

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 06212 Numéro SIREN : 437 723 844 Nom ou dénomination : GENERALE DE TELEPHONE

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2023 sous le numéro de dépôt 6207

Générale de Téléphone.

50 Avenue du Président Wilson

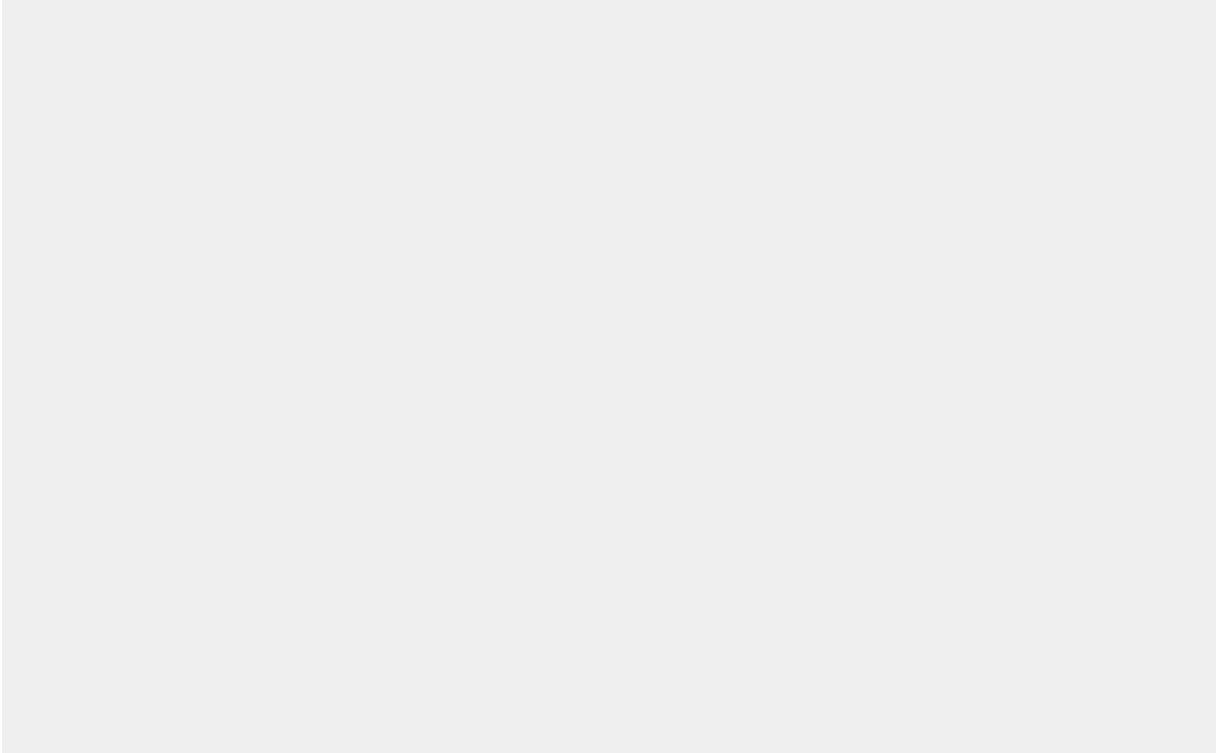
93210 LA PLAINE SAINT DENIS

Certifié conforme à l'original

Gilles COMBE

Le Directeur général

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	12
Détail des comptes - Charges	15
Détail des comptes - Produits	21

Dossier de gestion

Solde intermédiaires de gestion	24
Capacité d'autofinancement	25

Annexes

Règles et méthodes comptables	27
Immobilisations	29
Provisions et dépréciations	30
Créances et dettes	31
Charges à payer	32
Charges et produits constatés d'avance	33
Produits à recevoir	34
Amortissements	35
Composition du capital social	36
Engagements de crédit-bail	37
Engagements financiers donnés et reçus	38
Dettes garanties par des sûretés réelles	39

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 979 427	4 746 844	1 232 583	1 707 955
Fonds commercial	52 491 663	41 354 542	11 137 121	14 560 865
Autres immobilisations incorporelles	137 181		137 181	28 650
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	227 376	34 211	193 165	204 500
Installations techniques, matériel, outillage	3 010 493	2 529 452	481 040	394 887
Autres immobilisations corporelles	67 060 916	39 672 924	27 387 992	28 334 261
Immobilisations en cours	3 089 999		3 089 999	1 989 107
Avances et acomptes	16 271		16 271	18 919
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 502 133	206 193	3 295 939	3 552 962
ACTIF IMMOBILISE	135 515 458	88 544 166	46 971 293	50 792 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	706 480	231 333	475 147	578 218
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	-167		-167	-162
Marchandises	7 207 009	2 587 695	4 619 314	4 915 465
Avances et acomptes versés sur commandes	13 161		13 161	595 331
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	18 919 874	829 379	18 090 495	29 002 996
Autres créances	97 517 302	33 243	97 484 059	68 581 259
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 015 238		2 015 238	1 271 716
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	507 285		507 285	481 526
ACTIF CIRCULANT	126 886 183	3 681 651	123 204 532	105 426 349
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	262 401 641	92 225 817	170 175 825	156 218 455

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé :)	37 962 376	37 962 376
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-4 161 763	209 755
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 623 787	-4 371 517
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	45 424 400	33 800 613
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	659 028	908 692
Provisions pour charges		
PROVISIONS	659 028	908 692
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 015	114 541
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	84 928 469
Dettes fiscales et sociales	34 530 295	33 951 134
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 405 299
Autres dettes	328 721	74 714
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	35 152	34 993
DETTES	124 092 396	121 509 150
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	170 175 825	156 218 455

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises	223 303 999		223 303 999	168 928 584
Production vendue de biens	965 899		965 899	600 348
Production vendue de services	171 283 484		171 283 484	141 949 770
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	395 553 381		395 553 381	311 478 701
Production stockée			-6	5
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				5 055
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 785 898	4 277 025
Autres produits			25 190	8 955
PRODUITS D'EXPLOITATION			400 364 464	315 769 740
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			202 315 232	151 211 806
Variation de stock (marchandises)			-121 500	-347 275
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 034 601	1 229 583
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			326 890	17 373
Autres achats et charges externes			43 848 957	37 782 232
Impôts, taxes et versements assimilés			4 364 004	5 128 154
Salaires et traitements			81 642 308	72 021 596
Charges sociales			32 860 563	31 837 142
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 367 528	9 534 884
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 069 029	2 844 599
Dotations aux provisions				
Autres charges			2 151 305	3 829 095
CHARGES D'EXPLOITATION			381 858 917	315 089 191
RESULTAT D'EXPLOITATION			18 505 547	680 550
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			230 467	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			230 467	32
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			113 931	135 746
Différences négatives de change			3 759	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			117 689	135 746
RESULTAT FINANCIER			112 777	-135 714
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			18 618 324	544 836

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 847 400	320 916
Produits exceptionnels sur opérations en capital	206 566	108 071
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 318 956	1 892 418
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 372 922	2 321 404
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	977 505	1 472 910
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	670 345	4 101
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	7 102 031	6 366 758
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 749 881	7 843 768
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 376 958	-5 522 363
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	750 000	
Impôts sur les bénéfices	1 867 579	-606 010
TOTAL DES PRODUITS	404 967 853	318 091 177
TOTAL DES CHARGES	393 344 067	322 462 695
BENEFICE OU PERTE	11 623 787	-4 371 517

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	Concessions brevets licences	5 979 426,81	7 808 702,71	-1 829 275,90
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		5 979 426,81	7 808 702,71	-1 829 275,90
280500	Amort. concession brevet licence	-4 746 843,55	-6 100 747,95	1 353 904,40
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-4 746 843,55	-6 100 747,95	1 353 904,40
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		1 232 583,26	1 707 954,76	-475 371,50
FONDS COMMERCIAL				
206000	Droit au bail	7 925 277,14	7 842 412,07	82 865,07
207000	Fonds commercial	44 566 385,56	45 038 204,10	-471 818,54
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		52 491 662,70	52 880 616,17	-388 953,47
280701	Amort. droit au bail	-5 400 523,47	-5 085 047,27	-315 476,20
280702	Amort. Fonds commercial	-30 616 244,32	-26 478 302,06	-4 137 942,26
290600	Prov. dép. droits au bail	-1 271 765,88	-1 425 152,04	153 386,16
290700	Prov. dép. fonds de commerce	-4 066 008,00	-5 331 249,39	1 265 241,39
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-41 354 541,67	-38 319 750,76	-3 034 790,91
TOTAL FONDS COMMERCIAL		11 137 121,03	14 560 865,41	-3 423 744,38
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
232100	Immobilisations incorporelles en-co	137 180,80	28 650,00	108 530,80
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		137 180,80	28 650,00	108 530,80
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		137 180,80	28 650,00	108 530,80
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		12 506 885,09	16 297 470,17	-3 790 585,08
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS				
213150	Constructions	227 376,08	229 814,72	-2 438,64
Total 2050/AP - Constructions, brut		227 376,08	229 814,72	-2 438,64
281315	Amort. constructions	-34 211,02	-25 314,30	-8 896,72
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-34 211,02	-25 314,30	-8 896,72
TOTAL CONSTRUCTIONS		193 165,06	204 500,42	-11 335,36
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215400	Matériel & outillage	3 010 492,65	2 878 877,70	131 614,95
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		3 010 492,65	2 878 877,70	131 614,95
281540	Amort. matériel & outillage	-2 529 452,16	-2 483 990,33	-45 461,83
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-2 529 452,16	-2 483 990,33	-45 461,83
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		481 040,49	394 887,37	86 153,12
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	Agencement aménagement installation	52 429 603,29	48 192 159,40	4 237 443,89
218200	Matériel de transport	5 400,00	5 400,00	
218300	Matériel informatique	11 466 466,21	12 013 745,13	-547 278,92
218310	Matériel de bureau	38 738,53	61 803,55	-23 065,02
218400	Mobilier	3 120 708,20	3 621 429,55	-500 721,35

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		67 060 916,23	63 894 537,63	3 166 378,60
281810	Amort. agencement aménagement	-28 904 765,63	-24 374 730,14	-4 530 035,49
281820	Amort. matériel transport	-5 400,00	-5 400,00	
281830	Amort. matériel informatique	-8 762 857,54	-8 608 581,68	-154 275,86
281831	Amort. matériel de bureau	-30 051,92	-51 057,98	21 006,06
281840	Amort. mobilier	-1 969 848,69	-2 520 507,30	550 658,61
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-39 672 923,78	-35 560 277,10	-4 112 646,68
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		27 387 992,45	28 334 260,53	-946 268,08
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231500	Immobilisations corporelles en-cour	3 089 999,35	1 989 107,05	1 100 892,30
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		3 089 999,35	1 989 107,05	1 100 892,30
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		3 089 999,35	1 989 107,05	1 100 892,30
ACOMPTEs SUR IMMOB. CORPORELLES				
238300	Acptes versés sur immos corporelles	16 271,00	18 918,72	-2 647,72
Total 2050/AX - Avances et acomptes, brut		16 271,00	18 918,72	-2 647,72
TOTAL ACOMPTEs SUR IMMOB. CORPORELLES		16 271,00	18 918,72	-2 647,72
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		31 168 468,35	30 941 674,09	226 794,26
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	Dépôts & cautionnements	3 502 132,79	3 756 058,12	-253 925,33
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		3 502 132,79	3 756 058,12	-253 925,33
297500	Prov. dép. dépôts cautionnements	-206 193,36	-203 096,61	-3 096,75
Total 2050/BI - Autres immobilisations financières, amortissements et provis		-206 193,36	-203 096,61	-3 096,75
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		3 295 939,43	3 552 961,51	-257 022,08
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 295 939,43	3 552 961,51	-257 022,08
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
311000	Stock matières premières	101 793,72	131 169,62	-29 375,90
322000	Stock fournitures consommables	604 402,78	901 917,24	-297 514,46
326000	Stock d'emballages	283,36	283,36	
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		706 479,86	1 033 370,22	-326 890,36
392220	Prov. dép. stock fournitures conso.	-231 333,16	-455 152,62	223 819,46
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements		-231 333,16	-455 152,62	223 819,46
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		475 146,70	578 217,60	-103 070,90
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
355000	Stock travaux photos	-167,28	-161,67	-5,61
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		-167,28	-161,67	-5,61
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		-167,28	-161,67	-5,61
MARCHANDISES				
371000	Stock march. téléphonie	7 207 009,04	7 085 532,49	121 476,55

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2050/BT - Marchandises, brut				
		7 207 009,04	7 085 532,49	121 476,55
397100	Prov. dép. stock march. téléphonie	-2 587 695,37	-2 170 067,70	-417 627,67
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions				
		-2 587 695,37	-2 170 067,70	-417 627,67
TOTAL MARCHANDISES				
		4 619 313,67	4 915 464,79	-296 151,12
TOTAL STOCKS				
		5 094 293,09	5 493 520,72	-399 227,63
AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS				
409100	Fourn. acomptes sur commandes	10 716,92	563 369,35	-552 652,43
409400	Fourn. avoirs à recevoir immos	2 444,40	31 962,00	-29 517,60
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut				
		13 161,32	595 331,35	-582 170,03
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS				
		13 161,32	595 331,35	-582 170,03
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES				
		13 161,32	595 331,35	-582 170,03
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	Clients	1 435 602,30	13 566 490,08	-12 130 887,78
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		1 435 602,30	13 566 490,08	-12 130 887,78
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
		1 435 602,30	13 566 490,08	-12 130 887,78
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	Clients, factures à établir	129 994,06	109 896,37	20 097,69
418200	ORANGE, fact. de com. à établir	17 354 277,82	15 905 988,69	1 448 289,13
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		17 484 271,88	16 015 885,06	1 468 386,82
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
		17 484 271,88	16 015 885,06	1 468 386,82
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Prov. pour dépréciation clients	-829 379,12	-579 379,12	-250 000,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions				
		-829 379,12	-579 379,12	-250 000,00
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS				
		-829 379,12	-579 379,12	-250 000,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS				
		18 090 495,06	29 002 996,02	-10 912 500,96
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
401101	Fournisseurs débiteurs		988 337,97	-988 337,97
409800	Fourn. avoirs à recevoir	962 625,15	857 995,37	104 629,78
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		962 625,15	1 846 333,34	-883 708,19
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS				
		962 625,15	1 846 333,34	-883 708,19
PERSONNEL				
421000	Rémunérations dues au personnel	22 096,98	14 830,69	7 266,29
425000	Personnel, avances et acomptes	5 811,44	26 596,28	-20 784,84
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		27 908,42	41 426,97	-13 518,55
TOTAL PERSONNEL				
		27 908,42	41 426,97	-13 518,55
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	Impot sur les benefices	289 847,00	125 466,00	164 381,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
445660	Etat, T.V.A. déductible	286 491,61	397 258,87	-110 767,26
445661	Etat, T.V.A. déductible	723 803,39	607 999,58	115 803,81
445860	T.V.A. fourn. fact. non parvenues	4 821 718,31	4 181 164,68	640 553,63
448630	Taxe formation continue à payer		258 386,27	-258 386,27
448700	Etat dégrèvements à recevoir	18 930,00	18 930,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		6 140 790,31	5 589 205,40	551 584,91
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		6 140 790,31	5 589 205,40	551 584,91
GROUPE ET ASSOCIES				
451700	Compte-courant ORANGE	72 610 158,26	46 791 398,76	25 818 759,50
451899	int courus s/cpte courant ORANGE	100 225,45		100 225,45
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		72 710 383,71	46 791 398,76	25 918 984,95
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		72 710 383,71	46 791 398,76	25 918 984,95
DEBITEURS DIVERS				
462012	Créances sur cessions d'immos	33 243,35	34 993,00	-1 749,65
462013	Créances sur cessions titres	1,00	1,00	
467250	Filhet Allard, rém. assurances	3 056 393,74	2 713 220,65	343 173,09
467500	Reprises mobiles, chèques cadeaux,	14 486 009,46	11 679 867,05	2 806 142,41
468700	Divers produits à recevoir	99 947,00	6 806,00	93 141,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		17 675 594,55	14 434 887,70	3 240 706,85
TOTAL DEBITEURS DIVERS		17 675 594,55	14 434 887,70	3 240 706,85
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
495000	Prov. pour dép. débiteurs divers	-33 243,35	-121 992,99	88 749,64
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		-33 243,35	-121 992,99	88 749,64
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		-33 243,35	-121 992,99	88 749,64
TOTAL AUTRES CREANCES		97 484 058,79	68 581 259,18	28 902 799,61
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512000	Comptes bancaires	1 807 145,60	1 095 973,26	711 172,34
530000	Caisse	208 092,42	175 742,55	32 349,87
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		2 015 238,02	1 271 715,81	743 522,21
TOTAL DISPONIBILITES		2 015 238,02	1 271 715,81	743 522,21
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		2 015 238,02	1 271 715,81	743 522,21
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	507 285,37	481 526,38	25 758,99
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		507 285,37	481 526,38	25 758,99
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		507 285,37	481 526,38	25 758,99
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		507 285,37	481 526,38	25 758,99
TOTAL GÉNÉRAL		170 175 824,52	156 218 455,23	13 957 369,29

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	Capital souscrit appelé	37 962 376,00	37 962 376,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		37 962 376,00	37 962 376,00	
TOTAL CAPITAL		37 962 376,00	37 962 376,00	
REPORT A NOUVEAU				
110000	Report à nouveau créditeur	-4 161 762,86	209 754,58	-4 371 517,44
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-4 161 762,86	209 754,58	-4 371 517,44
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-4 161 762,86	209 754,58	-4 371 517,44
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	11 623 786,80	-4 371 517,44	15 995 304,24
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		11 623 786,80	-4 371 517,44	15 995 304,24
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		11 623 786,80	-4 371 517,44	15 995 304,24
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
138010	Subv. d'invest. pour agencement	22 792 624,23	22 792 624,23	
139010	Amort. subv. d'investissements	-22 792 624,23	-22 792 624,23	
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N				
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
TOTAL CAPITAUX PROPRES		45 424 399,94	33 800 613,14	11 623 786,80
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151000	Provisions pour risques	659 028,22	908 692,01	-249 663,79
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		659 028,22	908 692,01	-249 663,79
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		659 028,22	908 692,01	-249 663,79
TOTAL PROVISIONS		659 028,22	908 692,01	-249 663,79
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
518600	Intérêts courus à payer	132 015,03	114 540,71	17 474,32
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		132 015,03	114 540,71	17 474,32
TOTAL INTERETS COURUS		132 015,03	114 540,71	17 474,32
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		132 015,03	114 540,71	17 474,32
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	Fournisseurs d'exploitation	52 296 153,96	54 149 065,75	-1 852 911,79
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		52 296 153,96	54 149 065,75	-1 852 911,79
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		52 296 153,96	54 149 065,75	-1 852 911,79
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	Fourn. factures non parvenues	34 172 096,46	30 779 403,30	3 392 693,16
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		34 172 096,46	30 779 403,30	3 392 693,16
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		34 172 096,46	30 779 403,30	3 392 693,16

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS		86 468 250,42	84 928 469,05	1 539 781,37
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421200	Abondement sur participation	596 695,97	919 011,03	-322 315,06
422000	Comité d'entreprise	96 467,05	91 355,77	5 111,28
428200	Provision C.P. à payer	7 265 114,66	6 667 703,81	597 410,85
428220	Provision C.E.T. & R.E.C.	683 657,71	536 868,78	146 788,93
428450	Provison intéressement	2 559 045,62	2 086 667,00	472 378,62
428660	Personnel, autres charges à payer	3 194 299,44	3 587 505,33	-393 205,89
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		14 395 280,45	13 889 111,72	506 168,73
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		14 395 280,45	13 889 111,72	506 168,73
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	Sécurité sociale	2 962 657,11	2 831 618,34	131 038,77
437000	Autres organismes sociaux	1 855 219,54	1 670 569,62	184 649,92
438200	Prov. charges sociales patronales	6 110 388,28	7 278 102,53	-1 167 714,25
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		10 928 264,93	11 780 290,49	-852 025,56
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		10 928 264,93	11 780 290,49	-852 025,56
ETAT ET COLLECTIVITES				
445510	Crédit TVA à reporter	3 543 981,42	143 049,61	3 400 931,81
445710	Etat, T.V.A. collectée	360 626,67	2 326 945,61	-1 966 318,94
445870	T.V.A. clients fact. à établir	2 567 090,83	2 528 771,70	38 319,13
448200	Charges fiscales sur C.P.	58 354,42	197 948,73	-139 594,31
448600	Organic, AGEFIPH, T.V.T.S. à payer	1 544 788,00	1 362 955,00	181 833,00
448620	Taxe professionnelle à payer	210 256,40	199 809,48	10 446,92
448630	Taxe formation continue à payer	142 132,29		142 132,29
448640	Taxe d'apprentissage à payer		530 875,51	-530 875,51
448650	Taxe effort construction à payer	342 922,95	308 943,62	33 979,33
448660	Taxe C.F.E. C.V.A.E.	436 597,00	682 433,00	-245 836,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		9 206 749,98	8 281 732,26	925 017,72
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		9 206 749,98	8 281 732,26	925 017,72
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		34 530 295,36	33 951 134,47	579 160,89
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404200	Fournisseurs d'immobilisations	2 294 801,31	2 020 160,72	274 640,59
408400	Fourn. d'immos fact. non parvenues	303 161,08	385 137,78	-81 976,70
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		2 597 962,39	2 405 298,50	192 663,89
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		2 597 962,39	2 405 298,50	192 663,89
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		2 597 962,39	2 405 298,50	192 663,89
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451899	int courus s/cpte courant ORANGE		16 301,43	-16 301,43
Total 2051/EA - Autres dettes N			16 301,43	-16 301,43

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL GROUPE			16 301,43	-16 301,43
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	Autres comptes débiteurs créditeurs	328 721,28	58 412,92	270 308,36
Total 2051/EA - Autres dettes N		328 721,28	58 412,92	270 308,36
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		328 721,28	58 412,92	270 308,36
TOTAL AUTRES DETTES		328 721,28	74 714,35	254 006,93
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance	35 151,88	34 993,00	158,88
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		35 151,88	34 993,00	158,88
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		35 151,88	34 993,00	158,88
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		35 151,88	34 993,00	158,88
TOTAL GÉNÉRAL		170 175 824,52	156 218 455,23	13 957 369,29

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607200	Achats marchandises photos	8 069,33	48 332,60	-40 263,27
607300	Achats marchandises téléphonie	203 778 194,97	152 123 686,54	51 654 508,43
609730	R.R.R. achats march. téléphonie	-1 471 032,43	-960 212,68	-510 819,75
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		202 315 231,87	151 211 806,46	51 103 425,41
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		202 315 231,87	151 211 806,46	51 103 425,41
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603720	Var. achats marchandises photos	46 781,04	4 963,49	41 817,55
603730	Var. achats marchandises téléphonie	-168 281,25	-352 238,04	183 956,79
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		-121 500,21	-347 274,55	225 774,34
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		-121 500,21	-347 274,55	225 774,34
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601100	Achats de matières premières photos	167 503,30	79 674,47	87 828,83
601200	Achats autres appro. consommables	678 202,96	791 784,93	-113 581,97
601300	Achats autres appro. informatiques	183 712,40	353 444,35	-169 731,95
601400	Achats appro. pièces détachées	5 182,74	4 679,35	503,39
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 034 601,40	1 229 583,10	-194 981,70
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		1 034 601,40	1 229 583,10	-194 981,70
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603110	Var. stock matières premières photo	29 375,90	45 130,05	-15 754,15
603120	Var. stock autres appro. conso.	297 514,46	-27 756,72	325 271,18
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		326 890,36	17 373,33	309 517,03
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		326 890,36	17 373,33	309 517,03
TOTAL ACHATS		203 555 223,42	152 111 488,34	51 443 735,08
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	E.D.F.	1 038 437,92	1 090 707,12	-52 269,20
606110	Eau	21 473,52	39 123,12	-17 649,60
606120	Carburant	194 172,17	141 759,21	52 412,96
606300	Achats petits équip. & fourn. info	422 811,31	328 927,31	93 884,00
606400	Achats fournitures administratives	53 934,27	60 905,41	-6 971,14
606800	Achats fournitures d'entretien	12 044,23	14 970,71	-2 926,48
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 742 873,42	1 676 392,88	66 480,54
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 742 873,42	1 676 392,88	66 480,54
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	Sous-traitance générale	549 810,94	512 014,00	37 796,94
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		549 810,94	512 014,00	37 796,94
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		549 810,94	512 014,00	37 796,94
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612000	Leasing machine & matériel	24 480,00	24 480,00	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		24 480,00	24 480,00	
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		24 480,00	24 480,00	
LOCATIONS				
613200	Locations immobilières	15 631 239,93	14 603 842,05	1 027 397,88
613300	Locations diverses	434 398,66	333 757,62	100 641,04
613400	Part. travaux & droit d'entrée	47 699,15	44 048,47	3 650,68
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		16 113 337,74	14 981 648,14	1 131 689,60
TOTAL LOCATIONS		16 113 337,74	14 981 648,14	1 131 689,60
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	Charges locatives	2 035 739,54	1 907 022,28	128 717,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 035 739,54	1 907 022,28	128 717,26
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		2 035 739,54	1 907 022,28	128 717,26
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	Entretien nettoyage	2 220 325,73	2 115 226,73	105 099,00
615220	Entretien réparation biens immob.	1 259 120,42	1 117 461,99	141 658,43
615300	Entretien matériel	75 321,71	82 271,72	-6 950,01
615400	Entretien réparation véhicules	104 557,40	87 632,08	16 925,32
615500	Maintenance activité photo	78 196,98	60 693,27	17 503,71
615600	Maintenance informatique	2 519 183,34	2 884 302,10	-365 118,76
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 256 705,58	6 347 587,89	-90 882,31
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		6 256 705,58	6 347 587,89	-90 882,31
PRIMES D'ASSURANCES				
616000	Assurances	189 789,51	188 933,92	855,59
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		189 789,51	188 933,92	855,59
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		189 789,51	188 933,92	855,59
DIVERS				
618100	Documentation générale	30 635,10	24 206,46	6 428,64
618200	Frais de formation	637 468,05	668 294,37	-30 826,32
618500	Frais de séminaire	511 930,36	73 987,00	437 943,36
628100	Cotisations professionnelles	50 789,99	50 198,78	591,21
628400	Frais recrutement personnel	157 853,97	37 379,69	120 474,28
628700	Prestations adm. diverses		3 550,00	-3 550,00
628910	Frais de gardiennage	2 691 882,90	1 692 586,03	999 296,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 080 560,37	2 550 202,33	1 530 358,04
TOTAL DIVERS		4 080 560,37	2 550 202,33	1 530 358,04
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	Personnel intérimaire	116 920,06	85 804,85	31 115,21
621400	Personnel prêté à l'entreprise	240 519,10	240 000,00	519,10
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		357 439,16	325 804,85	31 634,31
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		357 439,16	325 804,85	31 634,31
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	Honoraires	1 324 791,92	1 416 165,32	-91 373,40

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
622700	Frais d'actes & contentieux	7 736,98	12 734,53	-4 997,55
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 332 528,90	1 428 899,85	-96 370,95
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		1 332 528,90	1 428 899,85	-96 370,95
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000	Publicité & cadeaux	2 357 529,97	1 692 743,79	664 786,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 357 529,97	1 692 743,79	664 786,18
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		2 357 529,97	1 692 743,79	664 786,18
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	Transport logistique	173 231,32	177 324,42	-4 093,10
624500	Transport de fonds	42 810,44	36 840,18	5 970,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		216 041,76	214 164,60	1 877,16
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		216 041,76	214 164,60	1 877,16
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	Déplacement réception hôtel & repas	2 239 509,06	1 684 163,64	555 345,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 239 509,06	1 684 163,64	555 345,42
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		2 239 509,06	1 684 163,64	555 345,42
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000	Affranchissement frais postaux	246 558,41	210 681,19	35 877,22
626100	Téléphone fixe	1 068 608,18	890 409,38	178 198,80
626200	Téléphone mobile	901 400,47	454 827,68	446 572,79
626300	Téléphone liaison informatique	1 641 451,81	1 188 384,30	453 067,51
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 858 018,87	2 744 302,55	1 113 716,32
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		3 858 018,87	2 744 302,55	1 113 716,32
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627200	Frais commissions chèques cadeaux	52 241,18	47 762,54	4 478,64
627800	Frais bancaires	334 559,29	297 808,84	36 750,45
627810	Frais commissions Franfinance		3 909,31	-3 909,31
627830	Frais commissions Recocash	23,05	418,53	-395,48
627840	Interets Crédit affecté	1 480 110,32	681 695,62	798 414,70
627850	Frais commissions sur cartes bleues	627 658,75	472 276,69	155 382,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 494 592,59	1 503 871,53	990 721,06
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 494 592,59	1 503 871,53	990 721,06
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		43 848 957,41	37 782 232,25	6 066 725,16
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633100	Taxes fiscales sur C.P. & primes	-139 594,31	25 359,09	-164 953,40
633310	Taxe formation prof. continue	908 558,74	791 287,16	117 271,58
633400	Taxe part. effort construction	310 333,21	230 881,96	79 451,25
633500	Taxe d'apprentissage	474 983,33	432 292,83	42 690,50
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		1 554 280,97	1 479 821,04	74 459,93
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		1 554 280,97	1 479 821,04	74 459,93

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635130	Taxe de voirie	4 723,78	224,74	4 499,04
635140	Taxe véhicules de société	31 651,00	39 408,24	-7 757,24
635150	Taxe locale sur la pub. extérieure	10 734,83	3 024,53	7 710,30
635160	Taxe sur les surfaces commerciales	487 139,00	434 539,00	52 600,00
635170	Taxe C.F.E. & C.V.A.E.	1 422 805,00	2 073 119,00	-650 314,00
635400	Droits enregistrement divers	69 839,00	355 759,00	-285 920,00
635800	Vignettes & cartes grises	3 391,94	8 179,72	-4 787,78
637100	Organic	530 380,00	460 240,00	70 140,00
637800	Taxes diverses	21 827,02	16 834,49	4 992,53
637810	Taxe handicapés AGEFIPH	227 231,00	257 004,00	-29 773,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		2 809 722,57	3 648 332,72	-838 610,15
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		2 809 722,57	3 648 332,72	-838 610,15
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		4 364 003,54	5 128 153,76	-764 150,22
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	Salaires bruts	57 119 659,91	52 397 019,14	4 722 640,77
641200	Var. prov. C.P.	597 410,85	372 069,98	225 340,87
641250	Var. prov. REC.	146 627,79	84 869,96	61 757,83
641300	Primes diverses & 13ème mois	19 338 388,64	15 448 524,07	3 889 864,57
641400	Indemnités diverses	1 430 110,13	1 163 284,27	266 825,86
641410	Intéressement	3 010 110,78	2 555 828,45	454 282,33
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		81 642 308,10	72 021 595,87	9 620 712,23
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		81 642 308,10	72 021 595,87	9 620 712,23
CHARGES SOCIALES				
645100	Cotisations URSSAF	17 132 690,18	17 394 461,83	-261 771,65
645200	Cot. mutuelle & prévoyance	2 474 964,33	2 134 652,85	340 311,48
645340	Cotisations caisses de retraite	4 794 923,97	4 282 834,48	512 089,49
645400	Cotisations ASSEDIC	4 272 255,02	3 853 998,42	418 256,60
647100	Chèques CESU	2 368,00	2 520,00	-152,00
647200	Versement comité d'entreprise	1 082 864,56	983 621,66	99 242,90
647230	Abondement sur participation	-62 632,00	331 045,84	-393 677,84
647400	Remboursement transport	86 698,75	77 617,18	9 081,57
647500	Médecine du travail	250 313,72	218 381,56	31 932,16
647510	Tickets restaurants	2 620 691,89	2 451 977,70	168 714,19
647530	Restaurant d'entreprise	99 105,15	64 908,99	34 196,16
Total 2052/FZ - Charges sociales N		32 754 243,57	31 796 020,51	958 223,06
TOTAL CHARGES SOCIALES		32 754 243,57	31 796 020,51	958 223,06
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648000	Autres charges de personnel	106 319,34	41 121,40	65 197,94
Total 2052/FZ - Charges sociales N		106 319,34	41 121,40	65 197,94
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		106 319,34	41 121,40	65 197,94
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		114 502 871,01	103 858 737,78	10 644 133,23

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	Dot. aux amort. immos incorp.	896 008,73	1 005 781,21	-109 772,48
681120	Dot. aux amort. immos corporelles	7 529 369,51	6 632 352,08	897 017,43
681130	Dot. aux amort. immos informatique	1 942 149,69	1 896 750,75	45 398,94
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		10 367 527,93	9 534 884,04	832 643,89
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		10 367 527,93	9 534 884,04	832 643,89
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681720	Dot. prov. dép. stocks fourn. conso	231 333,16	455 152,61	-223 819,45
681730	Dot. prov. dép. stocks march. tél.	2 587 695,37	2 170 067,70	417 627,67
681740	Dot. prov. dép. créances clients	250 000,00	219 379,12	30 620,88
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		3 069 028,53	2 844 599,43	224 429,10
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		3 069 028,53	2 844 599,43	224 429,10
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		13 436 556,46	12 379 483,47	1 057 072,99
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651600	Droits Auteur	450,43	649,76	-199,33
651810	Brand Fees Orange	930 676,85	748 951,88	181 724,97
651880	Corporate fees ORANGE	901 883,04	762 258,00	139 625,04
654100	Pertes sur créances irrécouvrables	245 086,09	98 009,56	147 076,53
658000	Charges div. de gestion courante	73 208,90	2 219 226,11	-2 146 017,21
Total 2052/GE - Autres charges N		2 151 305,31	3 829 095,31	-1 677 790,00
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		2 151 305,31	3 829 095,31	-1 677 790,00
TOTAL AUTRES CHARGES		2 151 305,31	3 829 095,31	-1 677 790,00
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661890	Intérêts compte-courant	113 930,59	135 746,07	-21 815,48
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		113 930,59	135 746,07	-21 815,48
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		113 930,59	135 746,07	-21 815,48
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	Pertes de Change	3 758,82		3 758,82
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		3 758,82		3 758,82
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		3 758,82		3 758,82
TOTAL CHARGES FINANCIERES		117 689,41	135 746,07	-18 056,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	Amendes & pénalités	27 358,89	38 846,28	-11 487,39
671800	Charges exceptionnelles diverses	116 660,99	207 225,58	-90 564,59
671810	Charges post.-fermetures boutiques	218 584,12	409 354,00	-190 769,88
671820	Charges de restructuration	614 900,97	817 483,71	-202 582,74
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		977 504,97	1 472 909,57	-495 404,60

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		977 504,97	1 472 909,57	-495 404,60
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675100	Valeurs nettes compt. immos incorp.	670 345,06	4 100,61	666 244,45
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		670 345,06	4 100,61	666 244,45
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		670 345,06	4 100,61	666 244,45
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687100	Dot. except. résil. fonds com.	838 480,10	973 945,18	-135 465,08
687120	Dot. except. immos mises au rebut	300 370,42	589 949,27	-289 578,85
687200	Dot. prov. amort. fonds de com.	5 309 418,79	4 332 154,67	977 264,12
687500	Dot. prov. risques & charges	416 419,00	30 000,00	386 419,00
687600	Dot. prov. dép. fonds de com.	107 664,72	129 481,46	-21 816,74
687610	Dot. prov. dép. dépôts & cautions	129 677,89	311 227,12	-181 549,23
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		7 102 030,92	6 366 757,70	735 273,22
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		7 102 030,92	6 366 757,70	735 273,22
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 749 880,95	7 843 767,88	906 113,07
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691000	Participation des Salaries	750 000,00		750 000,00
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		750 000,00		750 000,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		750 000,00		750 000,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		750 000,00		750 000,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695000	Impot sur les Benefices	2 101 182,00	-619 511,00	2 720 693,00
695100	Impôt sur les sociétés - CSB	21 641,00	13 501,00	8 140,00
699000	Crédit impôt restituable	-255 244,00		-255 244,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		1 867 579,00	-606 010,00	2 473 589,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 867 579,00	-606 010,00	2 473 589,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 867 579,00	-606 010,00	2 473 589,00
TOTAL GÉNÉRAL		393 344 066,51	322 462 694,86	70 881 371,65

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707000	Ventes marchandises téléphonie	230 390 990,35	173 316 250,39	57 074 739,96
707001	Ventes marchandises photos	-8 981,79	-14 961,68	5 979,89
709700	Remise/ventes march. téléphonie	-7 078 009,89	-4 372 704,72	-2 705 305,17
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		223 303 998,67	168 928 583,99	54 375 414,68
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		223 303 998,67	168 928 583,99	54 375 414,68
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701000	Ventes travaux photos	976 144,68	607 829,43	368 315,25
709100	Remise/ventes travaux photos	-10 246,10	-7 481,89	-2 764,21
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		965 898,58	600 347,54	365 551,04
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		965 898,58	600 347,54	365 551,04
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706001	Redevances photos PHOTOMATON		108,45	-108,45
708000	Com. placements contrats téléphone	99 510 461,10	81 596 023,03	17 914 438,07
708002	Com. placements contrats INTERNET	16 761 351,57	13 372 832,08	3 388 519,49
708004	Com. assurances mobiles	42 836 314,10	38 207 657,44	4 628 656,66
708006	Prestations homologation de contrat	-8 614,25	677 156,63	-685 770,88
708007	Com. placements contrats Orange	5 116 242,88	3 854 598,99	1 261 643,89
708008	Prestations pub. aux partenaires	4 645 953,95	2 855 911,33	1 790 042,62
708009	Refacturations diverses	1 184 158,13	535 833,60	648 324,53
708010	Com. placements télé-surveillance		40 308,10	-40 308,10
708011	Com. placements ORANGE MONEY	126 446,96	87 628,31	38 818,65
708012	Com. placements ORANGE BANK	1 111 169,70	721 711,78	389 457,92
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		171 283 484,14	141 949 769,74	29 333 714,40
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		171 283 484,14	141 949 769,74	29 333 714,40
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		395 553 381,39	311 478 701,27	84 074 680,12
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713550	Var. stock travaux phtos	-5,61	5,06	-10,67
Total 2052/FM - Production stockée N		-5,61	5,06	-10,67
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		-5,61	5,06	-10,67
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	Subventions d'exploitation		5 054,67	-5 054,67
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N			5 054,67	-5 054,67
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			5 054,67	-5 054,67
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781120	Reprise amort. immos corporelles	239,78	40,10	199,68
781630	Rep. prov. dép. stocks four. conso	455 152,62	488 638,86	-33 486,24
781730	Rep. prov. dép. stocks march. tél.	2 170 067,70	1 430 226,01	739 841,69
781740	Rep. prov. dép. créances clients	88 749,65	32 218,31	56 531,34
791000	Transferts de charges	2 071 688,42	2 325 901,44	-254 213,02

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		4 785 898,17	4 277 024,72	508 873,45
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		4 785 898,17	4 277 024,72	508 873,45
AUTRES PRODUITS				
758000	Produits divers de gestion courante	25 190,16	8 954,77	16 235,39
Total 2052/FQ - Autres produits N		25 190,16	8 954,77	16 235,39
TOTAL AUTRES PRODUITS		25 190,16	8 954,77	16 235,39
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		4 811 082,72	4 291 039,22	520 043,50
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	Revenus des titres de participation		32,45	-32,45
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N			32,45	-32,45
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION			32,45	-32,45
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
763890	Intérêts C/C filiales perçus	230 466,71		230 466,71
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		230 466,71		230 466,71
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		230 466,71		230 466,71
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		230 466,71	32,45	230 434,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	Produits except. sur op. de gestion	1 847 400,29	320 915,98	1 526 484,31
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		1 847 400,29	320 915,98	1 526 484,31
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		1 847 400,29	320 915,98	1 526 484,31
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775100	Produits de cessions immos incorp.	200 000,00	100 001,00	99 999,00
775200	Produits de cessions immos corp.	6 566,00	8 070,00	-1 504,00
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		206 566,00	108 071,00	98 495,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		206 566,00	108 071,00	98 495,00
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787300	Reprise Dotation provision déprécia	95 697,14	43 223,34	52 473,80
787500	Reprise prov. risques & charges	666 082,79	643 652,61	22 430,18
787600	Reprise prov. dép. exceptionnelles	1 430 595,13	876 489,56	554 105,57
787610	Reprise prov. dép. dépôts & caution	126 581,14	329 051,99	-202 470,85
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		2 318 956,20	1 892 417,50	426 538,70
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		2 318 956,20	1 892 417,50	426 538,70
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 372 922,49	2 321 404,48	2 051 518,01
TOTAL GÉNÉRAL		404 967 853,31	318 091 177,42	86 876 675,89

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises	223 303 999	100,00	168 928 584	100,00	131 588 797	100,00	158 899 266	100,00
- Coût d'achat des marchandises	202 193 732	90,55	150 864 532	89,31	117 720 423	89,46	139 486 849	87,78
MARGE COMMERCIALE	21 110 267	9,45	18 064 052	10,69	13 868 374	10,54	19 412 418	12,22
Production vendue	172 249 383	43,55	142 550 117	45,77	125 521 510	48,82	147 212 090	48,09
+ Production stockée			5					
- Destockage de production	6				168		167	
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	172 249 377	43,55	142 550 122	45,77	125 521 342	48,82	147 211 923	48,09
PRODUCTION + VENTES	395 553 376	100,00	311 478 706	100,00	257 110 139	100,00	306 111 190	100,00
- Coût d'achat des marchandises	202 193 732	51,12	150 864 532	48,43	117 720 423	45,79	139 486 849	45,57
- Consommation provenance tiers	45 210 449	11,43	39 029 189	12,53	36 517 181	14,20	38 443 910	12,56
VALEUR AJOUTEE	148 149 195	37,45	121 584 986	39,03	102 872 535	40,01	128 180 431	41,87
+ Subventions d'exploitation			5 055		2 941		2 889	
- Impôts et taxes	4 364 004	1,10	5 128 154	1,65	4 666 420	1,81	4 580 363	1,50
- Charges de personnel	114 502 871	28,95	103 858 738	33,34	94 373 213	36,71	93 625 567	30,59
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	29 282 320	7,40	12 603 149	4,05	3 835 843	1,49	29 977 390	9,79
+ Reprises, transfert charges	4 785 898	1,21	4 277 025	1,37	2 652 396	1,03	2 786 515	0,91
+ Autres produits	25 190	0,01	8 955		21 788	0,01	68 105	0,02
- Dot amortis., dépréc., provisions	13 436 556	3,40	12 379 483	3,97	10 712 340	4,17	10 109 467	3,30
- Autres charges	2 151 305	0,54	3 829 095	1,23	1 412 488	0,55	2 089 486	0,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 505 547	4,68	680 550	0,22	-5 614 801	-2,18	20 633 057	6,74
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	230 467	0,06	32				39	
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	117 689	0,03	135 746	0,04	128 221	0,05	72 744	0,02
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	18 618 324	4,71	544 836	0,17	-5 743 021	-2,23	20 560 351	6,72
Produits exceptionnels	4 372 922	1,11	2 321 404	0,75	12 727 466	4,95	5 835 702	1,91
- Charges exceptionnelles	8 749 881	2,21	7 843 768	2,52	7 389 978	2,87	11 931 734	3,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 376 958	-1,11	-5 522 363	-1,77	5 337 488	2,08	-6 096 031	-1,99
- Participation des salariés	750 000	0,19			-484		309 343	
- Impôt sur les bénéfices	1 867 579	0,47	-606 010	-0,19			2 891 404	0,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 623 787	2,94	-4 371 517	-1,40	-405 050	-0,16	11 263 573	3,68
Produits cessions éléments actif	206 566	0,05	108 071	0,03	200 703	0,08	687 391	0,22
- Valeur comptable éléments cédés	670 345	0,17	4 101		22 867	0,01	142 402	0,05
+/- VALUES SUR CESSIONS	-463 779	-0,12	103 970	0,03	177 836	0,07	544 989	0,18

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	29 282 320	12 603 149	132,34
+ Transferts de charges d'exploitation	2 071 688	2 325 901	-10,93
+ Autres produits d'exploitation	25 190	8 955	181,30
- Autres charges d'exploitation	2 151 305	3 829 095	-43,82
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	230 467	32	710 120,99
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	117 689	135 746	-13,30
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	4 372 922	2 321 404	88,37
- Produits des cessions d'éléments actif	206 566	108 071	91,14
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	2 318 956	1 892 418	22,54
- Charges exceptionnelles	8 749 881	7 843 768	11,55
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	670 345	4 101	16 247,45
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	7 102 031	6 366 758	11,55
- Participation des salariés	750 000		
- Impôts sur les bénéfices	1 867 579	-606 010	-408,18
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	27 592 987	10 427 213	164,62
RESULTAT NET COMPTABLE	11 623 787	-4 371 517	-365,90
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 538 587	18 746 241	9,56
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 033 166	3 843 541	30,95
- Résultat sur cession des éléments actif	-463 779	103 970	-546,07
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	27 592 987	10 427 213	164,62

Annexes

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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 717 969		191 396
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	229 815		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 878 878		131 615
Installations générales, agenc., aménag.	48 192 159		4 242 219
Matériel de transport	5 400		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 696 978		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 989 107		1 120 051
Avances et acomptes	18 919		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 011 256		5 493 885
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 756 058		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 756 058		
TOTAL GENERAL	133 485 283		5 685 281

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		2 301 094	58 608 270	
Terrains				
Constructions sur sol propre		2 439	227 376	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			3 010 493	
Installations générales, agencements divers		4 775	52 429 603	
Matériel de transport			5 400	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 071 065	14 625 913	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		19 158	3 089 999	
Avances et acomptes		2 648	16 271	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 100 085	73 405 055	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		253 925	3 502 133	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		253 925	3 502 133	
TOTAL GENERAL		3 655 105	135 515 458	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	908 692		249 664	659 028
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	908 692		249 664	659 028
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	6 756 401		1 418 628	5 337 774
	203 097	3 097		206 193
	2 625 220	417 628	223 819	2 819 029
	579 379	250 000		829 379
	121 993		88 750	33 243
DEPRECIATIONS	10 286 090	670 724	1 731 197	9 225 618
TOTAL GENERAL	11 194 782	670 724	1 980 860	9 884 646
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		3 069 029	2 713 970	
		5 963 180	2 318 956	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 502 133	3 502 133	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 919 874	18 919 874	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	27 908	27 908	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	289 847	289 847	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 832 013	5 832 013	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	18 930	18 930	
Groupe et associés	72 710 384	72 710 384	
Débiteurs divers	18 638 220	18 638 220	
Charges constatées d'avance	507 285	507 285	
TOTAL GENERAL	120 446 594	120 446 594	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	132 015	132 015		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	86 468 250		
Personnel et comptes rattachés	14 395 280	14 395 280		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 928 265	10 928 265		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	6 471 699	6 471 699		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 735 051	2 735 051		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 597 962		
Groupe et associés				
Autres dettes	328 721	328 721		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	35 152	35 152		
TOTAL GENERAL	124 092 396	124 092 396		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fourn. factures non parvenues	34 172 096,46	30 779 403,30	3 392 693,16
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		34 172 096,46	30 779 403,30	3 392 693,16
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	Fourn. d'immos fact. non parvenues	303 161,08	385 137,78	-81 976,70
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		303 161,08	385 137,78	-81 976,70
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision C.P. à payer	7 265 114,66	6 667 703,81	597 410,85
428220	Provision C.E.T. & R.E.C.	683 657,71	536 868,78	146 788,93
428450	Provison intéressement	2 559 045,62	2 086 667,00	472 378,62
428660	Personnel, autres charges à payer	3 194 299,44	3 587 505,33	-393 205,89
438200	Prov. charges sociales patronales	6 110 388,28	7 278 102,53	-1 167 714,25
448200	Charges fiscales sur C.P.	58 354,42	197 948,73	-139 594,31
448600	Organic, AGEFIPH, T.V.T.S. à payer	1 544 788,00	1 362 955,00	181 833,00
448620	Taxe professionnelle à payer	210 256,40	199 809,48	10 446,92
448630	Taxe formation continue à payer	142 132,29	-258 386,27	400 518,56
448640	Taxe d'apprentissage à payer		530 875,51	-530 875,51
448650	Taxe effort construction à payer	342 922,95	308 943,62	33 979,33
448660	Taxe C.F.E. C.V.A.E.	436 597,00	682 433,00	-245 836,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		22 547 556,77	23 181 426,52	-633 869,75
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	Intérêts courus à payer	132 015,03	114 540,71	17 474,32
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		132 015,03	114 540,71	17 474,32
TOTAL CHARGES A PAYER		57 154 829,34	54 460 508,31	2 694 321,03

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	507 285,37	481 526,38	25 758,99
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		507 285,37	481 526,38	25 758,99
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance	-35 151,88	-34 993,00	-158,88
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-35 151,88	-34 993,00	-158,88

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients, factures à établir	129 994,06	109 896,37	20 097,69
418200	ORANGE, fact. de com. à établir	17 354 277,82	15 905 988,69	1 448 289,13
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		17 484 271,88	16 015 885,06	1 468 386,82
AUTRES CREANCES				
409800	Fourn. avoirs à recevoir	962 625,15	857 995,37	104 629,78
448700	Etat dégrèvements à recevoir	18 930,00	18 930,00	
468700	Divers produits à recevoir	99 947,00	6 806,00	93 141,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 081 502,15	883 731,37	197 770,78
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		18 565 774,03	16 899 616,43	1 666 157,60

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial	31 563 349	4 453 418		36 016 768
Autres immobilisations incorporelles	6 100 748		1 353 904	4 746 844
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 664 097	4 453 418	1 353 904	40 763 611
Terrains				
Constructions sur sol propre	25 314	8 897		34 211
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 483 990	45 462		2 529 452
Installations générales, agenc. et aménag. divers	24 374 730	4 530 035		28 904 766
Matériel de transport	5 400			5 400
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 180 147	154 276	571 665	10 762 758
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 069 582	4 738 670	571 665	42 236 587
TOTAL GENERAL	75 733 679	9 192 088	1 925 569	83 000 198

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Page 38/39

Page 39/39

GENERALE DE TELEPHONE
Société anonyme au capital de 37 962 376 euros
Siège social : 50 Avenue du Président Wilson – Bat. 134
La Plaine Saint Denis 93210
437 723 844 RCS Bobigny

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ET EXTRAORDINAIRE**

L'an deux mille vingt-trois
Le 9 juin à 11h00,

L'Assemblée générale de la société s'est réunie au siège social, sur convocation faite par le Conseil d'administration. Chaque actionnaire a été convoqué par lettre en date du 26 mai 2023.

Les membres de l'assemblée ont élargé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Le cabinet DELOITTE & Associés, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué, est présent.

La société Orange Participations, représentée par Johan Van den Cruyce, actionnaire représentant le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, est appelée en qualité de scrutateur unique.

Madame Caroline Boucher remplit les fonctions de Secrétaire.

La feuille de présence certifiée sincère et véritable par les membres du bureau permet de constater que les actionnaires présents et représentés possèdent 37 962 376 actions ayant droit de vote.

En conséquence l'Assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Un exemplaire de la lettre de convocation des actionnaires ;
- La copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes ;
- La feuille de présence et la liste des actionnaires ;
- Le texte des projets de résolutions ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2022 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice ;
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration à l'Assemblée générale ;
- Le rapport sur le gouvernement d'entreprise ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice ;
- Le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.225-37-4 du code de commerce.

GENERALE DE TELEPHONE

Société anonyme au capital de 37 962 376 euros
Siège social : 50 Avenue du Président Wilson – Bat. 134
La Plaine Saint Denis 93210
437 723 844 RCS Bobigny

Puis, Monsieur le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires et aux commissaires aux comptes dans les délais prescrits par la loi.

L'Assemblée générale lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

A titre ordinaire :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- Rapport sur le Gouvernement d'Entreprise ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Conventions réglementées visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce ;
- Renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Frédéric LE MOUNIER ;
- Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Madame Laetitia ORSINI SHARPS ;
- Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Ludovic PLUCHARD ;
- Renouvellement du mandat d'administrateur de Madame Laurence THOUVENY ;
- Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Fayçal ALDOUNI ;
- Renouvellement du mandat du Commissaire aux comptes ;
- Nomination de Monsieur Benjamin FAVERIS en qualité d'administrateur ;
- Nomination de Monsieur Louis-Julien ROUGERIE en qualité d'administrateur ;

A titre extraordinaire

- Modification de l'article 15 des statuts ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Lecture est donnée des rapports du Conseil à l'Assemblée générale.

Le Président soumet ensuite à l'Assemblée générale les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport qui se soldent par un bénéfice de 11 623 787 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Conseil d'administration et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels décide de l'affectation suivante :

- doter la réserve légale à hauteur de 10% du Capital Social soit : +3 796 237 euros ;
- affecter le reste du bénéfice de l'exercice d'un montant de +7 827 550 euros au compte « Report à nouveau » qui, après affectation, serait porté de -4 161 762 euros à +3 665 767 euros ;
- distribuer un dividende correspondant à 50% de ce montant soit 1 832 893 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de +43 591 506 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

TROISIEME RESOLUTION

(Conventions réglementées visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce)

L'Assemblée générale approuve le rapport spécial du Commissaire aux comptes faisant notamment état que celui-ci n'a été avisé d'aucune convention autorisée par le Conseil au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 225-38 du Code de commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Frédéric LE MOUNIER)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, constatant que le mandat d'administrateur de Monsieur Frédéric LE MOUNIER est arrivé à expiration, décide de le renouveler pour une durée de trois années, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera en 2026 sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

CINQUIEME RESOLUTION

(Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Madame Laetitia ORSINI SHARPS)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, constatant que le mandat d'administratrice de Madame Laetitia ORSINI SHARPS est arrivé à expiration, décide de ne pas le renouveler.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

SIXIEME RESOLUTION

(Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Ludovic PLUCHARD)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, constatant que le mandat d'administrateur de Monsieur Ludovic PLUCHARD est arrivé à expiration, décide de ne pas le renouveler.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

SEPTIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'administrateur de Madame Laurence THOUVENY)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, constatant que le mandat d'administratrice de Madame Laurence THOUVENY est arrivé à expiration, décide de le renouveler pour une durée de trois années, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera en 2026 sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

HUITIEME RESOLUTION

(Non-renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Fayçal ADLOUNI)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, constatant que le mandat d'administrateur de Monsieur Fayçal ADLOUNI est arrivé à expiration, décide de ne pas le renouveler.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

NEUVIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat du Commissaire aux comptes)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, décide de renouveler le Cabinet DELOITTE & ASSOCIES, en qualité de commissaire aux comptes titulaire de la Société pour une durée de six (6) ans, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'assemblée générale ordinaire qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2028.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

DIXIEME RESOLUTION

(Nomination de Monsieur Benjamin FAVERIS en qualité d'administrateur)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, décide de nommer Monsieur Benjamin FAVERIS en qualité d'administrateur de la Société et ce pour une durée de trois (3) ans, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'assemblée générale ordinaire qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

ONZIEME RESOLUTION

(Nomination de Monsieur Louis-Julien ROGERIE en qualité d'administrateur)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, décide de nommer Monsieur Louis-Julien ROGERIE en qualité d'administrateur de la Société et ce pour une durée de trois (3) ans, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'assemblée générale ordinaire qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

DOUZIEME RESOLUTION
(Modification de l'article 15 des statuts)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales extraordinaires, décide de modifier l'article 15 des statuts comme suit :

« Article 15 - Délibérations du conseil d'administration »

Le conseil d'administration se réunit aussi souvent que l'intérêt de la Société l'exige, sur la convocation de son président.

Toutefois, des administrateurs constituant au moins le tiers des membres du conseil d'administration peuvent, en indiquant l'ordre du jour de la séance, demander au Président de convoquer le conseil d'administration si celui-ci ne s'est pas réuni depuis plus de deux mois.

Le directeur général peut également demander au Président de convoquer le conseil d'administration sur un ordre du jour déterminé.

Le Président est lié par les demandes qui lui sont adressées en vertu des deux alinéas précédents.

Les convocations doivent, être envoyées trois jours au moins à l'avance par tous moyens (courrier simple, courrier recommandé, courrier électronique...). En cas d'urgence, le Président peut convoquer le conseil d'administration verbalement et sans délai.

La réunion du conseil d'administration a lieu soit au siège social, soit en tout autre endroit indiqué lors de la convocation et même à l'étranger. Elle peut aussi se tenir par tout moyen de visioconférence ou de télécommunications permettant leur identification et garantissant leur participation effective. Les administrateurs sont alors réputés présents pour le calcul du quorum et de la majorité. Toutefois ce procédé ne peut pas être utilisé pour l'établissement des comptes annuels, du rapport de gestion ainsi que pour l'établissement des comptes consolidés et du rapport sur la gestion du Groupe s'il n'est pas inclus dans le rapport de gestion. Dans ce cas, les administrateurs qui participent à la réunion par des moyens de visioconférence ou de télécommunications ne sont pas pris en compte pour le calcul du quorum et de la majorité.

Le conseil d'administration ne délibère valablement que si la moitié au moins des administrateurs est présente.

GENERALE DE TELEPHONE

Société anonyme au capital de 37 962 376 euros
Siège social : 50 Avenue du Président Wilson – Bat. 134
La Plaine Saint Denis 93210
437 723 844 RCS Bobigny

Par dérogation à ce qui précède, le règlement intérieur peut prévoir que sont réputés présents pour le calcul du quorum et de la majorité les administrateurs qui participent à la réunion du conseil par des moyens de visioconférence.

Les décisions du conseil d'administration sont prises à la majorité des voix des membres présents ou représentés. En cas de partage, la voix du président du conseil ou, le cas échéant, du président de séance n'est pas prépondérante. Si le conseil est composé de moins de cinq (5) membres et que deux des administrateurs seulement assistent à la réunion, les décisions doivent être prises à l'unanimité.

Conformément aux dispositions légales, les décisions relevant des attributions propres du conseil d'administration prévues aux articles L. 225-24, L. 225-35 al.4, L. 225-36 al.2 et L. 225-103-I du Code de commerce, ainsi que les décisions de transfert du siège social dans le même département peuvent être prises par consultation écrite des administrateurs.

Dans le cas où une décision est prise par consultation écrite des administrateurs, chaque administrateur dispose d'une voix qu'il exprimera via un bulletin de vote et les décisions seront prises à la majorité des voix exprimées. La consultation écrite sera alors retranscrite dans un procès-verbal. Le procès-verbal de consultation écrite des administrateurs ne pourra être dressé que si la moitié au moins des administrateurs a retourné son bulletin de vote. Tout administrateur qui n'aurait pas retourné son bulletin de vote dans le délai imparti, sera réputé ne pas avoir participé à la décision de la consultation écrite et ne sera pas pris en compte pour le calcul de la majorité des votes. Le procès-verbal de consultation écrite sera signé par le Président du conseil d'administration et reporté sur le registre légal des procès-verbaux du conseil d'administration.

Il est précisé que conformément aux dispositions légales en vigueur :

- les bulletins de vote seront envoyés à tous les administrateurs, par courrier simple, ou par courrier électronique, ou par tout moyen disponible permettant l'envoi d'un fichier.*
- A compter de la date d'envoi du bulletin de vote, les administrateurs disposeront d'un délai de sept (7) jours ouvrables pour renvoyer leur bulletin de vote, dûment (i) complété pour chaque décision par « oui ou non », (ii) daté et (iii) signé. Leur bulletin de vote sera transmis par courrier électronique ou par tout moyen disponible permettant l'envoi d'un fichier.*
- Les représentants du personnel seront tenus informés, par courrier électronique, de la consultation écrite des administrateurs, de son ordre du jour et des décisions soumises au vote des administrateurs, concomitamment à l'envoi des bulletins de vote. »*

Les autres articles des statuts restent inchangés.

GENERALE DE TELEPHONE
Société anonyme au capital de 37 962 376 euros
Siège social : 50 Avenue du Président Wilson – Bat. 134
La Plaine Saint Denis 93210
437 723 844 RCS Bobigny

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

TREIZIEME RESOLUTION

(Pouvoir en vue des formalités)

L'Assemblée générale confie tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée en vue de l'accomplissement de toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicité prévus par la législation en vigueur.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 12h00.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les membres du bureau.

Le Président
Frédéric Le Mounier



Johan Van den Cruijce

Le scrutateur Unique
Orange Participations,
Représentée par Johan Van Den Cruijce

La secrétaire
Caroline BOUCHER

Caroline BOUCHER

Générale de téléphone

Société anonyme

50 avenue du Président Wilson - Bâtiment 134

93210 La Plaine Saint Denis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Générale de téléphone

Société anonyme

50 avenue du Président Wilson - Bâtiment 134

93210 La Plaine Saint Denis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société Générale de téléphone,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Générale de téléphone relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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

Nancy, le 25 mai 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Constance HAON

Constance HAON



SA Générale de Téléphone.

**50, avenue du Président Wilson
93 210 LA PLAINE SAINT-DENIS**

Comptes annuels au 31/12/2022

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 979 427	4 746 844	1 232 583	1 707 955
Fonds commercial	52 491 663	41 354 542	11 137 121	14 560 865
Autres immobilisations incorporelles	137 181		137 181	28 650
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	227 376	34 211	193 165	204 500
Installations techniques, mat. et outillage	3 010 493	2 529 452	481 040	394 887
Autres immobilisations corporelles	67 060 916	39 672 924	27 387 992	28 334 261
Immobilisations en cours	3 089 999		3 089 999	1 989 107
Avances et acomptes	16 271		16 271	18 919
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 502 133	206 193	3 295 939	3 552 962
ACTIF IMMOBILISE	135 515 458	88 544 166	46 971 293	50 792 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	706 480	231 333	475 147	578 218
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	-167		-167	-162
Marchandises	7 207 009	2 587 695	4 619 314	4 915 465
Avances, acomptes versés sur commandes	13 161		13 161	595 331
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	18 919 874	829 379	18 090 495	29 002 996
Autres créances	97 517 302	33 243	97 484 059	68 581 259
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	2 015 238		2 015 238	1 271 716
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	507 285		507 285	481 526
ACTIF CIRCULANT	126 886 183	3 681 651	123 204 532	105 426 349
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	262 401 641	92 225 817	170 175 825	156 218 455

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 37 962 376)	37 962 376	37 962 376
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-4 161 763	209 755
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 623 787	-4 371 517
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	45 424 400	33 800 613
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	659 028	908 692
Provisions pour charges		
PROVISIONS	659 028	908 692
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 015	114 541
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	84 928 469
Dettes fiscales et sociales	34 530 295	33 951 134
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 405 299
Autres dettes	328 721	74 714
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	35 152	34 993
DETTES	124 092 396	121 509 150
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	170 175 825	156 218 455

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	Exercice 2022		Exercice 2021
	France	Exportation	
Ventes de marchandises	223 303 999		168 928 584
Production vendue de biens	965 899		600 348
Production vendue de services	171 283 484		141 949 770
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	395 553 381	395 553 381	311 478 701
Production stockée		-6	5
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			5 055
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges		4 785 898	4 277 025
Autres produits		25 190	8 955
PRODUITS D'EXPLOITATION		400 364 464	315 769 740
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		202 315 232	151 211 806
Variation de stock (marchandises)		-121 500	-347 275
Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 034 601	1 229 583
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		326 890	17 373
Autres achats et charges externes		43 848 957	37 782 232
Impôts, taxes et versements assimilés		4 364 004	5 128 154
Salaires et traitements		81 642 308	72 021 596
Charges sociales		32 860 563	31 837 142
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		10 367 528	9 534 884
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		3 069 029	2 844 599
Dotations aux provisions			
Autres charges		2 151 305	3 829 095
CHARGES D'EXPLOITATION		381 858 917	315 089 191
RESULTAT D'EXPLOITATION		18 505 547	680 550
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		230 467	32
Produits financiers de participations			32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		230 467	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES		117 689	135 746
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		113 931	135 746
Différences négatives de change		3 759	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER		112 777	-135 714
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		18 618 324	544 836
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 372 922	2 321 404
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 847 400	320 916
Produits exceptionnels sur opérations en capital		206 566	108 071
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 318 956	1 892 418
CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 749 881	7 843 768
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		977 505	1 472 910
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		670 345	4 101
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		7 102 031	6 366 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-4 376 958	-5 522 363
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		750 000	
Impôts sur les bénéfices		1 867 579	-606 010
TOTAL DES PRODUITS		404 967 853	318 091 177
TOTAL DES CHARGES		393 344 067	322 462 695
BENEFICE OU PERTE		11 623 787	-4 371 517

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	17
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	18
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	4.7. DEPRECIATIONS DES CREANCES	18
1.2.1 SITUATION, ACTIVITÉ ET RÉSULTATS DE L'ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ.....	6	4.8. PRODUITS A RECEVOIR	18
1.2.2 ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	19
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE	8	5.1. CAPITAUX PROPRES	19
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	9	5.2. ETAT DES PROVISIONS.....	19
3.1. IMMOBILISATIONS.....	9	5.2.1. Provisions pour risques	19
3.1. 9		5.2.2. Provisions pour charges	19
3.1.1. Point particulier sur les fonds de commerce et droits au bail	9	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	20
3.1.2. Immobilisations financières.....	10	5.4. CHARGES A PAYER.....	21
3.2. EVALUATION DES STOCKS	11	5.5. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES	21
3.3. CREANCES ET DETTES.....	11	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	22
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	13	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	22
3.3.1. Changement de méthode d'évaluation	13	6.3. RESULTAT FINANCIER & EXCEPTIONNEL	23
3.3.2. Changements de méthode de présentation.....	13	6.3.1. Résultat financier	23
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	14	6.3.2. Résultat exceptionnel	24
4.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	14	6.4. IMPOT SUR LES BENEFICES	24
Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice :	14	6.4.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité	24
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15	6.4.2. Fiscalité différée	25
4.3. AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	15	Situation fiscale différée	25
4.3.1. Tableau des amortissements.....	15	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	26
4.3.2. Provision pour dépréciation des immobilisations.....	16	7.1. EFFECTIF DU PERSONNEL SALARIE AU 31/12/2022	26
4.4. DEPRECIATION DES STOCKS	16	7.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE...	26
		7.3. LISTE DES FILIALES	26
		7.4. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	26
		8. ENGAGEMENTS FINANCIERS	27
		8.1. ENGAGEMENTS DONNES	27
		8.2. ENGAGEMENTS REÇUS	27
		8.3. ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL	27
		8.4. ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL.....	28
		8.4.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite	28
		8.4.2. Participation des salariés	28
		8.4.3. Intéressement des salariés	29

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

GENERALE DE TELEPHONE gère un réseau de boutiques de ventes de produits et de services dans les domaines :

- de la téléphonie mobile,
- des télécommunications,
- de la photo,
- de l'internet
- et du multimédia.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

1.2.1 Situation, activité et résultats de l'activité de la Société¹

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2022, l'activité de la société a été la suivante :

Le résultat net après impôts de la société est redevenu bénéficiaire en 2022 à **+11 623 787 €**

Le résultat d'exploitation s'établit à +18 505 547 € alors qu'il n'était que de +680 550 € l'année précédente, signe d'un retour à une activité normale après les deux années atypiques de 2020 et 2021 marquées par le « Covid »

Au cours de l'année 2022, il a été procédé par la société Générale de téléphone à l'ouverture de 6 nouveaux magasins. Cette opération a donné lieu à une opération de rachat de 6 fonds de commerce auprès de la société Orange S.A. pour un montant total de 1 849 031 €.

1.2.2 Évolution prévisible de la situation de la Société²

L'année 2023 sera marquée par une augmentation sensible du nombre de magasins détenus par la société puisqu'elle devrait voir :

- Le rachat de 24 magasins actuellement détenus par Orange SA
- La création de 4 nouveaux magasins au format habituel sous enseigne Orange
- La création d'environ 20 petits magasins de format de proximité sous enseigne Orange

¹ L. 232-1, II et L. 233-6, al. 2 C.com.

² L. 232-1, II C.com.

Dans le même temps il sera procédé :

- à la fermeture d'un magasin sous enseigne Orange
- à la fermeture de 5 magasins sous enseigne Mood

Bien que la situation demeure encore incertaine sur des éléments de contexte géopolitique (liés aux répercussions de la crise Ukrainienne) et macro-économique (au premier rang desquelles le retour l'inflation et le renchérissement du coût de l'énergie et des matières premières), la dynamique commerciale constatée depuis 2022 et la croissance du parc de magasins envisagée sur 2023 laisse entrevoir un résultat bénéficiaire dans la continuité de celui enregistré en 2022 et probablement meilleur.

2.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis le 31 décembre 2022, date de clôture de l'exercice :

- les droits aux baux des magasins de Saint Brice-sous-Forêt et de Cognac ont été résiliés
- les prises à bail des magasins de Bourg Saint Maurice, Pont Audemer, Trie Château, Paris Nation et Voiron ont été réalisées.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à date d'établissement desdits comptes annuels.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

3.1. Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels :	1 à 5 ans
- Constructions :	25 ans
- Constructions sur sol d'autrui :	4 à 6 ans
- Matériels et outillages :	1 à 5 ans
- Matériels de transport :	3 à 5 ans
- Agencements, aménagements, installations diverses :	6 à 10 ans
- Matériels et mobiliers de bureau :	3 à 10 ans
- Matériels informatiques :	1 à 3 ans

3.1.1. **Point particulier sur les fonds de commerce et droits au bail**

Les droits au bail et les fonds de commerce sont valorisés en valeur brute à leur coût d'acquisition et sont donc présentés au coût historique excepté ceux apportés par voie d'absorption et valorisés à leur valeur marchande à la date de l'apport.

Lors des années antérieures :

Entre 2011 et 2014

Une évaluation exhaustive de ces actifs a été réalisée en 2011 par des cabinets spécialisés.

Jusqu'en 2014, un échantillon de nos fonds de commerce et droits au bail faisait l'objet d'une nouvelle évaluation par des cabinets d'experts indépendants.

Lorsque la valeur d'expertise était inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation était constituée.

A compter de l'année 2015

Mise en conformité avec la **méthode d'évaluation du Groupe ORANGE** qui est axée sur le principe que les fonds de commerce et droits au bail sont considérés :

- comme des actifs à durée de vie finie,
- amortissables à ce titre linéairement dans le temps,
- avec une valeur résiduelle estimée nulle à la fin du bail.

Ce dernier point s'appuie sur l'observation que les estimations de fonds de commerce et de droits au bail ne peuvent être menées de façon fiable en raison de modalités de sortie de patrimoine aléatoires (résiliation ou cession) et d'une forte volatilité des valeurs observée ces dernières années.

Nota bene : la méthode du Groupe Orange conserve une évaluation par des cabinets spécialisés externes pour les boutiques dites "Premium" (emplacement sur une zone à très forte commercialité), étant précisé que GENERALE DE TELEPHONE ne possède pas cette typologie de magasin dans son parc au 31/12/2022.

L'application de cette méthode conduit à :

- pour les actifs détenus au 31/12/2015, se baser sur la valeur nette comptable au 31/12/2014 comme valeur à amortir sur la durée du bail restant à courir,
- pour les actifs acquis à compter du 01/01/2016 (dont les magasins mobistore, voir 3.1.2) à se baser sur la valeur d'acquisition pour amortir ces actifs sur la durée du bail restant à courir
- pour les fonds de commerce ou droits au bail cessibles au cours de l'année suivante, appliquer une dépréciation complémentaire à l'amortissement calculé sur l'exercice pour constater une valeur nette comptable à 0 €.

Il en ressort au 31/12/2022 :

- une dotation de 5 309 418.79 € pour amortissement des fonds de commerce & droits au bail
- et une dotation de 107 664.72 € pour dépréciation pour fonds cessibles en 2022

3.1.2. Immobilisations financières

Au 31/12/2022, les immobilisations financières sont uniquement constituées des dépôts et cautionnements versés aux bailleurs.

Lorsqu'un magasin a été cédé et que le bailleur tarde pour une raison quelconque à rembourser le dépôt de garantie versé, une provision pour dépréciation est constatée pour couvrir le risque éventuel de non-remboursement.

3.2. Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La règle de dépréciation des stocks en 2022 est la même que celle de l'an passé.

- Pour les stocks de téléphonie (accessoires téléphonie principalement)

Une dépréciation a été calculée en appréciant un risque d'invendus basé sur la faiblesse de rotation des articles et/ou d'une sur-couverture de stock en rapport avec un historique des ventes.

- Pour les stocks de matières premières & consommables

Une dépréciation a été constatée pour couvrir le risque d'obsolescence en fonction de la rotation des articles et/ou d'une sur-couverture de stock en rapport avec un historique des consommations.

- Pour les travaux photos en cours

Une dépréciation est statistiquement calculée à partir de la date de détention des travaux photos encore en magasin. Cette dépréciation correspond au risque de non retrait définitif des tirages photos par le client.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement dont elles pourraient faire l'objet.

3.4. Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques

Les provisions pour risques évaluées à l'arrêté des comptes sont destinées à couvrir des coûts que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation effective demeure incertaine.

Provisions pour charges

Néant, les engagements vis-à-vis du personnel étant présentés en hors-bilan.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.3.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.3.2. Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	60 717 969	2 505 040		4 614 739	58 608 270
Total 1 Incorporelles	60 717 969	2 505 040	0	4 614 739	58 608 270
Terrains					
Constructions sur sol propre	229 815	-2 439		0	227 376
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements....					
Installations générales et agencements	48 192 159	6 951 841		2 714 397	52 429 603
Installations techniques, matériels et outillages	2 878 878	314 117		182 502	3 010 493
Matériel de transport	5 400				5 400
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 696 978	1 636 680		2 707 745	14 625 913
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	67 003 230	8 900 199	0	5 604 644	70 298 785
Immobilisations corporelles en cours	1 989 107	1 100 892		0	3 089 999
Total 3 Encours Corporelles	1 989 107	1 100 892	0	0	3 089 999
Acomptes	18 919	107 798		110 446	16 271
TOTAL	129 729 225	12 613 929	0	10 329 829	132 013 325

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Dépréciation	Valeur Nette au 31/12/2022
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 756 058	242 697	496 622	3 502 133	206 193	3 295 939
TOTAL	3 756 058	242 697	496 622	3 502 133	206 193	3 295 939

4.3. Amortissements et dépréciations

4.3.1. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire en fonction d'une durée de vie prévue, voir le sous-chapitre 3.1. Immobilisations.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	31 563 349	5 309 419	856 000	36 016 768
Autres immobilisations incorporelles	6 100 748	896 009	2 249 913	4 746 844
Total 1	37 664 097	6 205 428	3 105 913	40 763 611
Terrains				
Constructions	25 314	8 897		34 211
Installations générales et agencements	24 374 730	6 972 046	2 442 011	28 904 766
Installations techniques, matériels et outillages	2 483 990	226 429	180 967	2 529 452
Matériel de transport	5 400			5 400
Matériel de bureau informatique, mobilier	11 180 147	2 263 908	2 681 297	10 762 758
Total 2	38 069 581	9 471 279	5 304 274	42 236 587
TOTAL	75 733 679	15 676 707	8 410 188	83 000 198

4.3.2. Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions sur immos incorporelles	6 756 401	107 665	1 526 293	5 337 774
Provisions sur immos corporelles	0			
Provisions autres immos financières	203 097	129 678	126 581	206 193
TOTAL	6 959 498	237 343	1 652 874	5 543 967

4.4. Dépréciation des stocks

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Prov. pour dépréciation des stocks	2 625 220	2 819 029	2 625 059	2 819 029
TOTAL	2 625 220	2 819 029	2 625 059	2 819 029

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 120 446 594 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	3 502 133	0	3 502 133
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 502 133		3 502 133
ACTIF CIRCULANT :	116 944 461	116 944 461	0
Clients	18 919 874	18 919 874	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	27 908	27 908	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	6 140 790	6 140 790	
Groupe et associés	72 710 384	72 710 384	
Débiteurs divers	18 638 220	18 638 220	
Charges constatées d'avance	507 285	507 285	
TOTAL	120 446 594	116 944 461	3 502 133
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	18 919 874	829 379	18 090 495	29 002 996
Autres créances	97 517 302	33 243	97 484 059	68 581 259
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	116 437 176	862 622	115 574 554	97 584 255

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en K€	2022	2021
Clients sociétés affiliées consolidées en K€	25 981	39 500
Compte-courant d'associé et intérêts courus	72 710	46 791
TOTAL en K€	98 691	86 291

Une convention de trésorerie cash pooling a été mise en place avec le groupe Orange en janvier 2012 via la création d'un compte-courant d'associé.

4.7. Dépréciations des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Clients douteux	579 379	250 000		829 379
Autres créances	121 993		88 750	33 243
TOTAL	701 372	250 000	88 750	862 622

4.8. Produits à recevoir

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2022	Variation	Variation %
Clients	16 015 885	17 484 271	1 468 386	+ 9,16
Autres créances	857 995	962 625	104 630	+ 12,19
VMP et disponibilités	-114 540	-132 015	+17 575	+15,25
TOTAL Produits à recevoir	16 759 340	18 314 881	1 555 441	+ 9,28

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

Hormis la constitution d'un bénéfice comptable de 11 623 787 € au titre de l'exercice 2022, les capitaux propres ne font état d'aucun autre mouvement au cours de l'exercice.

Le capital est composé de 37 962 376 actions pour une valeur nominale unitaire de 1€.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour risques

Les provisions pour risques sont composées des risques prud'homaux et commerciaux avec des tiers.

5.2.2. Provisions pour charges

Néant.

5.3. 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	132 015	132 015		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	86 468 250		
Personnel et comptes rattachés	14 395 280	14 395 280		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 928 265	10 928 265		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 471 699	6 471 699		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 735 051	2 735 051		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 597 962		
Groupe et associés				
Autres dettes	328 721	328 721		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	35 152	35 152		
TOTAL	124 092 395	124 092 395	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

5.4. Charges à payer

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

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 172 096	30 779 403
Dettes fiscales et sociales	22 547 557	23 162 496
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 015	114 541
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 161	385 137
Autres dettes	0	0
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	35 152	34 993
DETTES	57 189 981	54 476 570

5.5. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

Chiffres exprimés en K€	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs d'exploitation sociétés affiliées consolidées	72 306	69 087

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	France	Exercice 2022 CEE + Export	Total	Exercice 2021 Total
Ventes de marchandises	223 303 999		223 303 999	168 928 584
Ventes de produits finis	965 899		965 899	600 348
Production vendue de services	171 283 484		171 283 484	141 949 770
Chiffre d'affaires	395 553 381		395 553 381	311 478 701
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022
Transfert de charges de Personnel – Activité Partielle	17 376
Transfert de charges de Personnel – Primes Alternants	1 014 518
Transfert divers	1 039 792
TOTAL	2 071 686

6.3. Résultat financier & exceptionnel

6.3.1. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 112 777 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	230 467	32
Produits financiers de participations		32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	230 467	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	117 689	135 746
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	113 931	135 746
Différences négatives de change	3 759	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	112 777	-135 714

6.3.2. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -4 376 958 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 372 922	2 321 404
Produits sur opérations de gestion (dont aides aux loyers)	1 847 400	320 916
Produits de cessions d'immobilisations	206 566	108 071
Reprises de provisions pour dépréciation de fonds de commerce, droit aux bail et risques	2 318 956	1 892 418
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 749 881	7 843 768
Charges sur opérations de gestion (dont primes et frais de mobilité)	977 505	1 472 910
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	670 345	4 101
Dotations exceptionnelles aux amortissements Fonds de commerce et droit aux bail et provisions	7 102 031	6 366 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 376 958	-5 522 363

6.4. Impôt sur les bénéfices

Générale de Téléphone a signé une convention d'intégration fiscale avec Orange S.A. société tête de groupe d'intégration, pour une période de 5 ans à compter du 1^{er} janvier 2019. Dans le cadre de cette intégration, les relations entre la société et la société tête de groupe sont réglées par la convention dont le principe général peut être résumé comme suit :

- La société comptabilise et verse à la société tête de groupe, l'impôt sur les sociétés qui aurait grevé son résultat de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration
- Les économies relevant de ce régime bénéficient à la société tête de groupe.

6.4.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité

Exercice 2022		
Perte comptable de l'exercice	11 623 787	
1. Réintégrations fiscales	8 365 622	
2. Déductions fiscales	5 376 208	
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		7 806 600
RESULTAT FISCAL	6 806 602	

6.4.2. Fiscalité différée

BASES D'IMPOSITION	A l'ouverture de l'exercice	Variations en résultat de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Situation fiscale différée			
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Dépréciation des actifs immobilisés	- 31 766 446	-4 456 515	-36 222 961
Dépréciation des actifs circulants	-2 660 213	-192 059	-2 852 272
Contribution sociale de solidarité	-460 240	-70 140	-530 380
Dépréciation des créances clients	-701 372	-161 250	-862 622
Autres provisions pour risques	-150 000	150 000	0
Participation		-750 000	-750 000
Effort construction	-230 881	-79 451	-310 333
Situation fiscale latente			
Déficits reportables :			
Déficits nés antérieurement à l'intégration fiscale	-136 194 380	7 806 600	-128 387 780
Moins-value à long terme			
Plus-values en sursis d'imposition :	3 756 990	-1 015 004	2 741 986

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif du personnel salarié au 31/12/2022

Au 31/12/2022, les effectifs du personnel salarié en Contrat à Durée Indéterminée (C.D.I.) sont de 1 842 personnes décomposées de la façon suivante :

Effectif des salariés en C.D.I. au 31/12/2022	Effectif
Cadres	339
Agents de maîtrise	178
Vendeurs & employés	1 325
TOTAL	1 842

Auxquels s'ajoutent :

- 181 C.D.D.,
- 270 contrats d'apprentissage et contrats de professionnalisation,

Soit un effectif total à la fin de l'exercice de **2 293 salariés**.

7.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SA ORANGE S.A., 111 Quai du Président Roosevelt, 92 130 ISSY LES MOULINEAUX

7.3. Liste des filiales

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
Néant				

7.4. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

8. Engagements financiers

8.1 Engagements donnés

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Cautions solidaires données aux propriétaires des baux cédés	10 503	10 503		
Engagements donnés sur les loyers à payer jusqu'à la fin de la période triennale en-cours	8 963 000	8 963 000		
Engagements donnés sur les charges locatives à payer jusqu'à la fin de la période triennale en-cours	86 000	86 000		
Engagements donnés en matière d'indemnités de fin de carrière	14 280 000			14 280 000
	23 339 503	9 059 503	0	14 280 000

8.2 Engagements reçus

Engagements reçus	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Néant				
	0	0	0	0

8.3. Engagements de crédit-bail

	Redevances payées en 2022	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
Matériel informatique	24 480	12 240	28 900		1
TOTAL	24 480	12 240	28 900		1

8.4. Engagements sur le personnel

8.4.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

A leur départ en retraite, les salariés de Générale de Téléphone reçoivent une indemnité déterminée selon les dispositions de la Convention Collective nationale des commerces et services de l'audiovisuel, de l'électronique et de l'équipement ménager.

Cette indemnité est considérée **comme un engagement hors bilan** et n'est pas comptabilisée dans nos comptes sociaux.

Les engagements de retraite de la société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode prospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par l'accord d'établissement.

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée (temps complets, temps partiels), prend en considération les hypothèses suivantes :

- table de mortalité selon la table INSEE 16 -18,
- table de turn-over qui fluctue en fonction de plusieurs paramètres (personnel du siège ou des magasins, la tranche d'âge et la catégorie sociale professionnelle),
- âge moyen de début d'activité fixé à 22 ans pour les non-cadres et 24 ans pour les cadres,
- âge de départ à la retraite sur les bases du volontariat et à l'âge légal,
- un taux annuel d'actualisation de 3,75%, un taux d'augmentation annuelle des salaires de 2,26 % et une inflation à 2,00 %.

Le montant de l'engagement lié aux indemnités de Départ en Retraite est évalué et décomposé au 31 décembre 2022 comme suit :

Hors sénior plan :	9 745 000 €
Sénior plan :	4 535 000 € ⁽¹⁾
Total P.I.D.R. global I.F.R.S. :	14 280 000 €

(1) : Engagement relatif aux temps partiels des séniors suite à l'accord-cadre signé par le groupe Orange.

8.4.2. Participation des salariés

La société a adhéré à l'accord de participation du Groupe Orange avec effet rétroactif au 1er janvier 2011.

Du fait de la situation bénéficiaire de la société GENERALE DE TELEPHONE en 2022 nous avons provisionné un montant de 750 000 € au titre de l'accord dérogatoire. Le montant des droits acquis par les salariés est supporté pour la différence par le Groupe, l'abondement et le forfait social l'étant par la société.

8.4.3. Intéressement des salariés

En 2013, Générale de Téléphone a signé un accord d'intéressement applicable à compter du 1^{er} juillet 2013.

Cet accord prévoit des versements semestriels sur la base des performances du semestre précédent.

L'intéressement du 2^{ème} semestre 2022 sera versé en 2023, il a été estimé et provisionné au 31 décembre 2022 pour 1 800 000 €.



GENERALE DE TELEPHONE

50 Avenue du Président Wilson

**93210 LA PLAINE SAINT DENIS
FRANCE**

Générale de téléphone

Société anonyme

50 avenue du Président Wilson - Bâtiment 134

93210 La Plaine Saint Denis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Générale de téléphone

Société anonyme

50 avenue du Président Wilson - Bâtiment 134

93210 La Plaine Saint Denis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société Générale de téléphone,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Générale de téléphone relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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

Nancy, le 25 mai 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Constance HAON

Constance HAON



SA Générale de Téléphone.

**50, avenue du Président Wilson
93 210 LA PLAINE SAINT-DENIS**

Comptes annuels au 31/12/2022

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 979 427	4 746 844	1 232 583	1 707 955
Fonds commercial	52 491 663	41 354 542	11 137 121	14 560 865
Autres immobilisations incorporelles	137 181		137 181	28 650
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	227 376	34 211	193 165	204 500
Installations techniques, mat. et outillage	3 010 493	2 529 452	481 040	394 887
Autres immobilisations corporelles	67 060 916	39 672 924	27 387 992	28 334 261
Immobilisations en cours	3 089 999		3 089 999	1 989 107
Avances et acomptes	16 271		16 271	18 919
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 502 133	206 193	3 295 939	3 552 962
ACTIF IMMOBILISE	135 515 458	88 544 166	46 971 293	50 792 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	706 480	231 333	475 147	578 218
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	-167		-167	-162
Marchandises	7 207 009	2 587 695	4 619 314	4 915 465
Avances, acomptes versés sur commandes	13 161		13 161	595 331
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	18 919 874	829 379	18 090 495	29 002 996
Autres créances	97 517 302	33 243	97 484 059	68 581 259
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	2 015 238		2 015 238	1 271 716
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	507 285		507 285	481 526
ACTIF CIRCULANT	126 886 183	3 681 651	123 204 532	105 426 349
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	262 401 641	92 225 817	170 175 825	156 218 455

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 37 962 376)	37 962 376	37 962 376
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-4 161 763	209 755
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 623 787	-4 371 517
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	45 424 400	33 800 613
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	659 028	908 692
Provisions pour charges		
PROVISIONS	659 028	908 692
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 015	114 541
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	84 928 469
Dettes fiscales et sociales	34 530 295	33 951 134
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 405 299
Autres dettes	328 721	74 714
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	35 152	34 993
DETTES	124 092 396	121 509 150
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	170 175 825	156 218 455

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	Exercice 2022		Exercice 2021
	France	Exportation	
Ventes de marchandises	223 303 999		168 928 584
Production vendue de biens	965 899		600 348
Production vendue de services	171 283 484		141 949 770
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	395 553 381	395 553 381	311 478 701
Production stockée		-6	5
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			5 055
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges		4 785 898	4 277 025
Autres produits		25 190	8 955
PRODUITS D'EXPLOITATION		400 364 464	315 769 740
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		202 315 232	151 211 806
Variation de stock (marchandises)		-121 500	-347 275
Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 034 601	1 229 583
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		326 890	17 373
Autres achats et charges externes		43 848 957	37 782 232
Impôts, taxes et versements assimilés		4 364 004	5 128 154
Salaires et traitements		81 642 308	72 021 596
Charges sociales		32 860 563	31 837 142
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		10 367 528	9 534 884
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		3 069 029	2 844 599
Dotations aux provisions			
Autres charges		2 151 305	3 829 095
CHARGES D'EXPLOITATION		381 858 917	315 089 191
RESULTAT D'EXPLOITATION		18 505 547	680 550
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		230 467	32
Produits financiers de participations			32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		230 467	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES		117 689	135 746
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		113 931	135 746
Différences négatives de change		3 759	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER		112 777	-135 714
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		18 618 324	544 836
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 372 922	2 321 404
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 847 400	320 916
Produits exceptionnels sur opérations en capital		206 566	108 071
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 318 956	1 892 418
CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 749 881	7 843 768
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		977 505	1 472 910
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		670 345	4 101
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		7 102 031	6 366 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-4 376 958	-5 522 363
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		750 000	
Impôts sur les bénéfices		1 867 579	-606 010
TOTAL DES PRODUITS		404 967 853	318 091 177
TOTAL DES CHARGES		393 344 067	322 462 695
BENEFICE OU PERTE		11 623 787	-4 371 517

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	17
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	18
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	4.7. DEPRECIATIONS DES CREANCES	18
1.2.1 SITUATION, ACTIVITÉ ET RÉSULTATS DE L'ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ.....	6	4.8. PRODUITS A RECEVOIR	18
1.2.2 ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	19
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE	8	5.1. CAPITAUX PROPRES	19
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	9	5.2. ETAT DES PROVISIONS.....	19
3.1. IMMOBILISATIONS.....	9	5.2.1. Provisions pour risques	19
3.1. 9		5.2.2. Provisions pour charges	19
3.1.1. Point particulier sur les fonds de commerce et droits au bail	9	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	20
3.1.2. Immobilisations financières.....	10	5.4. CHARGES A PAYER.....	21
3.2. EVALUATION DES STOCKS	11	5.5. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES	21
3.3. CREANCES ET DETTES.....	11	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	22
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	13	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	22
3.3.1. Changement de méthode d'évaluation	13	6.3. RESULTAT FINANCIER & EXCEPTIONNEL	23
3.3.2. Changements de méthode de présentation.....	13	6.3.1. Résultat financier	23
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	14	6.3.2. Résultat exceptionnel	24
4.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	14	6.4. IMPOT SUR LES BENEFICES	24
Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice :	14	6.4.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité	24
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15	6.4.2. Fiscalité différée	25
4.3. AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	15	Situation fiscale différée	25
4.3.1. Tableau des amortissements.....	15	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	26
4.3.2. Provision pour dépréciation des immobilisations.....	16	7.1. EFFECTIF DU PERSONNEL SALARIE AU 31/12/2022	26
4.4. DEPRECIATION DES STOCKS	16	7.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE...	26
		7.3. LISTE DES FILIALES	26
		7.4. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	26
		8. ENGAGEMENTS FINANCIERS	27
		8.1. ENGAGEMENTS DONNES.....	27
		8.2. ENGAGEMENTS REÇUS	27
		8.3. ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL	27
		8.4. ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL.....	28
		8.4.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite	28
		8.4.2. Participation des salariés	28
		8.4.3. Intéressement des salariés	29

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

GENERALE DE TELEPHONE gère un réseau de boutiques de ventes de produits et de services dans les domaines :

- de la téléphonie mobile,
- des télécommunications,
- de la photo,
- de l'internet
- et du multimédia.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

1.2.1 Situation, activité et résultats de l'activité de la Société¹

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2022, l'activité de la société a été la suivante :

Le résultat net après impôts de la société est redevenu bénéficiaire en 2022 à **+11 623 787 €**

Le résultat d'exploitation s'établit à +18 505 547 € alors qu'il n'était que de +680 550 € l'année précédente, signe d'un retour à une activité normale après les deux années atypiques de 2020 et 2021 marquées par le « Covid »

Au cours de l'année 2022, il a été procédé par la société Générale de téléphone à l'ouverture de 6 nouveaux magasins. Cette opération a donné lieu à une opération de rachat de 6 fonds de commerce auprès de la société Orange S.A. pour un montant total de 1 849 031 €.

1.2.2 Évolution prévisible de la situation de la Société²

L'année 2023 sera marquée par une augmentation sensible du nombre de magasins détenus par la société puisqu'elle devrait voir :

- Le rachat de 24 magasins actuellement détenus par Orange SA
- La création de 4 nouveaux magasins au format habituel sous enseigne Orange
- La création d'environ 20 petits magasins de format de proximité sous enseigne Orange

¹ L. 232-1, II et L. 233-6, al. 2 C.com.

² L. 232-1, II C.com.

Dans le même temps il sera procédé :

- à la fermeture d'un magasin sous enseigne Orange
- à la fermeture de 5 magasins sous enseigne Mood

Bien que la situation demeure encore incertaine sur des éléments de contexte géopolitique (liés aux répercussions de la crise Ukrainienne) et macro-économique (au premier rang desquelles le retour l'inflation et le renchérissement du coût de l'énergie et des matières premières), la dynamique commerciale constatée depuis 2022 et la croissance du parc de magasins envisagée sur 2023 laisse entrevoir un résultat bénéficiaire dans la continuité de celui enregistré en 2022 et probablement meilleur.

2.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis le 31 décembre 2022, date de clôture de l'exercice :

- les droits aux baux des magasins de Saint Brice-sous-Forêt et de Cognac ont été résiliés
- les prises à bail des magasins de Bourg Saint Maurice, Pont Audemer, Trie Château, Paris Nation et Voiron ont été réalisées.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à date d'établissement desdits comptes annuels.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

3.1. Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels :	1 à 5 ans
- Constructions :	25 ans
- Constructions sur sol d'autrui :	4 à 6 ans
- Matériels et outillages :	1 à 5 ans
- Matériels de transport :	3 à 5 ans
- Agencements, aménagements, installations diverses :	6 à 10 ans
- Matériels et mobiliers de bureau :	3 à 10 ans
- Matériels informatiques :	1 à 3 ans

3.1.1. **Point particulier sur les fonds de commerce et droits au bail**

Les droits au bail et les fonds de commerce sont valorisés en valeur brute à leur coût d'acquisition et sont donc présentés au coût historique excepté ceux apportés par voie d'absorption et valorisés à leur valeur marchande à la date de l'apport.

Lors des années antérieures :

Entre 2011 et 2014

Une évaluation exhaustive de ces actifs a été réalisée en 2011 par des cabinets spécialisés.

Jusqu'en 2014, un échantillon de nos fonds de commerce et droits au bail faisait l'objet d'une nouvelle évaluation par des cabinets d'experts indépendants.

Lorsque la valeur d'expertise était inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation était constituée.

A compter de l'année 2015

Mise en conformité avec la **méthode d'évaluation du Groupe ORANGE** qui est axée sur le principe que les fonds de commerce et droits au bail sont considérés :

- comme des actifs à durée de vie finie,
- amortissables à ce titre linéairement dans le temps,
- avec une valeur résiduelle estimée nulle à la fin du bail.

Ce dernier point s'appuie sur l'observation que les estimations de fonds de commerce et de droits au bail ne peuvent être menées de façon fiable en raison de modalités de sortie de patrimoine aléatoires (résiliation ou cession) et d'une forte volatilité des valeurs observées ces dernières années.

Nota bene : la méthode du Groupe Orange conserve une évaluation par des cabinets spécialisés externes pour les boutiques dites "Premium" (emplacement sur une zone à très forte commercialité), étant précisé que GENERALE DE TELEPHONE ne possède pas cette typologie de magasin dans son parc au 31/12/2022.

L'application de cette méthode conduit à :

- pour les actifs détenus au 31/12/2015, se baser sur la valeur nette comptable au 31/12/2014 comme valeur à amortir sur la durée du bail restant à courir,
- pour les actifs acquis à compter du 01/01/2016 (dont les magasins mobistore, voir 3.1.2) à se baser sur la valeur d'acquisition pour amortir ces actifs sur la durée du bail restant à courir
- pour les fonds de commerce ou droits au bail cessibles au cours de l'année suivante, appliquer une dépréciation complémentaire à l'amortissement calculé sur l'exercice pour constater une valeur nette comptable à 0 €.

Il en ressort au 31/12/2022 :

- une dotation de 5 309 418.79 € pour amortissement des fonds de commerce & droits au bail
- et une dotation de 107 664.72 € pour dépréciation pour fonds cessibles en 2022

3.1.2. Immobilisations financières

Au 31/12/2022, les immobilisations financières sont uniquement constituées des dépôts et cautionnements versés aux bailleurs.

Lorsqu'un magasin a été cédé et que le bailleur tarde pour une raison quelconque à rembourser le dépôt de garantie versé, une provision pour dépréciation est constatée pour couvrir le risque éventuel de non-remboursement.

3.2. Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La règle de dépréciation des stocks en 2022 est la même que celle de l'an passé.

- Pour les stocks de téléphonie (accessoires téléphonie principalement)

Une dépréciation a été calculée en appréciant un risque d'invendus basé sur la faiblesse de rotation des articles et/ou d'une sur-couverture de stock en rapport avec un historique des ventes.

- Pour les stocks de matières premières & consommables

Une dépréciation a été constatée pour couvrir le risque d'obsolescence en fonction de la rotation des articles et/ou d'une sur-couverture de stock en rapport avec un historique des consommations.

- Pour les travaux photos en cours

Une dépréciation est statistiquement calculée à partir de la date de détention des travaux photos encore en magasin. Cette dépréciation correspond au risque de non retrait définitif des tirages photos par le client.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement dont elles pourraient faire l'objet.

3.4. Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques

Les provisions pour risques évaluées à l'arrêté des comptes sont destinées à couvrir des coûts que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation effective demeure incertaine.

Provisions pour charges

Néant, les engagements vis-à-vis du personnel étant présentés en hors-bilan.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.3.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.3.2. Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	60 717 969	2 505 040		4 614 739	58 608 270
Total 1 Incorporelles	60 717 969	2 505 040	0	4 614 739	58 608 270
Terrains					
Constructions sur sol propre	229 815	-2 439		0	227 376
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements....					
Installations générales et agencements	48 192 159	6 951 841		2 714 397	52 429 603
Installations techniques, matériels et outillages	2 878 878	314 117		182 502	3 010 493
Matériel de transport	5 400				5 400
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 696 978	1 636 680		2 707 745	14 625 913
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	67 003 230	8 900 199	0	5 604 644	70 298 785
Immobilisations corporelles en cours	1 989 107	1 100 892		0	3 089 999
Total 3 Encours Corporelles	1 989 107	1 100 892	0	0	3 089 999
Acomptes	18 919	107 798		110 446	16 271
TOTAL	129 729 225	12 613 929	0	10 329 829	132 013 325

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Dépréciation	Valeur Nette au 31/12/2022
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 756 058	242 697	496 622	3 502 133	206 193	3 295 939
TOTAL	3 756 058	242 697	496 622	3 502 133	206 193	3 295 939

4.3. Amortissements et dépréciations

4.3.1. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire en fonction d'une durée de vie prévue, voir le sous-chapitre 3.1. Immobilisations.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	31 563 349	5 309 419	856 000	36 016 768
Autres immobilisations incorporelles	6 100 748	896 009	2 249 913	4 746 844
Total 1	37 664 097	6 205 428	3 105 913	40 763 611
Terrains				
Constructions	25 314	8 897		34 211
Installations générales et agencements	24 374 730	6 972 046	2 442 011	28 904 766
Installations techniques, matériels et outillages	2 483 990	226 429	180 967	2 529 452
Matériel de transport	5 400			5 400
Matériel de bureau informatique, mobilier	11 180 147	2 263 908	2 681 297	10 762 758
Total 2	38 069 581	9 471 279	5 304 274	42 236 587
TOTAL	75 733 679	15 676 707	8 410 188	83 000 198

4.3.2. Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions sur immos incorporelles	6 756 401	107 665	1 526 293	5 337 774
Provisions sur immos corporelles	0			
Provisions autres immos financières	203 097	129 678	126 581	206 193
TOTAL	6 959 498	237 343	1 652 874	5 543 967

4.4. Dépréciation des stocks

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Prov. pour dépréciation des stocks	2 625 220	2 819 029	2 625 059	2 819 029
TOTAL	2 625 220	2 819 029	2 625 059	2 819 029

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 120 446 594 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	3 502 133	0	3 502 133
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 502 133		3 502 133
ACTIF CIRCULANT :	116 944 461	116 944 461	0
Clients	18 919 874	18 919 874	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	27 908	27 908	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	6 140 790	6 140 790	
Groupe et associés	72 710 384	72 710 384	
Débiteurs divers	18 638 220	18 638 220	
Charges constatées d'avance	507 285	507 285	
TOTAL	120 446 594	116 944 461	3 502 133
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	18 919 874	829 379	18 090 495	29 002 996
Autres créances	97 517 302	33 243	97 484 059	68 581 259
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	116 437 176	862 622	115 574 554	97 584 255

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en K€	2022	2021
Clients sociétés affiliées consolidées en K€	25 981	39 500
Compte-courant d'associé et intérêts courus	72 710	46 791
TOTAL en K€	98 691	86 291

Une convention de trésorerie cash pooling a été mise en place avec le groupe Orange en janvier 2012 via la création d'un compte-courant d'associé.

4.7. Dépréciations des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Clients douteux	579 379	250 000		829 379
Autres créances	121 993		88 750	33 243
TOTAL	701 372	250 000	88 750	862 622

4.8. Produits à recevoir

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2022	Variation	Variation %
Clients	16 015 885	17 484 271	1 468 386	+ 9,16
Autres créances	857 995	962 625	104 630	+ 12,19
VMP et disponibilités	-114 540	-132 015	+17 575	+15,25
TOTAL Produits à recevoir	16 759 340	18 314 881	1 555 441	+ 9,28

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

Hormis la constitution d'un bénéfice comptable de 11 623 787 € au titre de l'exercice 2022, les capitaux propres ne font état d'aucun autre mouvement au cours de l'exercice.

Le capital est composé de 37 962 376 actions pour une valeur nominale unitaire de 1€.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour risques

Les provisions pour risques sont composées des risques prud'homaux et commerciaux avec des tiers.

5.2.2. Provisions pour charges

Néant.

5.3. 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	132 015	132 015		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 468 250	86 468 250		
Personnel et comptes rattachés	14 395 280	14 395 280		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 928 265	10 928 265		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 471 699	6 471 699		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 735 051	2 735 051		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 597 962	2 597 962		
Groupe et associés				
Autres dettes	328 721	328 721		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	35 152	35 152		
TOTAL	124 092 395	124 092 395	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

5.4. Charges à payer

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

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 172 096	30 779 403
Dettes fiscales et sociales	22 547 557	23 162 496
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 015	114 541
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 161	385 137
Autres dettes	0	0
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	35 152	34 993
DETTES	57 189 981	54 476 570

5.5. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

Chiffres exprimés en K€	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs d'exploitation sociétés affiliées consolidées	72 306	69 087

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	France	Exercice 2022 CEE + Export	Total	Exercice 2021 Total
Ventes de marchandises	223 303 999		223 303 999	168 928 584
Ventes de produits finis	965 899		965 899	600 348
Production vendue de services	171 283 484		171 283 484	141 949 770
Chiffre d'affaires	395 553 381		395 553 381	311 478 701
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022
Transfert de charges de Personnel – Activité Partielle	17 376
Transfert de charges de Personnel – Primes Alternants	1 014 518
Transfert divers	1 039 792
TOTAL	2 071 686

6.3. Résultat financier & exceptionnel

6.3.1. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 112 777 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	230 467	32
Produits financiers de participations		32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	230 467	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	117 689	135 746
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	113 931	135 746
Différences négatives de change	3 759	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	112 777	-135 714

6.3.2. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -4 376 958 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 372 922	2 321 404
Produits sur opérations de gestion (dont aides aux loyers)	1 847 400	320 916
Produits de cessions d'immobilisations	206 566	108 071
Reprises de provisions pour dépréciation de fonds de commerce, droit aux bail et risques	2 318 956	1 892 418
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 749 881	7 843 768
Charges sur opérations de gestion (dont primes et frais de mobilité)	977 505	1 472 910
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	670 345	4 101
Dotations exceptionnelles aux amortissements Fonds de commerce et droit aux bail et provisions	7 102 031	6 366 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 376 958	-5 522 363

6.4. Impôt sur les bénéfices

Générale de Téléphone a signé une convention d'intégration fiscale avec Orange S.A. société tête de groupe d'intégration, pour une période de 5 ans à compter du 1^{er} janvier 2019. Dans le cadre de cette intégration, les relations entre la société et la société tête de groupe sont réglées par la convention dont le principe général peut être résumé comme suit :

- La société comptabilise et verse à la société tête de groupe, l'impôt sur les sociétés qui aurait grevé son résultat de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration
- Les économies relevant de ce régime bénéficient à la société tête de groupe.

6.4.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité

Exercice 2022		
Perte comptable de l'exercice	11 623 787	
1. Réintégrations fiscales	8 365 622	
2. Déductions fiscales	5 376 208	
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		7 806 600
RESULTAT FISCAL	6 806 602	

6.4.2. Fiscalité différée

BASES D'IMPOSITION	A l'ouverture de l'exercice	Variations en résultat de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Situation fiscale différée			
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Dépréciation des actifs immobilisés	- 31 766 446	-4 456 515	-36 222 961
Dépréciation des actifs circulants	-2 660 213	-192 059	-2 852 272
Contribution sociale de solidarité	-460 240	-70 140	-530 380
Dépréciation des créances clients	-701 372	-161 250	-862 622
Autres provisions pour risques	-150 000	150 000	0
Participation		-750 000	-750 000
Effort construction	-230 881	-79 451	-310 333
Situation fiscale latente			
Déficits reportables :			
Déficits nés antérieurement à l'intégration fiscale	-136 194 380	7 806 600	-128 387 780
Moins-value à long terme			
Plus-values en sursis d'imposition :	3 756 990	-1 015 004	2 741 986

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif du personnel salarié au 31/12/2022

Au 31/12/2022, les effectifs du personnel salarié en Contrat à Durée Indéterminée (C.D.I.) sont de 1 842 personnes décomposées de la façon suivante :

Effectif des salariés en C.D.I. au 31/12/2022	Effectif
Cadres	339
Agents de maîtrise	178
Vendeurs & employés	1 325
TOTAL	1 842

Auxquels s'ajoutent :

- 181 C.D.D.,
- 270 contrats d'apprentissage et contrats de professionnalisation,

Soit un effectif total à la fin de l'exercice de **2 293 salariés**.

7.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SA ORANGE S.A., 111 Quai du Président Roosevelt, 92 130 ISSY LES MOULINEAUX

7.3. Liste des filiales

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
Néant				

7.4. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

8. Engagements financiers

8.1 Engagements donnés

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Cautions solidaires données aux propriétaires des baux cédés	10 503	10 503		
Engagements donnés sur les loyers à payer jusqu'à la fin de la période triennale en-cours	8 963 000	8 963 000		
Engagements donnés sur les charges locatives à payer jusqu'à la fin de la période triennale en-cours	86 000	86 000		
Engagements donnés en matière d'indemnités de fin de carrière	14 280 000			14 280 000
	23 339 503	9 059 503	0	14 280 000

8.2 Engagements reçus

Engagements reçus	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Néant				
	0	0	0	0

8.3. Engagements de crédit-bail

	Redevances payées en 2022	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
Matériel informatique	24 480	12 240	28 900		1
TOTAL	24 480	12 240	28 900		1

8.4. Engagements sur le personnel

8.4.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

A leur départ en retraite, les salariés de Générale de Téléphone reçoivent une indemnité déterminée selon les dispositions de la Convention Collective nationale des commerces et services de l'audiovisuel, de l'électronique et de l'équipement ménager.

Cette indemnité est considérée **comme un engagement hors bilan** et n'est pas comptabilisée dans nos comptes sociaux.

Les engagements de retraite de la société font l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode prospective, tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par l'accord d'établissement.

Cette évaluation, qui porte sur la totalité du personnel à contrat à durée indéterminée (temps complets, temps partiels), prend en considération les hypothèses suivantes :

- table de mortalité selon la table INSEE 16 -18,
- table de turn-over qui fluctue en fonction de plusieurs paramètres (personnel du siège ou des magasins, la tranche d'âge et la catégorie sociale professionnelle),
- âge moyen de début d'activité fixé à 22 ans pour les non-cadres et 24 ans pour les cadres,
- âge de départ à la retraite sur les bases du volontariat et à l'âge légal,
- un taux annuel d'actualisation de 3,75%, un taux d'augmentation annuelle des salaires de 2,26 % et une inflation à 2,00 %.

Le montant de l'engagement lié aux indemnités de Départ en Retraite est évalué et décomposé au 31 décembre 2022 comme suit :

Hors sénior plan :	9 745 000 €
Sénior plan :	4 535 000 € ⁽¹⁾
Total P.I.D.R. global I.F.R.S. :	14 280 000 €

(1) : Engagement relatif aux temps partiels des séniors suite à l'accord-cadre signé par le groupe Orange.

8.4.2. Participation des salariés

La société a adhéré à l'accord de participation du Groupe Orange avec effet rétroactif au 1er janvier 2011.

Du fait de la situation bénéficiaire de la société GENERALE DE TELEPHONE en 2022 nous avons provisionné un montant de 750 000 € au titre de l'accord dérogatoire. Le montant des droits acquis par les salariés est supporté pour la différence par le Groupe, l'abondement et le forfait social l'étant par la société.

8.4.3. Intéressement des salariés

En 2013, Générale de Téléphone a signé un accord d'intéressement applicable à compter du 1^{er} juillet 2013.

Cet accord prévoit des versements semestriels sur la base des performances du semestre précédent.

L'intéressement du 2^{ème} semestre 2022 sera versé en 2023, il a été estimé et provisionné au 31 décembre 2022 pour 1 800 000 €.



GENERALE DE TELEPHONE

50 Avenue du Président Wilson

**93210 LA PLAINE SAINT DENIS
FRANCE**