

RCS : CRETEIL  
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 08399  
Numéro SIREN : 411 105 117  
Nom ou dénomination : 123billets

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2022 sous le numéro de dépôt 12357

**123BILLETS**

**9 RUE DES BATEAUX LAVOIRS**

**94200 IVRY-SUR-SEINE**

*Comptes au 31/12/2021*

**FNAC DARTY**

The logo for FNAC DARTY, featuring a horizontal bar with a yellow-to-red gradient.

## - SOMMAIRE -

### COMPTES ANNUELS

#### Bilan

Bilan - Actif ..... 4

Bilan - Passif ..... 5

#### Compte de résultat

Compte de résultat ..... 7

Compte de résultat ..... 8

#### ANNEXES

Chiffres clés ..... 10

Règles et méthodes comptables ..... 11

#### Informations sur le bilan et le compte de résultat

Autres informations significatives ..... 16

Immobilisations ..... 17

Amortissements ..... 18

Provisions et dépréciations ..... 19

Provisions pour risques et charges ..... 20

Créances et dettes ..... 21

Eléments sur les postes des entreprises liées ..... 22

Charges à payer ..... 23

Produits à recevoir ..... 24

Charges et produits constatés d'avance ..... 25

Composition du capital social ..... 26

Variation des capitaux propres ..... 27

Ventilation du chiffre d'affaires ..... 28

Transferts de charges ..... 29

Charges et produits exceptionnels ..... 30

Répartition de l'impôt sur les bénéfices ..... 31

#### Engagements financiers, autres informations

Engagements hors bilan ..... 33

Engagements financiers donnés et reçus ..... 34

Situation fiscale latente et différée ..... 35

Effectifs moyens ..... 36

Filiales et participations ..... 37

# COMPTES ANNUELS

# Bilan

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 184		8 184	8 184
Fonds commercial	2 001		2 001	2 001
Autres immobilisations incorporelles	55 370	8 847	46 523	4 629
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	82 336		82 336	117 126
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 083	947	136	353
Autres immobilisations corporelles	70 096	35 145	34 951	34 883
Immobilisations en cours				14 910
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 545		21 545	21 572
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>240 616</b>	<b>44 940</b>	<b>195 676</b>	<b>203 658</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	635 649	128 004	507 645	156 212
Autres créances	350 578	21 038	329 540	7 185 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	12 016 149		12 016 149	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	16 952		16 952	6 148
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>13 019 329</b>	<b>149 042</b>	<b>12 870 287</b>	<b>7 347 636</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 259 945</b>	<b>193 982</b>	<b>13 065 963</b>	<b>7 551 294</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 35 000 )	35 000	35 000
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )	122	122
Report à nouveau	5 190 260	5 226 270
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>1 305 733</b>	<b>(36 010)</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 534 615</b>	<b>5 228 882</b>
Provisions pour risques	79 812	
<b>PROVISIONS</b>	<b>79 812</b>	
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		40 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	167 193	120 801
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 391 421	1 359 312
Dettes fiscales et sociales	717 124	470 088
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		14 910
Autres dettes (4)	123 590	317 274
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance (5)	52 208	
<b>DETTES</b>	<b>6 451 536</b>	<b>2 322 411</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 065 963</b>	<b>7 551 294</b>

Total bilan en centimes	13 065 963,09	7 551 293,84
Résultat net en centimes	1 305 732,72	-36 009,96

(2) dont concours bancaires courants

40 026





# Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	28 377 547		28 377 547	17 398 582
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>28 377 547</b>		<b>28 377 547</b>	<b>17 398 582</b>
Production stockée				
Production immobilisée				14 911
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			303 637	235 223
Autres produits			5 580	6 862
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>28 686 765</b>	<b>17 655 577</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			26 130 214	16 175 942
Impôts, taxes et versements assimilés			45 858	39 271
Salaires et traitements			871 487	1 012 141
Charges sociales			241 224	379 834
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 971	9 948
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 030	95 884
Dotations aux provisions				
Autres charges			35 285	-3 163
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>27 346 069</b>	<b>17 709 856</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 340 696</b>	<b>-54 279</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			481	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>481</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-481</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>1 340 215</b>	<b>-54 279</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	345 046	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		24 508
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>345 046</b>	<b>24 508</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-36 396	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	79 812	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>43 416</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>301 630</b>	<b>24 508</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 299	6 239
Impôts sur les bénéfices	333 813	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>29 031 811</b>	<b>17 680 085</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>27 726 078</b>	<b>17 716 095</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 305 733</b>	<b>-36 010</b>

# ANNEXES

## LES CHIFFRES CLES

Total du bilan		13 065 963
Chiffre d'affaires		28 377 547
Résultat d'exploitation		1 340 696
Résultat net		1 305 733

En euros

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les règles de présentation et d'évaluation des comptes sont identiques à l'exercice précédent.

Les annexes aux comptes annuels sont établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, règlement ANC n° 2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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 :

### **FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 ont eu un impact très significatif sur l'activité de la Société et de ses clients, à partir de février 2020 (fermeture des théâtres et des enceintes sportives et, plus largement, interdiction des événements publics dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français). Cette crise a eu un impact négatif sur l'exercice 2021, notamment sur le premier semestre (fermeture des lieux culturels de novembre 2020 à mai 2021) et la fin d'année (cinquième vague (variant Omicron) avec l'interdiction des concerts debout et des jauges au-dessus de 2 000 spectateurs en intérieur, 5 000 en extérieur)

La Société a mis en place différentes mesures pour contenir ses coûts (notamment mesures de chômage partiel) et a bénéficié des mesures de soutien mises en place par l'Etat français (subvention du fonds de solidarité, aides dites « coûts fixes »).

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Ce poste comprend un Fonds de Commerce apporté pour un montant de 2 001 €.

La répartition est la suivante :

- Billetreduc = 2 000 euros
- Pariscope = 1 euro

Dans le cadre de la transposition de la Directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés ont été modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre de l'ANC homologué par un arrêté du 4 décembre 2015, publié au JO du 8 décembre 2015.

Ainsi, depuis le 1er janvier 2016 :

-Affectation des malis techniques :

L'article 745-5 modifié du PCG oblige à affecter les malis techniques dans des sous comptes spécifiques par catégorie d'actifs apportés identifiables auxquels ils peuvent être rattachés, le solde identifiable étant maintenu dans le poste "fonds commercial". En conséquence, la quote-part de mali technique affectée à des actifs amortissables est amortie selon le régime de l'actif auquel il se rapporte.

Ce compte n'est pas amortissable.

Le mali a été rattachés au sous-jacent "fonds de commerce" et font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Aucune dépréciation n'a été comptabilisée au 31 décembre 2021.

Les autres immobilisations incorporelles 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.

Les logiciels informatiques sont amortis sur une durée de 1 à 5 ans.

### **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue pour chacun des investissements réalisés. Cet amortissement économique correspond, pour la plupart des immobilisations, aux annuités linéaires.

Les durées d'amortissements généralement pratiquées sont les suivantes :

- |   |        |
|---|--------|
| • Constructions                           | 20 ans |
| • Installations techniques, mat.outillage | 5 ans  |
| • Install. générales agencts, aménagts    | 10 ans |
| • Agencements et installations magasins   | 8 ans  |
| • Matériel de transport                   | 5 ans  |
| • Mobilier et matériel de bureau          | 10 ans |

### **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

Néant.

### **STOCKS**

Néant.

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances irrécouvrables sont comptabilisées en charges d'exploitation au poste « pertes sur créances irrécouvrables ».

### **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

Néant.

### **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Ces provisions sont destinées à couvrir, le cas échéant, les risques et les charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. L'estimation du risque est évaluée dossier par dossier.

### **ENGAGEMENTS DE RETRAITES ET MEDAILLES DU TRAVAIL**

L'évaluation des indemnités de départ en retraite (engagements hors bilan) est déterminée selon la méthode prospective en fonction du salaire de fin de carrière.

L'engagement relatif aux indemnités de départ à la retraite est calculé annuellement par un actuair indépendant en utilisant la méthode des unités de crédit projetées. Cette méthode prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie ainsi que la rotation du personnel.

Pour l'exercice 2021, les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 à 64 ans
- Evolution des salaires : 1.50%
- Taux d'actualisation : 1,00%
- Taux d'inflation : 1.75%

Sur ces bases, le montant des engagements d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 66.000 € au 31 décembre 2021.

### **COMPTE PERSONNEL DE FORMATION - DROITS INDIVIDUELS A FORMATION**

Le compte personnel de formation (CPF) existe depuis le 1er janvier 2015 et se substitue au droit individuel à la formation (DIF). Les droits acquis au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 seront toutefois conservés par les salariés et pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

### **INTEGRATION FISCALE - IMPOTS SUR LES SOCIETES**

La société est sortie de l'intégration fiscale au 1 janvier 2019.

Au 31 décembre 2021, la situation fiscale de la société se présente comme suit :

Montant de l'impôt comptabilisé : 333 813 euros

### **RISQUES DE MARCHE (TAUX, CHANGE, ACTIONS)**

Néant.

### **CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires correspond aux prestations de service qui comprennent :

- les ventes de spectacles
- les commissions sur ventes de billets de spectacle,
- l'activité de régie publicitaire

### **ACHATS DE MARCHANDISES**

Néant.

### **AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES**

Ce poste comprend principalement :

- les achats de spectacles Billetterie,
- les prestations « organisateurs de spectacles »,
- les prestations revendeurs,
- l'ensemble des locations immobilières et charges de copropriété,
- les prestations facturées par les sociétés du groupe,
- les coûts de lignes téléphoniques,
- les frais d'envoi des billets,
- l'achat de matériel pour l'équipement des points de vente,
- L'info gérance, la sous-traitance informatique et l'entretien du matériel

Ainsi que les dépenses engagées pour le bon fonctionnement des points de ventes, fournitures de bureau et d'imprimés, entretien des installations, transports divers et locations diverses, publicité, intérimaires, commissions cartes bancaires, ....

### **RESULTAT FINANCIER**

Le résultat financier est constitué d'intérêts bancaires.

### **RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Les montants portés au compte de résultat exceptionnel concernent les éléments qui ne se rapportent pas aux activités courantes, et les éléments exceptionnels par leur nature ou leur montant concernant les activités habituelles.

Les autres informations sont données dans les tableaux ci-après :

# Informations sur le bilan et le compte de résultat

## **CAPITAL**

Le capital, composé de 500 actions de 70 euros, est détenu par :

- la société France Billet, à hauteur de 500 actions, soit 100 % du capital.

## **REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

Il n'y a pas eu de rémunération pour le mandataire social versée par la société.

Il n'y a pas eu de versement de jetons de présence cette année.

Aucun engagement en matière de pension de retraite n'existe au profit du dirigeant.

Aucune avance, ni aucun crédit n'est alloué au mandataire.

## **COMPTES CONSOLIDES**

Les comptes de la Société 123 BILLETS sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de FNAC DARTY SA.

Les états financiers consolidés de FNAC DARTY SA sont consultables sur le site [Fnacdarty.com](https://fnacdarty.com)

## **CREDIT BAIL**

La société n'a pas recours au contrat de crédit bail pour le financement de ses matériels.

## **OPERATIONS FAITES EN COMMUN**

Néant.

## **TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES**

La société est sortie en début d'année 2021 de la convention de gestion centralisée de trésorerie dont FDPS est la société pivot.

## **EVENEMENTS POST CLOTURE**

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 en fin d'année 2021 (cinquième vague (variant Omicron) avec l'interdiction des concerts debout et des jauges au-dessus de 2 000 spectateurs en intérieur, 5 000 en extérieur continuent d'avoir un impact significatif sur l'activité de la société et de ses clients, au début de l'année 2022.

La levée de toutes les restrictions au 16 février 2022 laisse entrevoir un retour à la normale de l'activité de la société au second trimestre 2022. Cette prévision repose sur l'hypothèse de l'absence de nouvelle vague de contamination entraînant des restrictions affectant les lieux culturels.

La société est une filiale du Groupe Fnac Darty et dispose du soutien financier de ses actionnaires.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	132 981		14 910
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 083		
Installations générales, agenc., aménag.	33 356		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 725		7 016
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 910		(14 910)
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>79 074</b>		<b>(7 894)</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 572		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>21 572</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>233 627</b>		<b>7 016</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			147 891	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 083	
Installations générales, agencements divers			33 356	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			36 740	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>71 179</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		27	21 545	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>27</b>	<b>21 545</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27</b>	<b>240 616</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 041	7 806		8 847
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	731	217		947
Installations générales, agenc. et aménag. divers	8 636	3 116		11 752
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 561	3 832		23 393
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>28 928</b>	<b>7 165</b>		<b>36 092</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 969</b>	<b>14 971</b>		<b>44 940</b>

**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.	
<b>FRAIS ETBL AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>							

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				

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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
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		79 812		79 812
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		<b>79 812</b>		<b>79 812</b>
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	217 643	7 030	96 669	128 004
Autres dépréciations	36 040		15 002	21 038
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>253 683</b>	<b>7 030</b>	<b>111 671</b>	<b>149 042</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>253 683</b>	<b>86 842</b>	<b>111 671</b>	<b>228 854</b>
Dotations et reprises d'exploitation		7 030	111 671	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		79 812		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions restructurations		79 812			79 812
<b>TOTAL</b>		<b>79 812</b>			<b>79 812</b>

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 545		21 545
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	635 649	635 649	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 235	4 235	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	286 668	286 668	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	1 168	1 168	
Etat, autres collectivités : créances diverses	11 345	11 345	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 163	47 163	
Charges constatées d'avance	16 952	16 952	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 024 725</b>	<b>1 003 180</b>	<b>21 545</b>

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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 391 421	5 391 421		
Personnel et comptes rattachés	174 226	174 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 118	95 118		
Etat : impôt sur les bénéfices	333 813	333 813		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	93 503	93 503		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	20 463	20 463		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	123 590	123 590		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	52 208	52 208		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 284 344</b>	<b>6 284 344</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		117 003
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 243
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

<b>CHARGES A PAYER</b>	<b>31/12/2021</b>
Intérêts courus sur emprunts Intérêts courus à payer	
<b>INTERETS FINANCIERS</b>	
Factures à recevoir frais généraux Factures à recevoir Groupe FNAC DARTY	5 188 361
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>5 188 361</b>
Factures à recevoir Compte d'entrée d'immobilisation	
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	
Provision congés payés Autres frais de personnels à payer Notes de frais à régler Indemnité de licenciement Provision litiges sociaux Charges sociales sur congés à payer Charges sociales sur autres frais de personnel à payer Taxes assises sur salaires C3S Participation Autres impôts et taxes	66 015 102 764    30 754 44 488   5 448 20 463
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>269 932</b>
Avoirs à établir Points fidélités	
<b>AUTRES DETTES</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>5 458 293</b>

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>31/12/2021</b>
Factures à établir		
Factures à établir sociétés du Groupe		
TVA sur factures à établir		
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		
Avoirs à recevoir		
Ristournes reçues		
Ristournes à recevoir		
Avoirs à recevoir sociétés du Groupe		
Créances sur impôts		
Taxes assises sur salaires		1 168
Produits à recevoir		46 163
<b>AUTRES CREANCES</b>		<b>47 331</b>
Produits financiers à recevoir		
Prestations		
<b>BANQUES, ETABLISSEMENTS DE CREDITS</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>47 331</b>

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>31/12/2021</b>
Chèques déjeuner		1 952
Publicités		15 001
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>16 953</b>

<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>31/12/2021</b>
Publicités		52 208
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>52 208</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			70
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 228 882	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 228 882	
<b>Variations en cours d'exercice</b>		<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			1 305 733
	<b>SOLDE</b>		<b>1 305 733</b>
<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant répartition			6 534 615

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Production vendue de services	28 377 547		28 377 547	17 398 582	63,10 %
<b>TOTAL</b>	<b>28 377 547</b>		<b>28 377 547</b>	<b>17 398 582</b>	<b>63,10 %</b>

<b>TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Dont refacturé et soumis à la base de CVAE</b>
FONGECIF		
Social (1)	144 336	
Loyers (déménagements)	43 416	
Missions	4 215	
<b>TOTAL</b>	<b>191 966</b>	

(1) A partir du 23 mars 2020, la société a mis en œuvre des mesures d'activité partielle. Le remboursement d'activité partielle s'élève à 100 536,00 € euros sur l'année 2021. L'impact est comptabilisé en autres produits dans un compte de transfert de charge.

NATURE DES PRODUITS ET CHARGES	PRODUITS	CHARGES	RESULTAT EXCEPTIONNEL
Opérations liées aux immobilisations			
Restructurations (provision)			
Déménagements		43 416	-43 416
Aides aux coûts fixes	345 046		345 046
<b>TOTAUX</b>	<b>345 046</b>	<b>43 416</b>	<b>301 630</b>

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 340 215	272 487	1 067 728
Résultat exceptionnel à court terme	301 630	61 326	240 304
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 299		-2 299
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>1 639 546</b>	<b>333 813</b>	<b>1 305 733</b>

# Engagements financiers, autres informations

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension	66 000
<b>Autres engagements donnés</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>66 000</b>

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Dette locative						
<b>TOTAL</b>						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
<b>TOTAL</b>						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
<b>TOTAL</b>						

TABLEAU DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT	Début d'exercice		VARIATIONS		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
<b>A] DÉCALAGES CERTAINS OU EVENTUELS</b>						
<b>Provisions réglementées</b>						
<b>1 - A réintégrer ultérieurement</b>						
- Provision pour hausse des prix						
- Provision pour investissement à l'étranger						
<b>2 - Libérées sous condition d'emploi</b>						
- Provision pour investissement						
<b>3 - Amortissements dérogatoires</b>						
<b>Charges non déductibles temporairement</b>						
- Organic						
- Taxe d'aide au commerce et à l'artisanat (TACA)						
- Participations des salariés	7 091		5 448	7 091	5 448	
- Autres charges	123 611			43 799	79 812	
- Autres charges filiales						
<b>Produits non taxables temporairement</b>						
- Plus-values nettes à court terme						
- Plus-value de fusion						
- Plus-values à long terme différées						
<b>Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées</b>						
- Écart de conversion passif						
- Écart de conversion actif						
<b>B] ELEMENTS A IMPUTER</b>						
- Déficit reportables fiscalement	133 433			133 433		
- Moins-value à long terme						
- Autres						
<b>C] ELEMENTS A IMPUTER</b>						
- Plus-values sur éléments non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des plus-values de construction						
- Autres						
<b>TOTAUX</b>	<b>264 135</b>		<b>5 448</b>	<b>184 323</b>	<b>85 260</b>	

Effectifs moyens ETC	Au cours de l'exercice précédent	Au cours de cet exercice
Cadres	9	9
Agents de maîtrise	1	1
Employés	6	5
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>15</b>

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

**123billets**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 35 000 €**  
**Siège social : ZAC Port d'Ivry – 9 rue des Bateaux Lavois – 94200 Ivry-sur-Seine**  
**411 105 117 RCS CRETEIL**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 14 JUIN 2022**

**PREMIERE DECISION**

***Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021***

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes arrêtés au 31 décembre 2021 faisant apparaître un bénéfice de 1 305 732,72 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et dans les rapports susvisés, et donne quitus au Président pour l'exercice 2021.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé unique constate qu'il n'a pas été réalisé de dépenses visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

**TROISIEME DECISION**

***Affectation du résultat de l'exercice***

L'Associé Unique, après lecture du rapport de gestion, décide d'affecter le résultat de l'exercice se traduisant par un bénéfice de 1 305 732,72 € de la façon suivante :

**Origines**

- Report à nouveau antérieur	5 190 259,71 €
- Résultat de l'exercice	1 305 732,72 €

6 495 992,43 €

**Affectation**

- Dividendes (500 actions x 10 000 €)	5 000 000,00 €
- Nouveau Report à nouveau	1 495 992,43 €

Total	6 495 992,43 €
-------	----------------

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2022.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende ou autre revenu n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

# **1 2 3 BILLETS**

Société par actions simplifiée  
ZAC Port d'Ivry  
9 rue des Bateaux Lavois  
94200 Ivry-sur-Seine

---

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

## 1 2 3 BILLETS

Société par actions simplifiée  
ZAC Port d'Ivry  
9 rue des Bateaux Lavois  
94200 Ivry-sur-Seine

---

Adresse postale :  
TSA 20303  
92030 La Défense Cedex

### Rapport du commissaire aux comptes les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

A l'associé unique de la société 1 2 3 BILLETS,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 1 2 3 BILLETS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### Fondement de l'opinion

##### Référentiel d'audit

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

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

##### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

Paris-La Défense, le 19 mai 2022

Le Commissaire aux comptes  
Deloitte & Associés



Guillaume CRUNELLE

**123BILLETS**

**9 RUE DES BATEAUX LAVOIRS**

**94200 IVRY-SUR-SEINE**

*Comptes au 31/12/2021*

**FNAC DARTY**

The logo for FNAC DARTY features a horizontal bar with a yellow-to-red gradient, positioned below the brand name.

## - SOMMAIRE -

### COMPTES ANNUELS

#### Bilan

Bilan - Actif ..... 4

Bilan - Passif ..... 5

#### Compte de résultat

Compte de résultat ..... 7

Compte de résultat ..... 8

#### ANNEXES

Chiffres clés ..... 10

Règles et méthodes comptables ..... 11

#### Informations sur le bilan et le compte de résultat

Autres informations significatives ..... 16

Immobilisations ..... 17

Amortissements ..... 18

Provisions et dépréciations ..... 19

Provisions pour risques et charges ..... 20

Créances et dettes ..... 21

Eléments sur les postes des entreprises liées ..... 22

Charges à payer ..... 23

Produits à recevoir ..... 24

Charges et produits constatés d'avance ..... 25

Composition du capital social ..... 26

Variation des capitaux propres ..... 27

Ventilation du chiffre d'affaires ..... 28

Transferts de charges ..... 29

Charges et produits exceptionnels ..... 30

Répartition de l'impôt sur les bénéfices ..... 31

#### Engagements financiers, autres informations

Engagements hors bilan ..... 33

Engagements financiers donnés et reçus ..... 34

Situation fiscale latente et différée ..... 35

Effectifs moyens ..... 36

Filiales et participations ..... 37

# COMPTES ANNUELS

# Bilan

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 184		8 184	8 184
Fonds commercial	2 001		2 001	2 001
Autres immobilisations incorporelles	55 370	8 847	46 523	4 629
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	82 336		82 336	117 126
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 083	947	136	353
Autres immobilisations corporelles	70 096	35 145	34 951	34 883
Immobilisations en cours				14 910
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 545		21 545	21 572
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>240 616</b>	<b>44 940</b>	<b>195 676</b>	<b>203 658</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	635 649	128 004	507 645	156 212
Autres créances	350 578	21 038	329 540	7 185 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	12 016 149		12 016 149	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	16 952		16 952	6 148
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>13 019 329</b>	<b>149 042</b>	<b>12 870 287</b>	<b>7 347 636</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 259 945</b>	<b>193 982</b>	<b>13 065 963</b>	<b>7 551 294</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 35 000 )	35 000	35 000
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )	122	122
Report à nouveau	5 190 260	5 226 270
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>1 305 733</b>	<b>(36 010)</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 534 615</b>	<b>5 228 882</b>
Provisions pour risques	79 812	
<b>PROVISIONS</b>	<b>79 812</b>	
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		40 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	167 193	120 801
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 391 421	1 359 312
Dettes fiscales et sociales	717 124	470 088
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		14 910
Autres dettes (4)	123 590	317 274
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance (5)	52 208	
<b>DETTES</b>	<b>6 451 536</b>	<b>2 322 411</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 065 963</b>	<b>7 551 294</b>

Total bilan en centimes	13 065 963,09	7 551 293,84
Résultat net en centimes	1 305 732,72	-36 009,96

(2) dont concours bancaires courants

40 026





# Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	28 377 547		28 377 547	17 398 582
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>28 377 547</b>		<b>28 377 547</b>	<b>17 398 582</b>
Production stockée				
Production immobilisée				14 911
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			303 637	235 223
Autres produits			5 580	6 862
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>28 686 765</b>	<b>17 655 577</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			26 130 214	16 175 942
Impôts, taxes et versements assimilés			45 858	39 271
Salaires et traitements			871 487	1 012 141
Charges sociales			241 224	379 834
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 971	9 948
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 030	95 884
Dotations aux provisions				
Autres charges			35 285	-3 163
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>27 346 069</b>	<b>17 709 856</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 340 696</b>	<b>-54 279</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			481	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>481</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-481</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>1 340 215</b>	<b>-54 279</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	345 046	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		24 508
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>345 046</b>	<b>24 508</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-36 396	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	79 812	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>43 416</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>301 630</b>	<b>24 508</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 299	6 239
Impôts sur les bénéfices	333 813	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>29 031 811</b>	<b>17 680 085</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>27 726 078</b>	<b>17 716 095</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 305 733</b>	<b>-36 010</b>

# ANNEXES

## LES CHIFFRES CLES

Total du bilan		13 065 963
Chiffre d'affaires		28 377 547
Résultat d'exploitation		1 340 696
Résultat net		1 305 733

En euros

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les règles de présentation et d'évaluation des comptes sont identiques à l'exercice précédent.

Les annexes aux comptes annuels sont établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, règlement ANC n° 2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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 :

### **FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 ont eu un impact très significatif sur l'activité de la Société et de ses clients, à partir de février 2020 (fermeture des théâtres et des enceintes sportives et, plus largement, interdiction des événements publics dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français). Cette crise a eu un impact négatif sur l'exercice 2021, notamment sur le premier semestre (fermeture des lieux culturels de novembre 2020 à mai 2021) et la fin d'année (cinquième vague (variant Omicron) avec l'interdiction des concerts debout et des jauges au-dessus de 2 000 spectateurs en intérieur, 5 000 en extérieur)

La Société a mis en place différentes mesures pour contenir ses coûts (notamment mesures de chômage partiel) et a bénéficié des mesures de soutien mises en place par l'Etat français (subvention du fonds de solidarité, aides dites « coûts fixes »).

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Ce poste comprend un Fonds de Commerce apporté pour un montant de 2 001 €.

La répartition est la suivante :

- Billetreduc = 2 000 euros
- Pariscope = 1 euro

Dans le cadre de la transposition de la Directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés ont été modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre de l'ANC homologué par un arrêté du 4 décembre 2015, publié au JO du 8 décembre 2015.

Ainsi, depuis le 1er janvier 2016 :

-Affectation des malis techniques :

L'article 745-5 modifié du PCG oblige à affecter les malis techniques dans des sous comptes spécifiques par catégorie d'actifs apportés identifiables auxquels ils peuvent être rattachés, le solde identifiable étant maintenu dans le poste "fonds commercial". En conséquence, la quote-part de mali technique affectée à des actifs amortissables est amortie selon le régime de l'actif auquel il se rapporte.

Ce compte n'est pas amortissable.

Le mali a été rattachés au sous-jacent "fonds de commerce" et font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Aucune dépréciation n'a été comptabilisée au 31 décembre 2021.

Les autres immobilisations incorporelles 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.

Les logiciels informatiques sont amortis sur une durée de 1 à 5 ans.

### **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue pour chacun des investissements réalisés. Cet amortissement économique correspond, pour la plupart des immobilisations, aux annuités linéaires.

Les durées d'amortissements généralement pratiquées sont les suivantes :

- |   |        |
|---|--------|
| • Constructions                           | 20 ans |
| • Installations techniques, mat.outillage | 5 ans  |
| • Install. générales agencts, aménagts    | 10 ans |
| • Agencements et installations magasins   | 8 ans  |
| • Matériel de transport                   | 5 ans  |
| • Mobilier et matériel de bureau          | 10 ans |

### **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

Néant.

### **STOCKS**

Néant.

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances irrécouvrables sont comptabilisées en charges d'exploitation au poste « pertes sur créances irrécouvrables ».

### **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

Néant.

### **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Ces provisions sont destinées à couvrir, le cas échéant, les risques et les charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. L'estimation du risque est évaluée dossier par dossier.

### **ENGAGEMENTS DE RETRAITES ET MEDAILLES DU TRAVAIL**

L'évaluation des indemnités de départ en retraite (engagements hors bilan) est déterminée selon la méthode prospective en fonction du salaire de fin de carrière.

L'engagement relatif aux indemnités de départ à la retraite est calculé annuellement par un actuair indépendant en utilisant la méthode des unités de crédit projetées. Cette méthode prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie ainsi que la rotation du personnel.

Pour l'exercice 2021, les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 à 64 ans
- Evolution des salaires : 1.50%
- Taux d'actualisation : 1,00%
- Taux d'inflation : 1.75%

Sur ces bases, le montant des engagements d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 66.000 € au 31 décembre 2021.

### **COMPTE PERSONNEL DE FORMATION - DROITS INDIVIDUELS A FORMATION**

Le compte personnel de formation (CPF) existe depuis le 1er janvier 2015 et se substitue au droit individuel à la formation (DIF). Les droits acquis au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 seront toutefois conservés par les salariés et pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

### **INTEGRATION FISCALE - IMPOTS SUR LES SOCIETES**

La société est sortie de l'intégration fiscale au 1 janvier 2019.

Au 31 décembre 2021, la situation fiscale de la société se présente comme suit :

Montant de l'impôt comptabilisé : 333 813 euros

### **RISQUES DE MARCHE (TAUX, CHANGE, ACTIONS)**

Néant.

### **CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires correspond aux prestations de service qui comprennent :

- les ventes de spectacles
- les commissions sur ventes de billets de spectacle,
- l'activité de régie publicitaire

### **ACHATS DE MARCHANDISES**

Néant.

### **AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES**

Ce poste comprend principalement :

- les achats de spectacles Billetterie,
- les prestations « organisateurs de spectacles »,
- les prestations revendeurs,
- l'ensemble des locations immobilières et charges de copropriété,
- les prestations facturées par les sociétés du groupe,
- les coûts de lignes téléphoniques,
- les frais d'envoi des billets,
- l'achat de matériel pour l'équipement des points de vente,
- L'info gérance, la sous-traitance informatique et l'entretien du matériel

Ainsi que les dépenses engagées pour le bon fonctionnement des points de ventes, fournitures de bureau et d'imprimés, entretien des installations, transports divers et locations diverses, publicité, intérimaires, commissions cartes bancaires, ....

### **RESULTAT FINANCIER**

Le résultat financier est constitué d'intérêts bancaires.

### **RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Les montants portés au compte de résultat exceptionnel concernent les éléments qui ne se rapportent pas aux activités courantes, et les éléments exceptionnels par leur nature ou leur montant concernant les activités habituelles.

Les autres informations sont données dans les tableaux ci-après :

# Informations sur le bilan et le compte de résultat

## **CAPITAL**

Le capital, composé de 500 actions de 70 euros, est détenu par :

- la société France Billet, à hauteur de 500 actions, soit 100 % du capital.

## **REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

Il n'y a pas eu de rémunération pour le mandataire social versée par la société.

Il n'y a pas eu de versement de jetons de présence cette année.

Aucun engagement en matière de pension de retraite n'existe au profit du dirigeant.

Aucune avance, ni aucun crédit n'est alloué au mandataire.

## **COMPTES CONSOLIDES**

Les comptes de la Société 123 BILLETS sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de FNAC DARTY SA.

Les états financiers consolidés de FNAC DARTY SA sont consultables sur le site [Fnacdarty.com](https://fnacdarty.com)

## **CREDIT BAIL**

La société n'a pas recours au contrat de crédit bail pour le financement de ses matériels.

## **OPERATIONS FAITES EN COMMUN**

Néant.

## **TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES**

La société est sortie en début d'année 2021 de la convention de gestion centralisée de trésorerie dont FDPS est la société pivot.

## **EVENEMENTS POST CLOTURE**

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 en fin d'année 2021 (cinquième vague (variant Omicron) avec l'interdiction des concerts debout et des jauges au-dessus de 2 000 spectateurs en intérieur, 5 000 en extérieur continuent d'avoir un impact significatif sur l'activité de la société et de ses clients, au début de l'année 2022.

La levée de toutes les restrictions au 16 février 2022 laisse entrevoir un retour à la normale de l'activité de la société au second trimestre 2022. Cette prévision repose sur l'hypothèse de l'absence de nouvelle vague de contamination entraînant des restrictions affectant les lieux culturels.

La société est une filiale du Groupe Fnac Darty et dispose du soutien financier de ses actionnaires.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	132 981		14 910
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 083		
Installations générales, agenc., aménag.	33 356		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 725		7 016
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 910		(14 910)
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>79 074</b>		<b>(7 894)</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 572		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>21 572</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>233 627</b>		<b>7 016</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			147 891	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 083	
Installations générales, agencements divers			33 356	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			36 740	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>71 179</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		27	21 545	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>27</b>	<b>21 545</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27</b>	<b>240 616</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 041	7 806		8 847
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	731	217		947
Installations générales, agenc. et aménag. divers	8 636	3 116		11 752
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 561	3 832		23 393
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>28 928</b>	<b>7 165</b>		<b>36 092</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 969</b>	<b>14 971</b>		<b>44 940</b>

**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.	
<b>FRAIS ETBL AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>							

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				

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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
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		79 812		79 812
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		<b>79 812</b>		<b>79 812</b>
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	217 643	7 030	96 669	128 004
Autres dépréciations	36 040		15 002	21 038
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>253 683</b>	<b>7 030</b>	<b>111 671</b>	<b>149 042</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>253 683</b>	<b>86 842</b>	<b>111 671</b>	<b>228 854</b>
Dotations et reprises d'exploitation		7 030	111 671	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		79 812		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions restructurations		79 812			79 812
<b>TOTAL</b>		<b>79 812</b>			<b>79 812</b>

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 545		21 545
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	635 649	635 649	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 235	4 235	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	286 668	286 668	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	1 168	1 168	
Etat, autres collectivités : créances diverses	11 345	11 345	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 163	47 163	
Charges constatées d'avance	16 952	16 952	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 024 725</b>	<b>1 003 180</b>	<b>21 545</b>

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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 391 421	5 391 421		
Personnel et comptes rattachés	174 226	174 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 118	95 118		
Etat : impôt sur les bénéfices	333 813	333 813		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	93 503	93 503		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	20 463	20 463		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	123 590	123 590		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	52 208	52 208		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 284 344</b>	<b>6 284 344</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	117 003	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 243	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

<b>CHARGES A PAYER</b>	<b>31/12/2021</b>
Intérêts courus sur emprunts Intérêts courus à payer	
<b>INTERETS FINANCIERS</b>	
Factures à recevoir frais généraux Factures à recevoir Groupe FNAC DARTY	5 188 361
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>5 188 361</b>
Factures à recevoir Compte d'entrée d'immobilisation	
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	
Provision congés payés Autres frais de personnels à payer Notes de frais à régler Indemnité de licenciement Provision litiges sociaux Charges sociales sur congés à payer Charges sociales sur autres frais de personnel à payer Taxes assises sur salaires C3S Participation Autres impôts et taxes	66 015 102 764    30 754 44 488   5 448 20 463
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>269 932</b>
Avoirs à établir Points fidélités	
<b>AUTRES DETTES</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>5 458 293</b>

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>31/12/2021</b>
Factures à établir		
Factures à établir sociétés du Groupe		
TVA sur factures à établir		
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		
Avoirs à recevoir		
Ristournes reçues		
Ristournes à recevoir		
Avoirs à recevoir sociétés du Groupe		
Créances sur impôts		
Taxes assises sur salaires		1 168
Produits à recevoir		46 163
<b>AUTRES CREANCES</b>		<b>47 331</b>
Produits financiers à recevoir		
Prestations		
<b>BANQUES, ETABLISSEMENTS DE CREDITS</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>47 331</b>

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>31/12/2021</b>
Chèques déjeuner		1 952
Publicités		15 001
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>16 953</b>

<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>31/12/2021</b>
Publicités		52 208
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>52 208</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			70
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 228 882	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 228 882	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			1 305 733
	<b>SOLDE</b>		<b>1 305 733</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			6 534 615

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Production vendue de services	28 377 547		28 377 547	17 398 582	63,10 %
<b>TOTAL</b>	<b>28 377 547</b>		<b>28 377 547</b>	<b>17 398 582</b>	<b>63,10 %</b>

<b>TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Dont refacturé et soumis à la base de CVAE</b>
FONGECIF		
Social (1)	144 336	
Loyers (déménagements)	43 416	
Missions	4 215	
<b>TOTAL</b>	<b>191 966</b>	

(1) A partir du 23 mars 2020, la société a mis en œuvre des mesures d'activité partielle. Le remboursement d'activité partielle s'élève à 100 536,00 € euros sur l'année 2021. L'impact est comptabilisé en autres produits dans un compte de transfert de charge.



Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 340 215	272 487	1 067 728
Résultat exceptionnel à court terme	301 630	61 326	240 304
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 299		-2 299
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>1 639 546</b>	<b>333 813</b>	<b>1 305 733</b>

# Engagements financiers, autres informations

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension	66 000
<b>Autres engagements donnés</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>66 000</b>

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Dette locative						
<b>TOTAL</b>						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
<b>TOTAL</b>						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
<b>TOTAL</b>						

TABLEAU DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT	Début d'exercice		VARIATIONS		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
<b>A] DÉCALAGES CERTAINS OU EVENTUELS</b>						
<b>Provisions réglementées</b>						
<b>1 - A réintégrer ultérieurement</b>						
- Provision pour hausse des prix						
- Provision pour investissement à l'étranger						
<b>2 - Libérées sous condition d'emploi</b>						
- Provision pour investissement						
<b>3 - Amortissements dérogatoires</b>						
<b>Charges non déductibles temporairement</b>						
- Organic						
- Taxe d'aide au commerce et à l'artisanat (TACA)						
- Participations des salariés	7 091		5 448	7 091	5 448	
- Autres charges	123 611			43 799	79 812	
- Autres charges filiales						
<b>Produits non taxables temporairement</b>						
- Plus-values nettes à court terme						
- Plus-value de fusion						
- Plus-values à long terme différées						
<b>Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées</b>						
- Écart de conversion passif						
- Écart de conversion actif						
<b>B] ELEMENTS A IMPUTER</b>						
- Déficit reportables fiscalement	133 433			133 433		
- Moins-value à long terme						
- Autres						
<b>C] ELEMENTS A IMPUTER</b>						
- Plus-values sur éléments non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des plus-values de construction						
- Autres						
<b>TOTAUX</b>	<b>264 135</b>		<b>5 448</b>	<b>184 323</b>	<b>85 260</b>	

Effectifs moyens ETC	Au cours de l'exercice précédent	Au cours de cet exercice
Cadres	9	9
Agents de maîtrise	1	1
Employés	6	5
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>15</b>

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					
Néant		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

**123billets**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 35 000 €**  
**Siège social : ZAC Port d'Ivry – 9 rue des Bateaux Lavois – 94200 Ivry-sur-Seine**  
**411 105 117 RCS CRETEIL**

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

- **EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 JUIN 2022 - APPROBATION DES COMPTES - AFFECTATION DU RESULTAT**
  
- **BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE**

**COPIES CERTIFIEES CONFORMES**

  
Le Président  
Arnaud AVERSENG

- 
- **RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**