 418,40
	1 196 009,07	1 722 427,47	-526 418,40
	1 196 009,07	1 722 427,47	-526 418,40



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CE			
es d'avance	1 384 144,17	1 870 126,23	-485 982,06
avance, brut	1 384 144,17	1 870 126,23	-485 982,06
D'AVANCE	1 384 144,17	1 870 126,23	-485 982,06
ATION	1 384 144,17	1 870 126,23	-485 982,06
	27 898 504,50	34 674 836,90	-6 776 332,40



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
appelé, versé	980 000,00	980 000,00	
total N	980 000,00	980 000,00	
	980 000,00	980 000,00	
	344 673,11	344 673,11	
fusion ou d'apport N	344 673,11	344 673,11	
FUSION	344 673,11	344 673,11	
	98 000,00	98 000,00	
	98 000,00	98 000,00	
	98 000,00	98 000,00	
	1 739 148,05	1 739 148,05	
	569,12	569,12	
	1 739 717,17	1 739 717,17	
	1 739 717,17	1 739 717,17	
	6 060 190,20	4 753 956,68	1 306 233,52
	6 060 190,20	4 753 956,68	1 306 233,52
	6 060 190,20	4 753 956,68	1 306 233,52
EXERCICE	1 268 546,05	1 306 774,97	-38 228,92
(bénéfice ou perte) N	1 268 546,05	1 306 774,97	-38 228,92
	1 268 546,05	1 306 774,97	-38 228,92
	10 491 126,53	9 223 121,93	1 268 004,60
ges	403 086,00	198 086,00	205 000,00
	22 758,75	22 758,75	
N	425 844,75	220 844,75	205 000,00
ES	425 844,75	220 844,75	205 000,00
	77 500,00	22 700,00	54 800,00
s N	77 500,00	22 700,00	54 800,00
GES	77 500,00	22 700,00	54 800,00
	503 344,75	243 544,75	259 800,00
CREDIT			



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
		60,85	-60,85
Prêts des établissements de crédit N	60,85	60,85	-60,85
		60,85	-60,85
AB. DE CREDIT		60,85	-60,85
RES DIV			
CTIONS			
SA	1 593 875,55	8 162 851,23	-6 568 975,68
Financières divers N	1 593 875,55	8 162 851,23	-6 568 975,68
	1 593 875,55	8 162 851,23	-6 568 975,68
PARTICIPATIONS			
FINANCIERES DIV	1 593 875,55	8 162 851,23	-6 568 975,68
EN COURS			
et acomptes		74,00	-74,00
		74,00	-74,00
MANDES EN COURS		74,00	-74,00
		74,00	-74,00
RATTACHES			
dupe	708 503,50	892 505,71	-184 002,21
es R.J.	4 124 534,60	4 654 307,90	-529 773,30
comptes rattachés N	4 833 038,10	5 546 813,61	-713 775,51
	4 833 038,10	5 546 813,61	-713 775,51
VENUES			
non parvenues	706 200,79	1 444 132,55	-737 931,76
comptes rattachés N	706 200,79	1 444 132,55	-737 931,76
	706 200,79	1 444 132,55	-737 931,76
ON PARVENUES	706 200,79	1 444 132,55	-737 931,76
	5 539 238,89	6 990 946,16	-1 451 707,27
RATTACHES			
es 12	971,68	67 469,93	-66 498,25
ptes	139,99		139,99
sitions	3 152,57		3 152,57
ongés payés	1 345 259,00	1 193 195,83	152 063,17
art. salariés	350 300,00	134 636,00	215 664,00
C.A.P.	1 114 822,90	818 879,00	295 943,90
es N	2 814 646,14	2 214 180,76	600 465,38
	2 814 646,14	2 214 180,76	600 465,38
SOCX			
	452 700,99	766 968,00	-314 267,01
	148 473,51	191 393,70	-42 920,19



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
...+mutuelle	188 613,69	272 427,34	-83 813,65
...s payés	3 139,00	3 450,00	-311,00
	99 323,12	63 208,00	36 115,12
...charges à payer	604 388,34	442 055,00	162 333,34
...congés à payer	605 367,00	568 415,07	36 951,93
...ales N	2 102 005,65	2 307 917,11	-205 911,46
...NISMES SOCX	2 102 005,65	2 307 917,11	-205 911,46
...source	47 542,62		47 542,62
	811 760,00	974 392,00	-162 632,00
...régulariser	242 561,00	256 013,84	-13 452,84
...payer	227 821,33	530 414,63	-302 593,30
...ales N	1 329 684,95	1 760 820,47	-431 135,52
	1 329 684,95	1 760 820,47	-431 135,52
...CIALES	6 246 336,74	6 282 918,34	-36 581,60
...A ACC.			
...		503 570,03	-503 570,03
...ccorder	472 040,91	374 186,97	97 853,94
	472 040,91	877 757,00	-405 716,09
...S, RIST A ACC.	472 040,91	877 757,00	-405 716,09
...Sociétés	694 154,00	385 759,00	308 395,00
	694 154,00	385 759,00	308 395,00
	694 154,00	385 759,00	308 395,00
...payer	960 124,32	978 144,24	-18 019,92
	960 124,32	978 144,24	-18 019,92
	960 124,32	978 144,24	-18 019,92
	2 126 319,23	2 241 660,24	-115 341,01
...CE			
...s d'avance	1 295 937,04	1 529 659,40	-233 722,36
...és d'avance	102 325,77		102 325,77
...avance N	1 398 262,81	1 529 659,40	-131 396,59
...AVANCE	1 398 262,81	1 529 659,40	-131 396,59
...ATION	1 398 262,81	1 529 659,40	-131 396,59
	27 898 504,50	34 674 836,90	-6 776 332,40



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES			
INST FRANCE	11 604 792,97	12 835 770,63	-1 230 977,66
SAV CEE	19 853,16	17 069,20	2 783,96
INST CEE	107 049,75	184 821,38	-77 771,63
INST hors CEE	49 960,00	37 468,00	12 492,00
SAV FRANCE	1 925 126,25	2 082 106,06	-156 979,81
marchandises	-9 339,98	-45 081,00	35 741,02
es y compris droits de douane N	13 697 442,15	15 112 154,27	-1 414 712,12
CHARGES	13 697 442,15	15 112 154,27	-1 414 712,12
MARCHANDISES			
marchandises	1 071 597,19	-111 935,44	1 183 532,63
marchandises N	1 071 597,19	-111 935,44	1 183 532,63
MARCHANDISES	1 071 597,19	-111 935,44	1 183 532,63
PROVIS.			
	10 478,09	18 624,63	-8 146,54
mières et autres approvisionnements y	10 478,09	18 624,63	-8 146,54
& APPROVIS.	10 478,09	18 624,63	-8 146,54
	14 779 517,43	15 018 843,46	-239 326,03
CHARGES EXTERNES			
SERVICES			
nt prestations	687 871,32	801 338,03	-113 466,71
es externes N	687 871,32	801 338,03	-113 466,71
S DE SERVICES	687 871,32	801 338,03	-113 466,71
CHARGES STOCKEES			
ricité	82 546,09	82 704,37	-158,28
ul et gaz	296,22		296,22
	1 422,87	2 598,30	-1 175,43
	6 853,28	12 833,23	-5 979,95
es	867 642,00	867 396,40	245,60
it equipt.	74 815,88	95 918,52	-21 102,64
	42 803,70	54 043,83	-11 240,13
vail	34 839,39	56 857,85	-22 018,46
istratives	30 987,68	45 705,77	-14 718,09
matiques	36 744,31	31 804,19	4 940,12
ulottes,vis.	274 645,94	357 508,89	-82 862,95
es externes N	1 453 597,36	1 607 371,35	-153 773,99
CHARGES STOCKEES	1 453 597,36	1 607 371,35	-153 773,99
STALLATION	5 603 816,67	5 518 187,64	85 629,03
STALLATION EI	1 069 562,86	1 270 737,25	-201 174,39
BRICATION	54 283,55	143 697,80	-89 414,25
UDES	378,00	2 625,00	-2 247,00



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
AS & Porte	335 045,15	393 774,15	-58 729,00
RIKEA/POSTE	721 776,70	2 326 234,89	-1 604 458,19
pannages	18 020,42	45 869,02	-27 848,60
pages EI	4 135,12	10 481,37	-6 346,25
contrats entret	37 099,97	23 600,46	13 499,51
E EI	44 069,25	62 060,90	-17 991,65
V / TVA	165 752,23	176 093,02	-10 340,79
VERS	137 241,60	147 689,00	-10 447,40
tal /TVA	448 939,09	360 623,95	88 315,14
es externes N	8 640 120,61	10 481 674,45	-1 841 553,84
ALE	8 640 120,61	10 481 674,45	-1 841 553,84
	-862,08		-862,08
ières	576 327,63	582 023,11	-5 695,48
outillage	197 970,67	163 045,85	34 924,82
bureau	13 304,54	3 556,33	9 748,21
iques	41 775,15	17 567,09	24 208,06
hicules	926 410,26	960 593,62	-34 183,36
hicules	38 952,75	59 758,51	-20 805,76
es externes N	1 793 878,92	1 786 544,51	7 334,41
	1 793 878,92	1 786 544,51	7 334,41
PRIETE			
	193 735,50	180 120,65	13 614,85
s	17 351,65	4 383,42	12 968,23
es externes N	211 087,15	184 504,07	26 583,08
COPROPRIETE	211 087,15	184 504,07	26 583,08
	921,77	896,46	25,31
tructions	139 357,95	148 159,56	-8 801,61
bureau	34 163,82	37 106,63	-2 942,81
matique	18 475,24	15 002,40	3 472,84
ntillage	1 118,41	9 161,09	-8 042,68
	10 952,02	19 914,78	-8 962,76
icules	521 424,42	516 827,14	4 597,28
es externes N	726 413,63	747 068,06	-20 654,43
ONS	726 413,63	747 068,06	-20 654,43
	64 798,29	68 649,41	-3 851,12
es	1 139,74	1 099,41	40,33
e	152 689,98	148 725,33	3 964,65
s	55 989,20	44 822,24	11 166,96
es externes N	274 617,21	263 296,39	11 320,82
	274 617,21	263 296,39	11 320,82



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
généralistes	1 024,69	792,85	231,84
Techniques	21 946,25	16 753,71	5 192,54
es	39 212,67		39 212,67
ers	2 431,54	3 085,34	-653,80
a	61 037,88	84 875,89	-23 838,01
ents	55 612,00	47 381,20	8 230,80
SECURITE	523 621,00	529 500,00	-5 879,00
es externes N	704 886,03	682 388,99	22 497,04
	704 886,03	682 388,99	22 497,04
RIEURS			
ur service ext.	-33 718,43	-38 671,49	4 953,06
es externes N	-33 718,43	-38 671,49	4 953,06
	-33 718,43	-38 671,49	4 953,06
EXTERIEURS			
PREPRIETE			
xtérieurs	93 224,15	138 226,26	-45 002,11
rs formations	248 153,21	166 571,95	81 581,26
	1 087,30	11 629,73	-10 542,43
aire	1 093 394,93	1 536 654,42	-443 259,49
s	438 772,00	257 213,00	181 559,00
es externes N	1 874 631,59	2 110 295,36	-235 663,77
	1 874 631,59	2 110 295,36	-235 663,77
A ENTREPRISE			
RAIRES			
es s/ventes		241,83	-241,83
	304 487,00	407 973,00	-103 486,00
QUE	160 169,00	161 142,00	-973,00
	218 685,64	301 095,00	-82 409,36
	32 921,32	36 956,76	-4 035,44
	30 298,00		30 298,00
		42 473,00	-42 473,00
	150 219,77	93 608,37	56 611,40
OC	14 269,41		14 269,41
tentieux	957,74	2 001,96	-1 044,22
es externes N	912 007,88	1 045 491,92	-133 484,04
	912 007,88	1 045 491,92	-133 484,04
ON, HONORAIRES			
URES			
publiques	27 782,80	22 474,14	5 308,66
on TELEM	20 593,40	500,00	20 093,40
tions		2 900,00	-2 900,00
ns	25 858,11	10 291,00	15 567,11
k Salariés	8 880,06	18 752,38	-9 872,32
rimés	2 083,10	344,00	1 739,10
a	520,00	500,00	20,00
es externes N	85 717,47	55 761,52	29 955,95



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
EXTERIEURES	85 717,47	55 761,52	29 955,95
PERSONNEL			
Salaires	69 069,18	68 511,66	557,52
Marchandises	86 442,50	101 407,25	-14 964,75
Autres	37 352,95	47 644,26	-10 291,31
Charges externes N	192 864,63	217 563,17	-24 698,54
DU PERSONNEL	192 864,63	217 563,17	-24 698,54
INDIVIDUELLES			
Information	1 347 905,47	1 375 185,16	-27 279,69
BERNI	26 679,07	29 486,07	-2 807,00
R & D	3 588,72	7 133,44	-3 544,72
PETIT	2 735,42	5 767,30	-3 031,88
DURAN	662,75		662,75
MOLLATJOURDIN	8 731,73	6 635,76	2 095,97
BARAKAT	281,99	2 039,40	-1 757,41
LORENTE	3 135,44	849,75	2 285,69
MALOT	4 153,14	4 208,71	-55,57
MASSEI	489,42	3 613,28	-3 123,86
ROUGIER	3 372,15	6 182,01	-2 809,86
PROJETS	8 832,12	4 043,86	4 788,26
ACQUIER	631,10		631,10
BOIRIE	781,16	-95,50	876,66
COLLIN	1 854,88	2 415,21	-560,33
BRATALOUP		1 119,51	-1 119,51
KTORZA	997,02	3 824,15	-2 827,13
GARIOGLU	185,43	4 377,02	-4 191,59
OSTOLAN	2 709,44	3 260,23	-550,79
CARRO	1 052,84	1 403,49	-350,65
MOLLIER		283,30	-283,30
MINAUDO	392,01	4 985,98	-4 593,97
CATEL		476,19	-476,19
REGIS	1 168,41	778,14	390,27
OREST	2 589,54	5 483,60	-2 894,06
SCHWARTZ	8 542,95	7 208,35	1 334,60
BOLBARD	63,85		63,85
IRANE	8 174,55	8 772,22	-597,67
ACHER	2 374,87		2 374,87
EGABRIEL	2 424,90		2 424,90
AURE	1 485,39	1 955,70	-470,31
HAMPOUSSIN	7 643,17	14 726,15	-7 082,98
FERRAND	23 761,47	23 819,84	-58,37
OTUHA	5 007,88	8 217,35	-3 209,47
ALLOUX	3 223,39	4 968,18	-1 744,79
OGAERT	16 269,80	15 966,52	303,28
ELTRIN	3 707,63	15 032,15	-11 324,52
	3 900,40	3 347,36	553,04



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
MUSSILIER	20 120,80		20 120,80
CREACH	30 294,38	15 958,11	14 336,27
BARRA	1 798,89	2 711,07	-912,18
BEGEAT	741,94	6 457,12	-5 715,18
BEROY	8 876,16	8 972,74	-96,58
MARIAGE	389,18	12 139,60	-11 750,42
gement	5 142,45	5 664,14	-521,69
on	74 966,59	91 589,99	-16 623,40
es externes N	1 651 839,89	1 720 962,65	-69 122,76
RECEPTIONS	1 651 839,89	1 720 962,65	-69 122,76
ICATIONS			
s	27 940,36	32 757,21	-4 816,85
	110 856,76	143 706,66	-32 849,90
	7 387,67	9 876,00	-2 488,33
	413,85	815,93	-402,08
es externes N	146 598,64	187 155,80	-40 557,16
MMUNICATIONS	146 598,64	187 155,80	-40 557,16
ILES			
caires	16 349,32	16 938,98	-589,66
es externes N	16 349,32	16 938,98	-589,66
ASSIMILES	16 349,32	16 938,98	-589,66
BURGES EXTERNES	19 338 763,22	21 869 683,76	-2 530 920,54
LES			
ICATIONS			
on continue	155 593,15	215 463,21	-59 870,06
nstruction	68 915,14	72 514,57	-3 599,43
axe appre.	119 792,67	107 030,57	12 762,10
ents assimilés N	344 300,96	395 008,35	-50 707,39
MUNERATIONS	344 300,96	395 008,35	-50 707,39
elle	311 087,00	493 450,00	-182 363,00
	26 439,00	26 566,00	-127,00
s de sociétés	25 436,44	19 143,63	6 292,81
	134,87	791,69	-656,82
		47,00	-47,00
cupérable	22,21		22,21
axes	1 628,00	1 040,34	587,66
es & assimil		299,00	-299,00
e solidarité	69 317,00	69 746,00	-429,00
s Assimilés	131 430,29		131 430,29
ents assimilés N	565 494,81	611 083,66	-45 588,85
S	565 494,81	611 083,66	-45 588,85
ASSIMILES	909 795,77	1 006 092,01	-96 296,24



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
	15 866 248,45	15 876 523,43	-10 274,98
et int.	295 941,90	7 435,00	288 506,90
	255 823,72	185 795,63	70 028,09
s payés	152 063,17	47 594,51	104 468,66
ciement	28 144,00	131 389,59	-103 245,59
saction	50 000,00		50 000,00
age	525,00	7 256,25	-6 731,25
rt retraite	77 737,57	77 241,37	496,20
entionnelles	92 262,89	85 132,65	7 130,24
N	16 818 746,70	16 418 368,43	400 378,27
ITS	16 818 746,70	16 418 368,43	400 378,27
SAF	3 948 637,27	4 696 733,03	-748 095,76
it Social	70 060,00		70 060,00
es	280 263,77	1 023 291,82	-743 028,05
ite Salariés	1 121 068,58	426 834,07	694 234,51
oyance Salarié	62 888,48	60 938,22	1 950,26
EDIC	670 371,13	674 770,71	-4 399,58
utres CAP	105 338,41	7 413,00	97 925,41
ongés payés	36 951,93	27 041,83	9 910,10
té entreprise	161 979,93	161 479,00	500,93
		47 189,58	-47 189,58
ail, pharmacie	43 714,86	46 570,11	-2 855,25
ociales	17 568,65	26 769,81	-9 201,16
	6 518 843,01	7 199 031,18	-680 188,17
	6 518 843,01	7 199 031,18	-680 188,17
EL			
ts	288 300,60	289 173,16	-872,56
ICE		-584 042,00	584 042,00
	288 300,60	-294 868,84	583 169,44
PERSONNEL	288 300,60	-294 868,84	583 169,44
L	23 625 890,31	23 322 530,77	303 359,54
IONS			
orelles	150 601,30	125 698,98	24 902,32
orelles	324 434,53	318 052,88	6 381,65
n sur immobilisations, dotations aux ar	475 035,83	443 751,86	31 283,97
BILISATIONS	475 035,83	443 751,86	31 283,97
CULANT			
s stocks	166 532,55	18 181,68	148 350,87
clients	24 642,94	250 603,41	-225 960,47



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
NSION			
NSION			
salariés	350 300,00	134 636,00	215 664,00
liés aux résultats de l'entreprise N	350 300,00	134 636,00	215 664,00
S EXPANSION	350 300,00	134 636,00	215 664,00
S EXPANSION	350 300,00	134 636,00	215 664,00
	694 154,00	391 359,00	302 795,00
		-5 600,00	5 600,00
s N	694 154,00	385 759,00	308 395,00
CS	694 154,00	385 759,00	308 395,00
CS	694 154,00	385 759,00	308 395,00
	60 909 407,38	62 754 968,55	-1 845 561,17



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
st. 20%	4 581 169,63	6 186 527,52	-1 605 357,89
st. gpe 20%	77 603,80	72 498,57	5 105,23
AV 20%	58 532,13	135 277,77	-76 745,64
AV grp 20%	2 992,05	259,72	2 732,33
AV 10%	78,00		78,00
S NET	4 720 375,61	6 394 563,58	-1 674 187,97
	4 720 375,61	6 394 563,58	-1 674 187,97
ra Comm	603,00	1 173,32	-570,32
st. export	128 688,41	100 121,31	28 567,10
S NET	129 291,41	101 294,63	27 996,78
	129 291,41	101 294,63	27 996,78
utoliquidat	42 186,19	85 817,29	-43 631,10
%	44 848,30	7 040,61	37 807,69
iquid Groupe	92 290,80		92 290,80
ns 20%	41 946 634,41	41 124 227,12	822 407,29
. sav 20%	987 672,69	1 181 134,24	-193 461,55
. sav 10%	16 534,20	30 877,74	-14 343,54
upe 20%	150 596,24	103 060,63	47 535,61
autoliquid	8 817,72		8 817,72
ns CORSE	2 340,16		2 340,16
4 pour 2013	-2 510,39		-2 510,39
instal.	-496 839,08	-278 822,28	-218 016,80
Instal.	-156 486,02	-57 906,74	-98 579,28
S NET	42 636 085,22	42 195 428,61	440 656,61
	42 636 085,22	42 195 428,61	440 656,61
5%	3 083,11	34 418,01	-31 334,90
S NET	3 083,11	34 418,01	-31 334,90
	3 083,11	34 418,01	-31 334,90
10%	14 679,93	15 807,03	-1 127,10
Corse 10%	5 813,00	5 770,00	43,00
en 0%	12 478,00	10 139,00	2 339,00
en 20%	9 708 479,24	9 505 020,26	203 458,98
en gpe 20%	25 587,24	19 136,69	6 450,55
	3 052 209,29	3 788 879,82	-736 670,53
pe 20%	14 623,76	26 413,42	-11 789,66
Autoliquidation	309,64	-222,45	532,09
Exo	2 565,71	875,44	1 690,27
	21 446,06	33 616,96	-12 170,90



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
ation20%	729,60	729,61	-0,01
/prestat*20%	214 142,81	361 534,86	-147 392,05
gpe	23 211,44	22 911,00	300,44
rsonnel Groupe	36 477,60	176 857,28	-140 379,68
T. 20%	10 475,00	11 950,00	-1 475,00
20%	394,50	728,00	-333,50
ables -Batterie	493,35	856,48	-363,13
ctivités div.	375,00	540,00	-165,00
pe	399 575,00	624 417,00	-224 842,00
roupe	2 001,00	8 004,00	-6 003,00
nes 20%	-9 067,12	55 706,12	-64 773,24
20%	367,49	8 172,86	-7 805,37
oupe	46 824,88	600,00	46 224,88
S NET	13 584 192,42	14 678 443,38	-1 094 250,96
	13 584 192,42	14 678 443,38	-1 094 250,96
en 8.5 %	36 672,00	36 268,00	404,00
8.5%	1 466,29	153,00	1 313,29
export/8.5%	-896,00		-896,00
S NET	37 242,29	36 421,00	821,29
	37 242,29	36 421,00	821,29
ET	61 110 270,06	63 440 569,21	-2 330 299,15
CTION			
de biens	-24 214,68	-79 908,80	55 694,12
de services	131 170,23		131 170,23
	106 955,55	-79 908,80	186 864,35
	106 955,55	-79 908,80	186 864,35
obilisée	296 269,55	363 215,42	-66 945,87
e N	296 269,55	363 215,42	-66 945,87
EE	296 269,55	363 215,42	-66 945,87
/ TRANSF CHARGE			
ques&charges	67 700,00	78 517,76	-10 817,76
stocks		57 196,67	-57 196,67
ptes clients	254 159,68	22 968,33	231 191,35
exploitation	100 278,56	66 146,51	34 132,05
AGEFOS	126 296,58		126 296,58
ments et provisions, transfert de charg	548 434,82	224 829,27	323 605,55
C PROV TRANSF CHARGE	548 434,82	224 829,27	323 605,55
ion courante	25 322,38	90,28	25 232,10
	25 322,38	90,28	25 232,10



	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
	25 322,38	90,28	25 232,10
EXPLOITATION	976 982,30	508 226,17	468 756,13
PROFITS			
Profits commerciaux	1 353,48	714,78	638,70
Profits mobiliers/placem.	711,33	462,43	248,90
Profits financiers	801,82	448,00	353,82
Profits assimilés N	2 866,63	1 625,21	1 241,42
PROFITS ASSIMILES	2 866,63	1 625,21	1 241,42
	2 866,63	1 625,21	1 241,42
Produits sur marchés	76 821,00	42 254,00	34 567,00
Produits sur op. gest.	11 013,44	65 652,26	-54 638,82
Produits sur opérations de gestion N	87 834,44	107 906,26	-20 071,82
PROFITS DE GESTION	87 834,44	107 906,26	-20 071,82
Produits corporels		3 416,67	-3 416,67
Produits sur opérations en capital N		3 416,67	-3 416,67
PROFITS EN CAPITAL		3 416,67	-3 416,67
PROFITS	87 834,44	111 322,93	-23 488,49
	62 177 953,43	64 061 743,52	-1 883 790,09



TELEM
Société par actions simplifiée au capital de 980 000 euros
Siège social : 36, Boulevard de l'Océan, 13009 MARSEILLE
069 502 433 RCS MARSEILLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 268 546,00 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 268 546,00 euros
Augmenté du report à nouveau créditeur antérieur	6 060 190,20 euros

Résultat à affecter	7 328 736,20 euros
- Report à nouveau	7 328 736,20 euros

Total égal	7 328 736,20 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 10 424 419 euros.

Décision de l'Associé Unique du 22 Mai 2020

Décision adoptée par l'Associé Unique.

Certifié conforme
Le Président



PROCURATION

Nous soussignés Société RESEAU SERVICES ONET,

SAS au capital de 5.000.000 Euros Euros, ayant son siège à MARSEILLE (13009) – 36, Boulevard de l'Océan, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Marseille sous le numéro 451 327 639,

Représentée par Monsieur Stéphane POINT, Président,

Donnons par les présentes pouvoir à la :

SOCIETE ASSISTANCE JURIDIQUE AUX ENTREPRISES
Représentée par Gilles MARTORELL, avocat
domicilié : 36, Boulevard de l'Océan - 13009 MARSEILLE

De, pour nous et en notre nom, faire au Tribunal de Commerce de Marseille tous dépôts, dépôts de comptes annuels, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés des filiales d'exploitation (cf annexe ci-après) représentées par leur Présidente la SAS RESEAU SERVICES ONET

A cet effet:

Faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, donner bonnes et valables quittances, mainlevées et décharges, et généralement faire le nécessaire, promettant de l'avouer.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à Marseille, le 16 07 2020

✓ 

ANNEXE

La SAS RESEAU SERVICES ONET est Présidente des filiales d'exploitation ci-après :

88	DROME SERVICE NETTOYAGE	MARSEILLE	788 040 046
S2	ENTREPRISE BRUNELLE	MARSEILLE	682 010 079
20	ENTREPRISE H.REINIER	MARSEILLE	060 801 388
37	H-AIR (ex PROCEA)	MARSEILLE	508 252 756
E3	HOTEL SERVICE	MARSEILLE	494 881 733
29	INGELYS	MARSEILLE	334 515 053
48	ISATEC	MARSEILLE	382 835 924
24	MAIN SECURITE	MARSEILLE	328 931 613
30	ONET ACCUEIL	MARSEILLE	338 454 556
	ONET AIRPORT SERVICES ROISSY (ex ONET LOGISTIQUE CONSEIL ET INGENIERIE)	MARSEILLE	833 230 568
D3	ONET HOTELLERIE DE LOISIRS	MARSEILLE	538 277 401
BI	ONET PARCS DE LOISIRS	MARSEILLE	812 746 527
C6	ONET SECURITE - PROTECTION	MARSEILLE	418 672 010
34	RAPPROCHEE	MARSEILLE	410 176 747
	ONET SECURITE - SECURITE	MARSEILLE	410 176 747
33	RENFORCEE	MARSEILLE	067 800 425
52	ONET SERVICES	MARSEILLE	339 111 247
72	ONET SERVICES INDUSTRIE	MARSEILLE	529 809 691
E8	PROARBORYS	MARSEILLE	508 774 577
	PROHYGIENE (ex ONET		
96	TECHNOLOGIES ENERGIES)	MARSEILLE	419 970 629
E5	PROHYGIENE 81	MARSEILLE	489 466 789
E6	PROHYGIENE MEDITERRANEE	MARSEILLE	451327639
10	RESEAU SERVICES ONET	MARSEILLE	830 578 209
C9	SAFEN AEROLOG	MARSEILLE	350 135 414
D1	SERVICE PLUS	MARSEILLE	069 502 433
35	TELEM	MARSEILLE	





KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Telem S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019
Telem S.A.S.
36 bd de l'Océan- 13009 Marseille
Ce rapport contient 31 pages
Référence : GM-202-211

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417





KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Telem S.A.S.

Siège social : 36 bd de l'Océan- 13009 Marseille
Capital social : €980 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention de l'Associé unique de la société Telem S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Telem S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 22 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Les notes 4.1 « Immobilisations incorporelles », 4.2 « Créances et dettes » et 4.3 « Stocks » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des fonds de commerce, des stocks et des créances clients.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 arrêté le 6 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

Marseille, le 15 mai 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Georges Maregiano
Associé

1. BILAN AU 31/12/2019

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	1 985 988	1 789 862	196 126	294 220
Concessions, brevets et droits similaires	1 000 596	972 151	28 445	41 778
Fonds commercial	2 076 934		2 076 934	2 076 934
Autres immobilisations incorporelles	537 104		537 104	293 452
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	110 256	23 639	86 617	86 714
Constructions	890 406	791 734	98 673	134 008
Installations techniques, mat. et outillage	916 511	718 187	198 324	289 816
Autres immobilisations corporelles	2 334 748	1 647 877	686 871	660 844
Immobilisations en cours				52 815
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	4		4	4
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	120 931		120 931	118 204
ACTIF IMMOBILISE	9 973 479	5 943 451	4 030 028	4 048 789
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	62 059		62 059	86 273
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 556 954	605 919	6 951 035	8 189 165
Avances, acomptes versés sur commandes	64 466		64 466	108 961
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	12 388 427	174 359	12 214 067	15 451 273
Autres créances	2 152 590	5 673	2 146 917	3 348 113
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	1 196 467		1 196 467	1 722 427
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 233 853		1 233 853	1 719 836
ACTIF CIRCULANT	24 654 815	785 951	23 868 864	30 626 048
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	34 628 294	6 729 402	27 898 892	34 674 837

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

B. Bilan passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 980 000)	980 000	980 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	344 673	344 673
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	98 000	98 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	1 739 717	1 739 717
Report à nouveau	6 060 190	4 753 957
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 201 838	1 306 234
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	10 424 419	9 222 580
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	425 845	332 477
Provisions pour charges	189 132	22 700
PROVISIONS	614 977	355 177
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 013
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	1 593 876	8 162 851
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		74
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 560 545	7 012 252
Dettes fiscales et sociales	6 282 151	6 318 733
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 126 988	2 242 329
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 295 937	1 359 828
DETTES	16 859 497	25 097 080
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	27 898 892	34 674 837

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2019

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	4 720 376	129 291	4 849 667	6 495 858
Production vendue de biens	42 636 085	3 083	42 639 168	42 229 847
Production vendue de services	13 584 192	37 242	13 621 435	14 714 864
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	60 940 653	169 617	61 110 270	63 440 569
Production stockée			106 956	-79 909
Production immobilisée			296 270	363 215
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			548 435	224 829
Autres produits			25 322	90
PRODUITS D'EXPLOITATION			62 087 252	63 948 795
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 697 442	15 112 154
Variation de stock (marchandises)			1 071 597	-111 935
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 478	18 625
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 338 772	21 870 144
Impôts, taxes et versements assimilés			909 796	1 006 092
Salaires et traitements			16 818 747	16 418 368
Charges sociales			6 807 144	6 904 162
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			475 036	443 752
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			191 175	268 785
Dotations aux provisions			327 500	110 684
Autres charges			101 329	26 967
CHARGES D'EXPLOITATION			59 749 016	62 067 798
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 338 236	1 880 997
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			2 867	1 625
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 867	1 625
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			31 694	71 974
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			31 694	71 892
Différences négatives de change				83
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-28 827	-70 349
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 309 409	1 810 648
PRODUITS EXCEPTIONNELS			87 834	111 323
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			87 834	107 906
Produits exceptionnels sur opérations en capital				3 417
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			150 951	95 342
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			150 951	89 351
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				5 991
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-63 117	15 981
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			350 300	134 636
Impôts sur les bénéfices			694 154	385 759
TOTAL DES PRODUITS			62 177 953	64 061 744
TOTAL DES CHARGES			60 976 115	62 755 510
BENEFICE OU PERTE			1 201 838	1 306 234

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

NOTE PRELIMINAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total, est de 27 898 892 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 1 201 838 euros.

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

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

Ces comptes ont été arrêtés le 22 mars 2020 par le Président.

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

1 Principes et règles comptables

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, mis à jour par le règlement 2016-07 homologué par arrêté du 4 novembre 2016.

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.

2 Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant.

3 Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de TELEM ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

Pour faire face à cette situation, le Groupe s'est doté d'un Plan de Continuité de l'Activité, décliné par secteur, pour assurer la continuité de l'ensemble des activités.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré.

A la date d'arrêt des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

4 Méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes

4.1 Immobilisations

► Immobilisations incorporelles

Les principaux éléments des actifs incorporels sont constitués par les frais de développement, les logiciels et les fonds de commerce de la société.

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée des éléments incorporels :

Logiciels : 4 à 5 ans

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'utilité des fonds de commerce est évaluée en fonction de leur valeur probable de négociation.

► Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Ces éléments n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, déterminée comme suit :

Catégories	Durées
Terrains	
Agencement et aménagement de terrains	10 ans
Constructions	
Immeubles industriels, administratifs et commerciaux	5 à 45 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, matériel et outillage	
Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 et 10 ans
Matériel de transport	2 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	10 ans

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

► Immobilisations financières

Les titres sont inscrits au bilan à leurs coûts d'acquisition majorés des frais d'acquisition (CNC, Comité d'urgence, avis 2007-C du 15 juin 2007).

D'une façon générale, une provision pour dépréciation est constatée pour les titres de participation et les autres titres immobilisés dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire s'appréciant au regard de différents critères : situation nette, valeur probable de réalisation et perspectives d'avenir.

Les prêts, les créances et autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale. Ces créances sont le cas échéant dépréciées par voie de provision s'il est jugé que leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à leur valeur nominale.

Le montant au bilan correspond au coût d'acquisition d'une part du GIE ASSISTANCES SERVICES.

4.2 Créances et dettes

Les créances et dettes sont retenues en comptabilité pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur nominale

Un changement d'estimation comptable a eu lieu sur l'exercice 2019 : la société déprécie intégralement les créances impayées de plus de 10 mois à la date de clôture des comptes (11 mois en 2018).

Les créances dont la recouvrabilité est jugée risquée par la direction sont également dépréciées.

4.3 Stocks

Evaluation des stocks et des travaux en cours de production de biens :

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix moyen pondéré (8 628 550,83 euros).

Les encours de production de biens ont été évalués au prix moyen pondéré des marchandises incorporées, plus le coût de main d'œuvre « contrôle qualité », s'il y a lieu (86 273,27 euros).

- Au 31/12/2018, pas de changement de méthode pour le calcul des provisions pour dépréciation des stocks.
- La méthode de calcul pour la dépréciation des stocks S.A.V. est la suivante :
 - La provision est calculée par site (agence) en fonction de la rotation de l'article sur le site.
 - Un article provisionné le reste, tant que la quantité réceptionnée n'est pas supérieure à la quantité en stock.
 - Le calcul de la dépréciation des stocks est effectué à la fin de chaque mois, en fonction de la recherche de la date du premier mouvement, de la recherche et de la sélection du type de mouvement (mouvements d'entrée ou de sortie). Il est ensuite recherché l'écart le plus important entre les mouvements, et en fonction de cet écart, les taux de dépréciation sont les suivants :

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

- ❑ Si écart le + important \geq à 120 mois taux de provision = 100 %
- ❑ Si écart le + important \geq à 72 mois et $<$ à 100 mois taux de provision = 75 %
- ❑ Si écart le + important \geq à 48 mois et $<$ à 72 mois taux de provision = 50 %
- ❑ Si écart le + important \geq à 36 mois et $<$ à 48 mois taux de provision = 20 %
- ❑ Si écart le + important \geq à 24 mois et $<$ à 36 mois taux de provision = 10 %

Les provisions pour dépréciation des stocks ont été évaluées à 439 386,02 €. Les variations de provisions sur l'exercice se sont soldées par des reprises d'un montant de 57 197 €.

Par ailleurs, les créances clients qui ont fait l'objet d'une provision à 100 % sont valorisées à leurs valeurs nominales.

4.4 Provisions pour risques et charges

En fonction des informations disponibles à la date de clôture des comptes, la société estime et traduit dans ses comptes annuels les risques potentiels identifiés, notamment par le biais des provisions pour risques et charges (en application du règlement CRC n° 2000-06).

Les mouvements ayant affecté ces provisions au cours de l'exercice sont détaillés dans le tableau «Etat des provisions» de la présente annexe.

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

5 Engagements hors bilan

5.1 Engagements de retraite et avantages similaires

Conformément à la possibilité offerte par l'article L123-13, al.3 du Code de Commerce, les indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisées dans les comptes sociaux et sont indiqués en annexe, dans le tableau des engagements hors bilan.

Les engagements de retraite et avantages similaires de la société portent sur le régime à prestations définies suivantes :

- Les indemnités de fin de carrière

L'évaluation au 31 décembre 2019 des indemnités de départ s'élève à 1.5m€ (1.1m€ au 31 décembre 2018).

En France, les conventions collectives obligatoires prévoient des indemnités de fin de carrière spécifiques qui consistent en un paiement forfaitaire calculé sur la base des droits de la convention collective du secteur auquel le salarié est rattaché.

Les hypothèses actuarielles à long terme sont les suivantes :

	2019	2018
Taux d'actualisation *	0,75%	1,75%
Taux d'évolution des salaires **	1 à 1,6%	1 à 1,6%
Table de mortalité***	INSEE F/H 2012-2014	INSEE F/H 2009-2011
Turn-over****	Oui	Oui
Age de départ	62 à 65 ans (pour les cadres)	62 à 65 ans (pour les cadres)
Duration du passif social	13,6 ans	13,8 ans
Taux moyen de charges sociales	45%	48%

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2019 à 0,75%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Le changement de table de mortalité en 2019 a eu un impact marginal sur l'engagement.

**** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2018 en fonction des données statistiques du Groupe et des recommandations de la CNCC EC 2018-17.

6 Rémunérations des dirigeants

L'information fournie dans le tableau "Rémunérations des Dirigeants" de la présente annexe est conforme à l'article R123-198, 1° du Code de Commerce et au PCG article 531-3.

7 Informations relatives au bilan actif

7.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

► Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	1 976 778	9 210			1 985 988
Autres postes d'immobilisation incorporelles (1)	3 047 566	29 964			3 077 530
Total 1 Incorporelles	5 024 344	39 174	0	65 305	5 063 518
Terrains	110 256				110 256
Constructions sur sol propre	511 268				511 268
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....	379 138				379 138
Installations générales et agencements	1 134 064	90 138			1 224 202
Installations techniques, matériels et outillages	909 146	49 942		42 577	916 511
Matériel de transport	31 961				31 961
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 020 011	83 458		24 884	1 078 586
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	4 095 844	223 537	0	67 461	4 251 921
Immobilisations corporelles en cours	346 268	243 652		52 815	537 105
Total 3 Encours Corporelles	346 268	243 652	0	52 815	537 105
Acomptes					
TOTAL	9 466 455	506 363	0	120 276	9 852 545

(1) Dont Fonds commercial : 2 076 934

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

► Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	1 682 558	107 304		1 789 862
Autres immobilisations incorporelles	928 854	43 297		972 151
Total 1	2 611 412	150 601	0	2 762 013
Terrains	23 542	97		23 639
Constructions	756 399	35 335		791 734
Installations générales et agencements	750 258	53 895		804 153
Installations techniques, matériels et outillages	619 330	141 445	42 588	718 187
Matériel de transport	30 566	1 394		31 961
Matériel de bureau informatique, mobilier	744 368	92 279	24 884	811 763
Emballages récupérables et divers				
Total 2	2 924 463	324 445	67 472	3 181 437
TOTAL	5 535 875	475 046	67 472	5 943 450

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe [Etat des provisions](#).

► Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeurs nettes
Eléments de fonds reçus en apport	
Eléments de fonds acquis	2 076 934
Total	2 076 934

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

7.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2018	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2019	Provision	Valeur Nette au 31/12/2019
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	4			4		4
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	118 204	13 804	11 078	120 931		120 931
TOTAL	118 208	13 804	11 078	120 935	0	120 935

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

7.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 15 895 801 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	120 931	0	120 931
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	120 931		120 931
ACTIF CIRCULANT :	15 774 868	15 119 628	655 240
Clients	12 212 317	12 212 317	
Clients douteux	176 109	176 109	
Personnel et comptes rattachés	168 908	168 908	
Organismes sociaux	12 268	12 268	
Etat : impôts et taxes diverses	420 310	420 310	
Groupe et associés	1 134 378	479 138	655 240
Débiteurs divers	416 725	416 725	
Charges constatées d'avance	1 233 853	1 233 853	
TOTAL	15 895 799	15 119 628	776 171
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

7.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Créances clients et comptes rattachés	12 388 427	174 359	12 214 067	15 451 273
Autres créances	2 152 590	5 673	2 146 917	3 348 113
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	14 541 017	180 032	14 360 984	18 799 386

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au paragraphe [Etat des provisions](#).

7.5 Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Fourn. - RRR à obtenir	1 405	67 703
Clients - Factures à établir	1 534 472	1 910 989
Etat produit à recevoir	0	4 930
Organismes sociaux produits à recevoir	4 082	9 920
Divers produits à recevoir	309 761	396 717
TOTAL	1 849 720	2 390 259

7.6 Comptes de régularisation

► Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 233 853 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Charges d'exploitation	1 233 853	1 719 836
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 233 853	1 719 836

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

8 Informations relatives au bilan passif

8.1 Capitaux propres

► Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale 31/12/2019
	à la clôture de l'exercice 31/12/2019	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30 625			32

► Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		9 222 580
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		9 222 580
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Total	0	0
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Résultat de l'exercice		1 201 838
Capitaux propres avant répartition		10 424 419

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

8.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

► **Provisions pour risques et charges**

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour risques et charges financières					0
Provisions pour litiges	198 086	250 000	45 000		403 086
Provisions pour pertes de change					0
Provisions pour garantie clients	22 759				22 759
Autres provisions pour risques et charges	134 332	189 132	134 332		189 132
TOTAL	355 177	439 132	179 332	0	614 977

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

► **Provision pour dépréciation des immobilisations**

Néant

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
TOTAL	0	0	0	0

► **Provisions pour dépréciation des créances**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Poste : Clients douteux	403 876	24 643	254 160	174 359
Poste : Autres créances				
TOTAL	403 876	24 643	254 160	174 359

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

8.3 Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 593 876	1 593 876		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 560 545	5 560 545		
Personnel et comptes rattachés	2 814 646	2 814 646		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 102 006	2 102 006		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 054 321	1 054 321		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	311 179	311 179		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	694 154	694 154		
Autres dettes	1 432 834	1 432 834		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 295 937	1 295 937		
TOTAL	16 859 496	16 859 496	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 131 024			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 700 000			

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

8.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Fournisseurs	4 854 344	5 568 120
Fournisseurs Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	706 201	1 444 133
Valeurs nettes comptables	5 560 545	7 012 252

8.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Fourn. Factures non parvenues	706 201	2 112 872
Clients - RFA à accorder	472 041	
Personnel prov. congés payés	1 345 259	471 270
Personnel prov. part. salariés	350 300	
Personnel autres C.A.P.	1 114 823	818 879
Org. sociaux - charges à payer	604 388	812 808
Charges soc. s/Congés à payer	605 367	224 953
Autres charges à payer	229 002	419 800
Divers charges à payer	960 793	78 045
DETTES	6 388 174	4 938 625

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

8.6 Comptes de régularisation

► Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits d'exploitation	1 295 937	1 359 828
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	1 295 937	1 359 828

9 Informations relatives au compte de résultat

9.1 Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises	4 720 376	129 291	4 849 667	6 495 858
Ventes de produits finis	42 636 085	3 083	42 639 168	42 229 847
Production vendue de services	13 584 192	37 242	13 621 435	14 714 864
Chiffre d'affaires	60 940 653	169 617	61 110 270	63 440 569
%	99,72 %	0,28 %	100,00 %	

9.2 Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Production stockée	106 956	-79 909
Production immobilisée	296 270	363 215
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	25 322	90
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	548 435	224 829
TOTAL	976 983	508 225

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

9.3 Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts chges exploitation	100 279	791000
Transferts chges AGEFOS	126 297	791100
TOTAL	226 575	

9.4 Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
NEANT		
TOTAL	0	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
NEANT		
TOTAL	0	

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

9.5 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -63 117 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	87 834	111 323
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	87 834	107 906
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 417
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	150 951	95 342
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150 951	89 351
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 991
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-63 117	15 981

9.6 Impôt sur les bénéfices

La société TELEM est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société HOLDING REINIER .

► Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Courant	2 309 409	-694 154	1 615 255
Exceptionnel CT	-63 117		-63 117
Exceptionnel LT			
TOTAL	2 246 292	- 694 154	1 552 138

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

► **Fiscalité différée**

Créances ou dettes différés ou latents	A la clôture de l'exercice
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :	
Provisions réglementées :	
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :	
Provision pour indemnité congés payés	340 175
Participation	108 593
Contribution sociale de solidarité	21 488
Provision dépréciation des créances Clients	
Autres provisions pour risques	
TOTAL	470 256

► **Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales**

Impact sur le résultat de l'exercice	2019
Résultat de l'exercice	1 201 838
- Impôt sur les bénéficiaires	694 154
- Crédits d'impôts :	0
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	1 895 992
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	0
Résultat hors dispositions fiscales	1 895 992

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

10 Informations diverses

10.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2019, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2019	Effectif
Cadres	228
Agents de maîtrise, techniciens et employés	366
Ouvriers	
TOTAL	594

10.2 Identité de la société mère consolidante

Dénomination sociale – siège social 2019	Forme	Montant Capital	% détenu
HOLDING REINIER 36 BOULEVARD DE L'OCEAN 13009 MARSEILLE	S.A.S.	119 934 070	96,80%

10.3 Liste des filiales et des participations

Néant

10.4 Rémunération des organes d'administration

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers				
Rémunérations allouées	300 169		300 169	

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

10.5 Engagements hors bilan

► Engagements financiers donnés et reçus

Rubriques	Total
ENGAGEMENTS DONNES	
Liés à la trésorerie	
- Avals et cautions	77 669
- Lettre d'intention	
Liés aux locations	
- Part à moins d'1 an	
- Part de 1 à 5 ans	
Liés aux prestations de services	
Liés au personnel	
- I.F.C.	1 481 724
ENGAGEMENTS RECUS	
Liés à l'exploitation / immobilier/ expansion	25 865
Créances garanties	
	1 585 258

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite

10.6 Informations relatives à l'intégration fiscale

La société TELEM SAS appartient au groupe fiscal dont la société HOLDING REINIER S.A.S. est la tête.

La convention d'intégration fiscale est basée sur la méthode dite de neutralité et place chaque société membre du groupe fiscal dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration.

L'entreprise a donc comptabilisé la charge d'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait dû être supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Les déficits reportables nés antérieurement à l'intégration fiscale s'élèvent à néant.

La rubrique impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit :

Rubriques	Montant
698100 Impôts sur les sociétés	694 154
699100 C.I. Recherche	
699200 C.I. Famille	
699300 C.I. Mécénat	
699400 C.I. Apprentis	
TOTAL	694 154

SAS TELEM

Propriété d'Onet - Toute reproduction, même en partie, sans autorisation écrite d'Onet est interdite