

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 04088
Numéro SIREN : 411 105 117
Nom ou dénomination : 123billets

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2021 sous le numéro de dépôt 48818

Exercice clos le 31 décembre 2020

- **EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 JUIN 2021 - 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**

123BILLETS

68 RUE DE LA CHAUSSEE D'ANTIN

75009 PARIS 9E

Comptes au 31/12/2020

FNAC DARTY

The logo for FNAC DARTY features a horizontal bar below the text, divided into three segments of yellow, red, and red.

- 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 18

Amortissements 19

Provisions et dépréciations 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.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	5 670	1 041	4 629	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	117 126		117 126	19 752
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 083	731	353	569
Autres immobilisations corporelles	63 080	28 197	34 883	19 900
Immobilisations en cours	14 910		14 910	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 572		21 572	21 507
ACTIF IMMOBILISE	233 627	29 969	203 658	71 913
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	373 855	217 643	156 212	764 341
Autres créances	7 221 316	36 040	7 185 276	13 606 462
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 148		6 148	9 800
ACTIF CIRCULANT	7 601 318	253 683	7 347 636	14 380 603
Frais d'émission d'emprunts à étaler				10 384
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 834 945	283 652	7 551 294	14 462 900

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	5 226 270	2 607 761
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(36 010)	2 618 508
CAPITAUX PROPRES	5 228 882	5 264 892
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	40 026	1 943 198
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	120 801	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 359 312	5 994 758
Dettes fiscales et sociales	470 088	916 684
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 910	23 160
Autres dettes (4)	317 274	178 475
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (5)		141 733
DETTES	2 322 411	9 198 008
TOTAL GENERAL	7 551 294	14 462 900
Total bilan en centimes	7 551 293,84	14 462 900
Résultat net en centimes	-36 009,96	2 618 508
(2) dont concours bancaires courants	40 026	1 943 198





Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	17 398 582		17 398 582	61 573 422
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	17 398 582		17 398 582	61 573 422
Production stockée				
Production immobilisée			14 911	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			235 223	167 879
Autres produits			6 862	234 952
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 655 577	61 976 253
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				10 696 330
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			16 175 942	45 458 036
Impôts, taxes et versements assimilés			39 271	128 992
Salaires et traitements			1 012 141	1 097 575
Charges sociales			379 834	458 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 948	8 244
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			95 884	24 789
Dotations aux provisions				
Autres charges			-3 163	82 045
CHARGES D'EXPLOITATION			17 709 856	57 954 492
RESULTAT D'EXPLOITATION			-54 279	4 021 761
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				13 106
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				
PRODUITS FINANCIERS				13 106
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				130
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				130
RESULTAT FINANCIER				12 976
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-54 279	4 034 737

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		307 019
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	24 508	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 508	307 019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		422 479
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		60 258
CHARGES EXCEPTIONNELLES		482 737
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 508	-175 718
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	6 239	10 126
Impôts sur les bénéfices		1 230 385
TOTAL DES PRODUITS	17 680 085	62 296 378
TOTAL DES CHARGES	17 716 095	59 677 870
BENEFICE OU PERTE	-36 010	2 618 508

ANNEXES

LES CHIFFRES CLES

Total du bilan		7 551 294
Chiffre d'affaires		17 398 582
Résultat d'exploitation		-54 279
Résultat net		-36 010

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, dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français).

La Société a mis en place différentes mesures pour contenir ses coûts (notamment mesures de chômage partiel)

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 2020.

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 agencets, 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 actuaire 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 2020, les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 à 64 ans
- Evolution des salaires : 1.50%
- Taux d'actualisation : 0,55%
- Taux d'inflation : 1.75%

Sur ces bases, le montant des engagements d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 83.000 € au 31 décembre 2020.

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

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

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 téléphone,
- 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

Néant.

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

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 membre de la convention de gestion centralisée de trésorerie dont FNAC DARTY PARTICIPATIONS ET SERVICES (FDPS) est la société pivot. Cette convention prévoit le financement des membres par FDPS à un taux de EUR+ 300 bp et/ou un placement des excédents à EUR-25bp.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 (fermeture des théâtres, dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français) continuent d'avoir un impact très significatif sur l'activité de la société et de ses clients, au début de l'année 2021.

La société prévoit un retour à la normale de son activité au second semestre 2021. Cette prévision repose sur l'hypothèse d'une immunisation suffisamment large de la population contre le COVID 19 grâce à la campagne de vaccination en cours, permettant la réouverture des lieux culturels, sportifs et de loisir.

Dans l'intervalle, la société bénéficie des aides prévues par le Gouvernement pour les entreprises particulièrement touchées par la crise sanitaire (prolongation des mesures de chômage partielle notamment), mesures qui lui permettent de limiter l'impact de la crise et de préparer la reprise d'activité.

De plus, la société est une filiale du Groupe Fnac Darty et elle dispose du soutien financier de ses actionnaires.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 185		122 796
Terrains			
Dont composants			
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.	14 050		19 306
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 358		4 367
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	19 752		(4 842)
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 243		18 831
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 507		472
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 507		472
TOTAL GENERAL	91 935		142 099

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			132 981	
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			29 725	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			14 910	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			79 074	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		407	21 572	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		407	21 572	
TOTAL GENERAL		407	233 627	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 041		1 041
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	514	217		731
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 253	2 384		8 636
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 254	6 306		19 561
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 021	8 906		28 928
TOTAL GENERAL	20 021	9 948		29 969

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 ETBL AUT. INC.							
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				

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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
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	127 306	95 594	5 257	217 643
Autres dépréciations	60 258	290	24 508	36 040
DEPRECIATIONS	187 564	95 884	29 765	253 683
TOTAL GENERAL	187 564	95 884	29 765	253 683
Dotations et reprises d'exploitation		95 884	5 257	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			24 508	
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			21 572
Autres immobilisations financières	21 572		21 572
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	373 855	373 855	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 222	1 222	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	94 921	94 921	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 969	2 969	
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 385	15 385	
Groupe et associés	7 084 422	7 084 422	
Débiteurs divers	22 397	22 397	
Charges constatées d'avance	6 148	6 148	
TOTAL GENERAL	7 622 890	7 601 318	21 572

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	40 026	40 026		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 359 312	1 359 312		
Personnel et comptes rattachés	309 481	309 481		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 731	147 731		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	12 876	12 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 910	14 910		
Groupe et associés				
Autres dettes	317 274	317 274		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 201 610	2 201 610		

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

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
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		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		1 309
Autres créances		7 084 422
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
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		20 503
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

CHARGES A PAYER	31/12/2020
Intérêts courus sur emprunts	
Intérêts courus à payer	
INTERETS FINANCIERS	
Factures à recevoir frais généraux	1 166 595
Factures à recevoir Groupe FNAC DARTY	
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 166 595
Factures à recevoir	14 910
Compte d'entrée d'immobilisation	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	14 910
Provision congés payés	84 728
Autres frais de personnels à payer	94 051
Notes de frais à régler	
Indemnité de licenciement	
Provision litiges sociaux	123 611
Charges sociales sur congés à payer	39 349
Charges sociales sur autres frais de personnel à payer	46 187
Taxes assises sur salaires	147
C3S	
Participation	7 091
Autres impôts et taxes	12 729
DETTES FISCALES ET SOCIALES	407 893
Avoirs à établir	
Points fidélités	
AUTRES DETTES	
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 589 398

PRODUITS A RECEVOIR		31/12/2020
Factures à établir		
Factures à établir sociétés du Groupe		
TVA sur factures à établir		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
Avoirs à recevoir		
Ristournes reçues		
Ristournes à recevoir		
Avoirs à recevoir sociétés du Groupe		
Créances sur impôts		2 932
Taxes assises sur salaires		37
Produits à recevoir		1 000
AUTRES CREANCES		3 969
Produits financiers à recevoir		
Prestations		
BANQUES, ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		3 969

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		31/12/2020
Chèques déjeuner		6 148
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		6 148

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		31/12/2020
Néant		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

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		5 264 892	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 264 892	
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		36 010	
	SOLDE	36 010	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			5 228 882

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Production vendue de services	17 398 582		17 398 582	61 573 422	-71,74 %
TOTAL	17 398 582		17 398 582	61 573 422	-71,74 %

TRANSFERTS DE CHARGES	31/12/2020	Dont refacturé et soumis à la base de CVAE
FONGECIF		
Social (1)	215 183	
Honoraires	5 455	
Missions	9 328	
TOTAL	229 966	

(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 97 049,45 € euros sur l'année 2020. 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	-54 279		-54 279
Résultat exceptionnel à court terme	24 508		24 508
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-6 239		-6 239
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-36 010		-36 010

Engagements financiers, autres informations

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension	83 000
Autres engagements donnés	
TOTAL	83 000

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Dette locative	315 273					315 273
TOTAL	315 273					315 273

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

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
TOTAL						

TABLEAU DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT	Début d'exercice		VARIATIONS		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
A] DÉCALAGES CERTAINS OU EVENTUELS						
Provisions réglementées						
1 - A réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
- Provision pour investissement à l'étranger						
2 - Libérées sous condition d'emploi						
- Provision pour investissement						
3 - Amortissements dérogatoires						
Charges non déductibles temporairement						
- Organic						
- Taxe d'aide au commerce et à l'artisanat (TACA)						
- Participations des salariés	10 126		7 091	10 126	7 091	
- Autres charges	218 000			94 389	123 611	
- Autres charges filiales						
Produits non taxables temporairement						
- Plus-values nettes à court terme						
- Plus-value de fusion						
- Plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées						
- Écart de conversion passif						
- Écart de conversion actif						
B] ELEMENTS A IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement			133 433		133 433	
- Moins-value à long terme						
- Autres						
C] ELEMENTS A IMPUTER						
- 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						
TOTAUX	228 126		140 524	104 515	264 135	

Effectifs moyens ETC	Au cours de l'exercice précédent	Au cours de cet exercice
Cadres		9
Agents de maîtrise		1
Employés		6
TOTAL	17	17

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



Société par actions simplifiée à Associé unique au capital de 35 000 euros
Siège social : 68 rue de la Chaussée d'Antin
75009 Paris
411 105 117 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 14 JUIN 2021

L'an deux mil vingt et un,
Le 14 juin,

FRANCE BILLET, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 352 512 euros, dont le siège social est situé « Les Mercuriales – Tour du Levant – 40 rue Jean Jaurès – 93170 Bagnolet », immatriculée au RCS de Bobigny sous le numéro 414 948 695, Associée unique de la Société, représentée par Monsieur Arnaud AVERSENG, Président

après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de la société,
- du projet des statuts mis à jour,

a pris les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020 faisant apparaître une perte de 36 009,96 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et dans les rapports susvisés, et donne quitus au Président pour l'exercice 2020.

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.

DEUXIEME DECISION

Conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce

L'Associé unique prend acte que, la société étant une société par actions simplifiée unipersonnelle, le Commissaire aux comptes n'est pas tenu d'émettre un rapport spécial relatif aux conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, et constate qu'aucune nouvelle convention n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé unique, après lecture du rapport de gestion du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice se traduisant par une perte de 36 009,96 €, au compte « Report à nouveau » qui, compte tenu de son solde antérieur de 5 226 269,67 euros sera ramené à 5 190 259,71 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle que les dividendes mis en distribution et les revenus distribués au titre des trois derniers exercices précédant l'exercice clos ont été les suivants :

- pas de dividende versé au titre de l'exercice clos le 31/12/2019
- pas de dividende versé au titre de l'exercice clos le 31/12/2018
- un dividende de 18 000 € par action versé au titre de l'exercice clos le 31/12/2017

QUATRIEME DECISION

Renouvellement du mandat du Président

L'associé unique, constatant que le mandat de Président de Monsieur Arnaud AVERSENG prend fin à l'issue des présentes décisions, décide de renouveler le mandat de Monsieur Arnaud AVERSENG pour une durée d'un an, soit jusqu'aux décisions de l'associé unique en 2022 statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

CINQUIEME DECISION (à caractère extraordinaire)

Modification de l'article 21 des statuts

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et des nouvelles dispositions de l'article R227-1-1 du Code de commerce permettant la signature électronique des procès-verbaux et la tenue du registre des décisions sous forme électronique, décide de modifier l'article 21 des statuts comme suit :

« Article 21 - Associé unique

Ses décisions font l'objet d'un acte sous seing privé contenant les mentions suivantes :

- ***la date de l'acte***
- ***la ou les décisions adoptées***

quand les décisions sont prises à sa seule initiative, elles sont alors notifiées sans délai au Président de la société.

Le procès-verbal correspondant est retranscrit dans le registre des décisions.

Les procès-verbaux établis pour constater les décisions prises par l'associé unique sont conservés eu siège social ; ils sont retranscrits sur un registre spécial ou sur feuilles mobiles numérotées sans discontinuité ; chaque procès-verbal retranscrit est paraphé et signé, selon le cas, par la ou les personne(s) ayant signé le procès-verbal original.

Le registre d'assemblées ou des décisions d'associé unique peut être tenu sous forme électronique conformément aux dispositions de l'article R 227-1-1 du Code de commerce. »

SIXIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, en ce compris Les Petites Affiches, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra, notamment par voie dématérialisée avec signature électronique.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

France BILLET
Représentée par Arnaud AVERSENG

123BILLETS

Société par actions simplifiée

68 rue de la Chaussée d'Antin

75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

123BILLETS

Société par actions simplifiée

68 rue de la Chaussée d'Antin

75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société 123BILLETS,

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 123BILLETS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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 qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

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 31 mai 2021

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Guillaume CRUNELLE

123BILLETS

68 RUE DE LA CHAUSSEE D'ANTIN

75009 PARIS 9E

Comptes au 31/12/2020

FNAC DARTY

The logo for FNAC DARTY features a horizontal bar below the text, divided into three segments of yellow, red, and red.

- 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 18

Amortissements 19

Provisions et dépréciations 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.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	5 670	1 041	4 629	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	117 126		117 126	19 752
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 083	731	353	569
Autres immobilisations corporelles	63 080	28 197	34 883	19 900
Immobilisations en cours	14 910		14 910	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 572		21 572	21 507
ACTIF IMMOBILISE	233 627	29 969	203 658	71 913
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	373 855	217 643	156 212	764 341
Autres créances	7 221 316	36 040	7 185 276	13 606 462
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 148		6 148	9 800
ACTIF CIRCULANT	7 601 318	253 683	7 347 636	14 380 603
Frais d'émission d'emprunts à étaler				10 384
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 834 945	283 652	7 551 294	14 462 900

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	5 226 270	2 607 761
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(36 010)	2 618 508
CAPITAUX PROPRES	5 228 882	5 264 892
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	40 026	1 943 198
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	120 801	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 359 312	5 994 758
Dettes fiscales et sociales	470 088	916 684
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 910	23 160
Autres dettes (4)	317 274	178 475
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (5)		141 733
DETTES	2 322 411	9 198 008
TOTAL GENERAL	7 551 294	14 462 900
Total bilan en centimes	7 551 293,84	14 462 900
Résultat net en centimes	-36 009,96	2 618 508
(2) dont concours bancaires courants	40 026	1 943 198





Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	17 398 582		17 398 582	61 573 422
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	17 398 582		17 398 582	61 573 422
Production stockée				
Production immobilisée			14 911	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			235 223	167 879
Autres produits			6 862	234 952
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 655 577	61 976 253
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				10 696 330
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			16 175 942	45 458 036
Impôts, taxes et versements assimilés			39 271	128 992
Salaires et traitements			1 012 141	1 097 575
Charges sociales			379 834	458 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 948	8 244
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			95 884	24 789
Dotations aux provisions				
Autres charges			-3 163	82 045
CHARGES D'EXPLOITATION			17 709 856	57 954 492
RESULTAT D'EXPLOITATION			-54 279	4 021 761
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				13 106
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				
PRODUITS FINANCIERS				13 106
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				130
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				130
RESULTAT FINANCIER				12 976
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-54 279	4 034 737

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		307 019
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	24 508	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 508	307 019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		422 479
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		60 258
CHARGES EXCEPTIONNELLES		482 737
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 508	-175 718
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	6 239	10 126
Impôts sur les bénéfices		1 230 385
TOTAL DES PRODUITS	17 680 085	62 296 378
TOTAL DES CHARGES	17 716 095	59 677 870
BENEFICE OU PERTE	-36 010	2 618 508

ANNEXES

LES CHIFFRES CLES

Total du bilan		7 551 294
Chiffre d'affaires		17 398 582
Résultat d'exploitation		-54 279
Résultat net		-36 010

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, dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français).

La Société a mis en place différentes mesures pour contenir ses coûts (notamment mesures de chômage partiel)

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 2020.

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 agencets, 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 2020, les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 à 64 ans
- Evolution des salaires : 1.50%
- Taux d'actualisation : 0,55%
- Taux d'inflation : 1.75%

Sur ces bases, le montant des engagements d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 83.000 € au 31 décembre 2020.

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

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

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 téléphone,
- 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

Néant.

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

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 membre de la convention de gestion centralisée de trésorerie dont FNAC DARTY PARTICIPATIONS ET SERVICES (FDPS) est la société pivot. Cette convention prévoit le financement des membres par FDPS à un taux de EUR+ 300 bp et/ou un placement des excédents à EUR-25bp.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Les conséquences de la crise sanitaire COVID 19 (fermeture des théâtres, dans le cadre des dispositions prises par le gouvernement français) continuent d'avoir un impact très significatif sur l'activité de la société et de ses clients, au début de l'année 2021.

La société prévoit un retour à la normale de son activité au second semestre 2021. Cette prévision repose sur l'hypothèse d'une immunisation suffisamment large de la population contre le COVID 19 grâce à la campagne de vaccination en cours, permettant la réouverture des lieux culturels, sportifs et de loisir.

Dans l'intervalle, la société bénéficie des aides prévues par le Gouvernement pour les entreprises particulièrement touchées par la crise sanitaire (prolongation des mesures de chômage partielle notamment), mesures qui lui permettent de limiter l'impact de la crise et de préparer la reprise d'activité.

De plus, la société est une filiale du Groupe Fnac Darty et elle dispose du soutien financier de ses actionnaires.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 185		122 796
Terrains			
Dont composants			
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.	14 050		19 306
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 358		4 367
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	19 752		(4 842)
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 243		18 831
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 507		472
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 507		472
TOTAL GENERAL	91 935		142 099

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			132 981	
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			29 725	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			14 910	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			79 074	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		407	21 572	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		407	21 572	
TOTAL GENERAL		407	233 627	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 041		1 041
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	514	217		731
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 253	2 384		8 636
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 254	6 306		19 561
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 021	8 906		28 928
TOTAL GENERAL	20 021	9 948		29 969

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 ETBL AUT. INC.							
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				

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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
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				
	127 306	95 594	5 257	217 643
	60 258	290	24 508	36 040
DEPRECIATIONS	187 564	95 884	29 765	253 683
TOTAL GENERAL	187 564	95 884	29 765	253 683
Dotations et reprises d'exploitation		95 884	5 257	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			24 508	
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			21 572
Autres immobilisations financières	21 572		21 572
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	373 855	373 855	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 222	1 222	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	94 921	94 921	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 969	2 969	
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 385	15 385	
Groupe et associés	7 084 422	7 084 422	
Débiteurs divers	22 397	22 397	
Charges constatées d'avance	6 148	6 148	
TOTAL GENERAL	7 622 890	7 601 318	21 572

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	40 026	40 026		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 359 312	1 359 312		
Personnel et comptes rattachés	309 481	309 481		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 731	147 731		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	12 876	12 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 910	14 910		
Groupe et associés				
Autres dettes	317 274	317 274		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 201 610	2 201 610		

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

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
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		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		1 309
Autres créances		7 084 422
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
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		20 503
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

CHARGES A PAYER	31/12/2020
Intérêts courus sur emprunts	
Intérêts courus à payer	
INTERETS FINANCIERS	
Factures à recevoir frais généraux	1 166 595
Factures à recevoir Groupe FNAC DARTY	
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 166 595
Factures à recevoir	14 910
Compte d'entrée d'immobilisation	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	14 910
Provision congés payés	84 728
Autres frais de personnels à payer	94 051
Notes de frais à régler	
Indemnité de licenciement	
Provision litiges sociaux	123 611
Charges sociales sur congés à payer	39 349
Charges sociales sur autres frais de personnel à payer	46 187
Taxes assises sur salaires	147
C3S	
Participation	7 091
Autres impôts et taxes	12 729
DETTES FISCALES ET SOCIALES	407 893
Avoirs à établir	
Points fidélités	
AUTRES DETTES	
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 589 398

PRODUITS A RECEVOIR		31/12/2020
Factures à établir		
Factures à établir sociétés du Groupe		
TVA sur factures à établir		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
Avoirs à recevoir		
Ristournes reçues		
Ristournes à recevoir		
Avoirs à recevoir sociétés du Groupe		
Créances sur impôts		2 932
Taxes assises sur salaires		37
Produits à recevoir		1 000
AUTRES CREANCES		3 969
Produits financiers à recevoir		
Prestations		
BANQUES, ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		3 969

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		31/12/2020
Chèques déjeuner		6 148
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		6 148

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		31/12/2020
Néant		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

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		5 264 892	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 264 892	
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		36 010	
	SOLDE	36 010	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			5 228 882

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Production vendue de services	17 398 582		17 398 582	61 573 422	-71,74 %
TOTAL	17 398 582		17 398 582	61 573 422	-71,74 %

TRANSFERTS DE CHARGES	31/12/2020	Dont refacturé et soumis à la base de CVAE
FONGECIF		
Social (1)	215 183	
Honoraires	5 455	
Missions	9 328	
TOTAL	229 966	

(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 97 049,45 € euros sur l'année 2020. 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	-54 279		-54 279
Résultat exceptionnel à court terme	24 508		24 508
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-6 239		-6 239
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-36 010		-36 010

Engagements financiers, autres informations

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension	83 000
Autres engagements donnés	
TOTAL	83 000

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Dette locative	315 273					315 273
TOTAL	315 273					315 273

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

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Néant						
TOTAL						

TABLEAU DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT	Début d'exercice		VARIATIONS		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
A] DÉCALAGES CERTAINS OU EVENTUELS						
Provisions réglementées						
1 - A réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
- Provision pour investissement à l'étranger						
2 - Libérées sous condition d'emploi						
- Provision pour investissement						
3 - Amortissements dérogatoires						
Charges non déductibles temporairement						
- Organic						
- Taxe d'aide au commerce et à l'artisanat (TACA)						
- Participations des salariés	10 126		7 091	10 126	7 091	
- Autres charges	218 000			94 389	123 611	
- Autres charges filiales						
Produits non taxables temporairement						
- Plus-values nettes à court terme						
- Plus-value de fusion						
- Plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées						
- Écart de conversion passif						
- Écart de conversion actif						
B] ELEMENTS A IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement			133 433		133 433	
- Moins-value à long terme						
- Autres						
C] ELEMENTS A IMPUTER						
- 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						
TOTAUX	228 126		140 524	104 515	264 135	

Effectifs moyens ETC	Au cours de l'exercice précédent	Au cours de cet exercice
Cadres		9
Agents de maîtrise		1
Employés		6
TOTAL	17	17

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