



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 : 2012 B 05798

Numéro SIREN : 750 133 951

Nom ou dénomination : TROIS-S ENTERTAINMENT

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2017 sous le numéro de dépôt 103297



20171032972016

DATE DEPOT : 16/10/2017

N° DE DEPOT : 103297

N° GESTION : 2012B05798

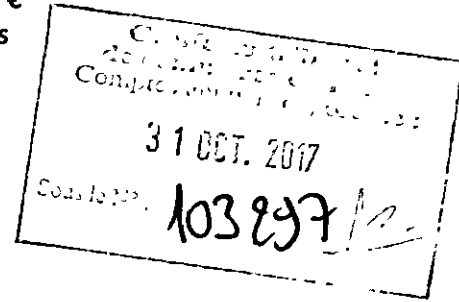
N° SIREN : 750133951

DENOMINATION : TROIS-S ENTERTAINMENT

ADRESSE : 10 place du Général Catroux 75017 Paris

MILLESIME : 2016

**TROIS-5 ENTERTAINMENT**  
Société par actions simplifiée au capital de 112.350.000 €  
Siège social : 10 place du Général Catroux - 75017 Paris  
750 133 951 R.C.S. Paris



---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

---

Nous vous rappelons que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'est traduit par une **perte comptable de (26 491 175) €**.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat déficitaire de la façon suivante, à savoir :

<b>Origines</b>	<b>Montants en euros</b>
Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016	(26 491 175) €
Report à nouveau antérieur	(5 970 959) €
<b>Total</b>	<b>(32 462 134) €</b>

<b>Affectations</b>	<b>Montants en euros</b>
Report à nouveau	(32 462 134) €
<b>Total</b>	<b>(32 462 134) €</b>

\*\*\*

Pour copie certifiée conforme

Le Président  
Monsieur Armand BINDER

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUN 2017**

**PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, connaissance prise des rapports du Directoire et du commissaire aux comptes, du bilan, du compte de résultat et de l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve les opérations résumées dans ces rapports ainsi que les comptes annuels faisant apparaître une perte de (26 491 175 €).

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ne prennent en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal visée à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, connaissance prise du rapport du Directoire, approuve les propositions du Directoire relatives à l'affectation du résultat, à savoir :

<b>Origines</b>	<b>Montants en euros</b>
Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016	(26 491 175) €
Report à nouveau antérieur	(5 970 959) €
<b>Total</b>	<b>(32 462 134) €</b>

<b>Affectations</b>	<b>Montants en euros</b>
Report à nouveau	(32 462 134) €
<b>Total</b>	<b>(32 462 134) €</b>

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

**DERNIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités où besoin sera.


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

\*\*\*

Pour copie certifiée conforme  
**Le Président**  
Monsieur Aurélien BINDER

# Cagnat & Associés

---

Membre indépendant de  PrimeGlobal

## TROIS-S ENTERTAINMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 112 350 000 €  
Siège Social : 10, Place du Général Catroux – 75017 PARIS

750 133 951 R.C.S. PARIS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société TROIS-S ENTERTAINMENT, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### 1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

.../...

## 2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 70 056 388 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 20 de l'annexe exposant les règles et méthodes comptables.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la direction financière de la société et à revoir les calculs effectués par la société.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

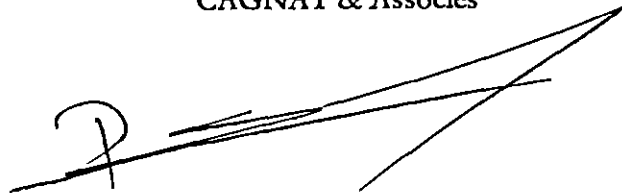
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Paris, le 15 juin 2017

Le commissaire aux comptes

CAGNAT & Associés



Pierre MERCADAL

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**BILAN ACTIF**

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2016	31/12/2015			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours		666 064		666 064	288 794
		Avances et acomptes					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	31	7 888	2 489	5 399	4 522
		Autres immobilisations corporelles		1 191 702	229 649	962 052	555 967
		Immobilisations en-cours		8 698		8 698	
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>	Participations (méthode de mise en équival.)					
Autres participations			101 894 259	31 837 871	70 056 388	57 170 979	
Créances rattachées à des participations			102 120	102 120		1 582 259	
T.I.A.P							
Autres titres immobilisés							
Prêts			8 000		8 000	6 200	
	Autres immobilisations financières		440 005		440 005	245 688	
<b>Total (II)</b>			<b>104 318 735</b>	<b>32 172 130</b>	<b>72 146 606</b>	<b>59 854 408</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS</b>	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens	32				
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33	554		554	7 833	
	<b>CRÉANCES</b>	Clients et comptes rattachés (3)		2 005 735		2 005 735	2 165 360
Autres créances (3)		34	44 263 178	210 000	44 053 178	50 729 678	
<b>DIVERS</b>	Capital souscrit et appelé, non versé						
	V.M.P (dont actions propres : )		52 075		52 075	52 075	
	Instruments de trésorerie	35					
	Disponibilités		742 641		742 641	1 068 908	
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance (3)	36	308 475		308 475	8 330	
	<b>Total (III)</b>		<b>47 372 659</b>	<b>210 000</b>	<b>47 162 659</b>	<b>54 032 184</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)	36					
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>			<b>151 691 394</b>	<b>32 382 130</b>	<b>119 309 265</b>	<b>113 886 592</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**BILAN PASSIF**

		Note	31/12/2016	31/12/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé :	112 350 000 )	112 350 000	14 300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	)		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)		
	Réserve légale (3)		65 000	65 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	) 40		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	)		
	Report à nouveau		-5 970 959	-3 400 447
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		-26 491 175	-2 570 512
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		22 244	13 707	
<b>Total (I)</b>			<b>79 975 111</b>	<b>8 407 748</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
<b>Total (II)</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	<b>Total (III)</b>			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		1 711	2 780
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	32 619 961	96 249 198
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		430 216	1 022 893
	Dettes fiscales et sociales		809 823	568 620
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 123 879	7 588 571
	Autres dettes		303 230	5 920
Instruments de trésorerie				
Comptes régul	Produits constatés d'avance (4)	44	45 334	40 863
<b>Total (IV)</b>			<b>39 334 154</b>	<b>105 478 844</b>
Ecart de conversion passif		(V) 44		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>			<b>119 309 265</b>	<b>113 886 592</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		38 963 636	66 388 493	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		1 711	2 780	

SAS TROIS-SENTERTAINMENT

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2016	31/12/2015	
Nombre de mois de la période					12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total	
	Ventes de marchandises		76 252		76 252	159 171	
	Production vendue	biens	5 423 433		5 423 433	3 436 124	
		services					
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)				5 499 685	3 595 295	
	Production stockée				50		
	Production immobilisée					272 086	288 794
	Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				36 233			
Autres produits (1) (11)				10 168		4 838	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					5 818 172	3 888 927	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			51	76 088	135 964	
	Variation de stock (marchandises)						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				3 686 338	2 225 714	
	Impôts, taxes et versements assimilés				113 010	59 796	
	Salaires et traitements				1 710 635	1 163 610	
	Charges sociales (10)				745 140	506 576	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				159 830	50 088	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
	Autres charges (12)				8 299	3 550	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					6 499 340	4 145 296	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-681 169	-256 369	
OPERATIONS EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			53	643 320		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				195 571	48 249	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				5 986 258	4 124 766	
	Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
Total des produits financiers (V)					6 825 149	4 173 015	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			54	31 784 991	6 336 258	
	Intérêts et charges assimilées (6)				176 129	-10 901	
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					31 961 120	6 325 357	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-25 135 971	-2 152 342	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-25 817 139	-2 408 712	

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**COMPTE DE RESULTAT**

		Note	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55	14 976 468	13 475 780
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>14 976 468</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	56	297	160
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 949 220	13 628 884
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		8 537	8 537
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>14 958 055</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			<b>18 413</b>	<b>-161 801</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	692 448	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>			<b>27 619 789</b>	<b>21 537 722</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>54 110 963</b>	<b>24 108 234</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>			<b>-26 491 175</b>	<b>-2 570 512</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	2 942	6 775
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges	36 233		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	1 131	2 320	
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	5 499 684,70	3 595 294,58	
(15)	Résultat en Euros et centimes	-26 491 174,51	-2 570 512,32		

## **SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

### **Note 10 - Faits caractéristiques**

Au cours de l'exercice, la société FIMALAC DEVELOPPEMENT a cédé à FIMALAC les actions qu'elle détenait de la société TROIS-S ENTERTAINMENT.

Par décision de la collectivité des associés en date du 26 février 2016, il a été décidé de transférer le siège social fixé antérieurement au 101 rue de Lille – 75007 PARIS au 10 place du Général Catroux – 75017 PARIS, avec prise d'effet au 29 février 2016.

Suivant procès-verbal en date du 5 décembre 2016, la collectivité des associés a décidé d'augmenter le capital social de 98.050.000 € pour le porter à 112.350.000 €. Suivant procès-verbal en date du 16 décembre 2016, le conseil d'administration a constaté la réalisation définitive de l'augmentation de capital.

Au cours de l'exercice, la réorganisation du Pôle divertissement a engendré des cessions de titres sans impact significatif sur le résultat exceptionnel de la société TROIS-S ENTERTAINMENT.

### **Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**

#### **Généralités sur les règles comptables**

Les états financiers ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

En ce qui concerne les immobilisations financières,

Afin de fixer les règles de leur évaluation, on distingue trois catégories d'immobilisations financières selon les critères suivants :

- Les titres de participation sont ceux des sociétés dans le capital desquelles la société détient en général au moins 10% et/ou exerce une influence. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage, déterminée en fonction de l'actif net éventuellement réévalué de sa valeur de rendement, de sa valeur de rentabilité et de ses perspectives d'avenir, est inférieure à son prix de revient.
- Les créances rattachées à des participations sont évaluées en fonction de la situation financière des participations auxquelles elles sont liées.
- Les autres titres regroupent les titres dont votre société détient en général moins de 10% du capital et/ou au sein desquelles elle n'exerce aucune influence. Une provision pour dépréciation est constituée si :
  - . pour les titres cotés, la moyenne des cours du mois de décembre est inférieure au prix de revient.
  - . pour les titres non cotés, la valeur probable de réalisation est inférieure au prix de revient.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.





**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Mouvements des Immobilisations financières**

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	65 356 384
Acquisitions	+	65 869 430
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	28 781 430
Valeur en fin d'exercice	=	102 444 384

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	1 à 5 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	102 444 384
. à moins d'un an	102 342 264
. à plus d'un an	102 120

**Note 34 - Créances**

Les créances 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.

**Note 40 - Capitaux propres**

**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1430000	10,00	14 300 000
Emises dans l'exercice	9805000	10,00	98 050 000
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	11235000	10,00	112 350 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Note 43 - Dettes**

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste d0	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	1 711	1 711		
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	1 711	1 711		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	370 518	0	370 518	
<b>Total</b>	<b>372 229</b>	<b>1 711</b>	<b>370 518</b>	

**Note 50 - Produits d'exploitation**

**Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)**

Désignation	Montant
France	5 499 685
<b>Total</b>	<b>5 499 685</b>

**Note 60 - Autres informations**

La société TROIS-S ENTERTAINMENT, fait partie du périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est représentée par :

**FIMALAC**  
 Capital : 115.016.000 €  
 97, rue de Lille - 75007 PARIS  
 RCS : PARIS B 542 044 136

Rappelons que l'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

**SAS TROIS-SENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
408 - Fournisseurs - Factures non parvenues	236 858
428 - Dettes provisionnées sur Congés Payés	165 147
438 - Autres Charges sociales à Payer	91 797
448 - Etat Autres Charges à payer	1 338
<b>Total</b>	<b>495 140</b>

**Détail des produits à recevoir**

Désignation	Montant
418 - Clients Factures à établir	16 277
448 - Etat Autres produits à recevoir	42 733
<b>Total</b>	<b>59 010</b>

**Identité de la société mère consolidant les comptes**

Dénomination sociale	Siège social	Capital
FIMALAC	97 RUE DE LILLE 75007 PARIS	115 016 000

**Détail des filiales et participations**

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
TICK & LIVE (EX KYRO-CONCEPT) ZAC Port d'Ivry  9 Rue des Bateaux-Lavois 94200 Ivry sur Seine N°SIREN: 504573486	1 857 420	12 571 833	49,99	6 417 818	1 168 087
<b>Total</b>	<b>1 857 420</b>	<b>12 571 833</b>		<b>6 417 818</b>	<b>1 168 087</b>
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
AP2S  3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 481154938	50 000	1 841 952	100,00	5 072 064	651 344
DEDICACE.ME  3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 809687999	25 000	1 014 025	60,00	200 207	-1 392 294
A reporter	75 000	2 855 977		5 272 271	-740 950

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	75 000	2 855 977		5 272 271	-740 950
MYTICKET	500 000	-1 570 952	100,00	2 148 207	-264 136
3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 537487670 PC2D	41 189 800	-4 784 181	100,00		-4 756 245
10 Place du Général Catroux 75017 Paris N°SIREN: 812105609 POLE NORD PRODUCTIONS	12 040 000	-11 526 615	100,00	980 421	-5 525 355
10 Place du Général Catroux 75017 Paris N°SIREN: 482251931 S-PASS (EX CARILIS)	180 000	-355 345	100,00	6 646 737	171 280
3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 315734202 SERVICES AUX SPECTACLES	540 142	-370 390	100,00	4 975 374	-385 623
3 Avenue Hoche 75008 Paris N°SIREN: 812106474 SPASS PARIS	17 950 000	-12 465 324	100,00	484 867	-3 881 266
10 Place du Général Catroux 75017 PARIS N°SIREN: 500745187					
<b>Total</b>	<b>72 474 942</b>	<b>-28 216 830</b>		<b>20 507 877</b>	<b>-15 382 295</b>

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenu Dividendes	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
PC2D	41 189 800 36 405 619	100,00%	41 189 800 36 405 619	7 076 861	(4 756 245)
SERVICES AUX SPECTACLES	540 142 169 752	100,00%	540 142 169 753	269 781	4 975 374 (385 623)
S-PASS PARIS	17 950 000 5 484 676	100,00%	17 950 000 5 484 776	23 561 598	484 867 (3 881 266)
POLE NORD EVENEMENTS PRODUCTIONS	12 040 000 513 385	100,00%	12 040 000 413 499	102 120	980 421 (5 525 355)
MYTICKET	500 000 (1 070 952)	100,00%	350 001	1 000 949	2 148 207 (264 136)
AP2S	50 000 1 891 952	100,00%	12 531 645 12 531 645	2 864 000	5 072 064 651 344
S PASS	180 000 (175 345)	100,00%	6 100 000 6 100 000	8 636 402	6 646 737 171 280
DEDICACE.ME	23 000 1 079 025	60,00%	2 499 990 623 413	70 000	200 207 (1 392 294)
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
TICK & LIVE (EX KYRO-CONCEPT)	1 857 420 14 429 253	49,99%	8 692 681 8 692 681		6 417 818 1 168 087

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Engagements de Retraite**

En raison de l'âge moyen de l'effectif, de leur ancienneté et de l'hypothèse de départ à la retraite à 67 ans, l'évaluation de l'engagement de retraite au 31 décembre 2016 s'établit à 116 K€.

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

- taux d'actualisation : 1,31%
- taux d'évolution des rémunérations : 0,6 %
- table de rotation du personnel : entre 5 et 10%
- table de mortalité : statistique Insee
- départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans
- taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : Moyenne des taux de charges sociales patronales annuelles.

**Effectifs**

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>28</b>	

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	102 120		102 120
Prêts (1) (2)	8 000	8 000	
Autres immobilisations financières	440 005	440 005	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 005 735	2 005 735	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie ( antérieurement constituée ) )			
Personnel et comptes rattachés	6 691	6 691	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 589	14 589	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	87 204	87 204	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	43 850 238	43 850 238	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	304 457	304 457	
Charges constatées d'avance	308 475	308 475	
<b>Totaux</b>	<b>47 127 514</b>	<b>47 025 394</b>	<b>102 120</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	8 000		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	6 200		
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	1 711	1 711	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	370 518		370 518	
Fournisseurs et comptes rattachés	430 216	430 216		
Personnel et comptes rattachés	166 547	166 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	231 901	231 901		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	367 304	367 304		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	44 071	44 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 123 879	5 123 879		
Groupe et associés (2)	32 249 443	32 249 443		
Autres dettes	303 230	303 230		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	45 334	45 334		
<b>Total</b>	<b>39 334 154</b>	<b>38 963 636</b>	<b>370 518</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Provisions et dépréciations**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour Investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		13 707	8 537		22 244
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>		<b>13 707</b>	<b>8 537</b>		<b>22 244</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</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 et obligations similaires					
Provisions pour Impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>					
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles	6 351 258	31 472 871	5 986 258	31 837 871
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations			210 000		210 000
<b>Total (III)</b>		<b>6 351 258</b>	<b>31 784 991</b>	<b>5 986 258</b>	<b>32 149 991</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>6 364 965</b>	<b>31 793 528</b>	<b>5 986 258</b>	<b>32 172 235</b>
dont dotations et reprises			31 784 991	5 986 258	
			8 537		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Conseils et Prestations de Sce  
10 Place du Général Catroux

75017 PARIS

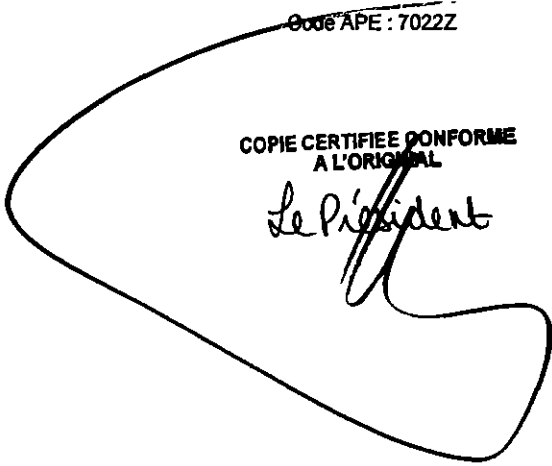
**Comptes annuels au 31/12/2016**

Siret : 75013395100020

Code APE : 7022Z

COPIE CERTIFIEE CONFORME  
A L'ORIGINAL

*Le Président*



## Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
<b>Documents de synthèse</b>		
Bilan		3
Compte de résultat		5
<b>Annexe</b>		
Faits caractéristiques	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Notes sur le passif		12
Notes sur le compte de résultat		12
Autres informations	60	12
<b>Détail des postes</b>		
Actif		20
Passif		21
Compte de résultat		23

2016/12/31 10:00:00

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**BILAN ACTIF**

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2015	
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours		666 064		666 064	288 794
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	31	7 888	2 489	5 399	4 522
Autres immobilisations corporelles			1 191 702	229 649	962 052	555 967	
Immobilisations en-cours			8 698		8 698		
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations		101 894 259	31 837 871	70 056 388	57 170 979	
	Créances rattachées à des participations		102 120	102 120		1 582 259	
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts		8 000		8 000	6 200	
Autres immobilisations financières		440 005		440 005	245 688		
<b>Total (II)</b>			<b>104 318 735</b>	<b>32 172 130</b>	<b>72 146 606</b>	<b>59 854 408</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33	554		554	7 833	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		2 005 735		2 005 735	2 165 360
		Autres créances (3)	34	44 263 178	210 000	44 053 178	50 729 678
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )		52 075		52 075	52 075
Instruments de trésorerie		35					
Disponibilités			742 641		742 641	1 068 908	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	308 475		308 475	8 330	
	<b>Total (III)</b>		<b>47 372 659</b>	<b>210 000</b>	<b>47 162 659</b>	<b>54 032 184</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Pnmes de remboursement d'obligations (V)	36					
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>			<b>151 691 394</b>	<b>32 382 130</b>	<b>119 309 265</b>	<b>113 886 592</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		



**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**COMPTE DE RESULTAT**

				Note	31/12/2016	31/12/2015
Nombre de mois de la période					12	12
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises		76 252		76 252	159 171
	Production vendue	biens	5 423 433		5 423 433	3 436 124
		services				
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		<b>5 499 685</b>		<b>5 499 685</b>	<b>3 595 295</b>
	Production stockée					
	Production immobilisée				272 086	288 794
	Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				36 233		
Autres produits (1) (11)				10 168	4 838	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					<b>5 818 172</b>	<b>3 888 927</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				76 088	135 964
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				3 686 338	2 225 714
	Impôts, taxes et versements assimilés				113 010	59 796
	Salaires et traitements			<b>51</b>	1 710 635	1 163 610
	Charges sociales (10)				745 140	506 576
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				159 830	50 088
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
Autres charges (12)				8 299	3 550	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					<b>8 499 340</b>	<b>4 145 296</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					<b>-681 169</b>	<b>-256 369</b>
<b>OPERATIONS EN COURANT</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			<b>52</b>		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)				643 320	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			<b>53</b>	195 571	48 249
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				5 986 258	4 124 766
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>					<b>6 825 149</b>	<b>4 173 015</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				31 784 991	6 336 258
	Intérêts et charges assimilées (6)			<b>54</b>	176 129	-10 901
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>					<b>31 961 120</b>	<b>6 325 357</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					<b>-25 135 971</b>	<b>-2 152 342</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>					<b>-25 817 139</b>	<b>-2 408 712</b>

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**COMPTE DE RESULTAT**

		Note	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	14 976 468	13 475 780
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>14 976 468</b>	<b>13 475 780</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		297	160
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	14 949 220	13 628 884
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		8 537	8 537
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>14 958 055</b>	<b>13 637 581</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			<b>18 413</b>	<b>-161 801</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	692 448	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>			<b>27 619 789</b>	<b>21 537 722</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>54 110 963</b>	<b>24 108 234</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>			<b>-26 491 175</b>	<b>-2 570 512</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	2 942	6 775
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges	36 233		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	1 131	2 320	
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	5 499 684,70	3 595 294,58	
(15)	Résultat en Euros et centimes	-26 491 174,51	-2 570 512,32		

## **SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

### **Note 10 - Faits caractéristiques**

Au cours de l'exercice, la société FIMALAC DEVELOPPEMENT a cédé à FIMALAC les actions qu'elle détenait de la société TROIS-S ENTERTAINMENT.

Par décision de la collectivité des associés en date du 26 février 2016, il a été décidé de transférer le siège social fixé antérieurement au 101 rue de Lille – 75007 PARIS au 10 place du Général Catroux – 75017 PARIS, avec prise d'effet au 29 février 2016.

Suivant procès-verbal en date du 5 décembre 2016, la collectivité des associés a décidé d'augmenter le capital social de 98.050.000 € pour le porter à 112.350.000 €. Suivant procès-verbal en date du 16 décembre 2016, le conseil d'administration a constaté la réalisation définitive de l'augmentation de capital.

Au cours de l'exercice, la réorganisation du Pôle divertissement a engendré des cessions de titres sans impact significatif sur le résultat exceptionnel de la société TROIS-S ENTERTAINMENT.

### **Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**

#### **Généralités sur les règles comptables**

Les états financiers ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

En ce qui concerne les immobilisations financières,

Afin de fixer les règles de leur évaluation, on distingue trois catégories d'immobilisations financières selon les critères suivants :

- Les titres de participation sont ceux des sociétés dans le capital desquelles la société détient en général au moins 10% et/ou exerce une influence. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage, déterminée en fonction de l'actif net éventuellement réévalué de sa valeur de rendement, de sa valeur de rentabilité et de ses perspectives d'avenir, est inférieure à son prix de revient.
- Les créances rattachées à des participations sont évaluées en fonction de la situation financière des participations auxquelles elles sont liées.
- Les autres titres regroupent les titres dont votre société détient en général moins de 10% du capital et/ou au sein desquelles elle n'exerce aucune influence. Une provision pour dépréciation est constituée si :
  - . pour les titres cotés, la moyenne des cours du mois de décembre est inférieure au prix de revient.
  - . pour les titres non cotés, la valeur probable de réalisation est inférieure au prix de revient.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.





**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	65 356 384
Acquisitions	+	65 869 430
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	28 781 430
Valeur en fin d'exercice	=	<b>102 444 384</b>

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	1 à 5 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	102 444 384
. à moins d'un an	102 342 264
. à plus d'un an	102 120

**Note 34 - Créances**

Les créances 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.

**Note 40 - Capitaux propres**

**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1430000	10,00	14 300 000
Emises dans l'exercice	9805000	10,00	98 050 000
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	11235000	10,00	112 350 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Note 43 - Dettes**

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	1 711	1 711		
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	1 711	1 711		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	370 518	0	370 518	
<b>Total</b>	<b>372 229</b>	<b>1 711</b>	<b>370 518</b>	

**Note 50 - Produits d'exploitation**

**Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)**

Désignation	Montant
France	5 499 685
<b>Total</b>	<b>5 499 685</b>

**Note 60 - Autres informations**

La société TROIS-S ENTERTAINMENT, fait partie du périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est représentée par :

FIMALAC  
 Capital : 115.016.000 €  
 97, rue de Lille - 75007 PARIS  
 RCS : PARIS B 542 044 136

Rappelons que l'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
408 - Fournisseurs - Factures non parvenues	236 858
428 - Dettes provisionnées sur Congés Payés	165 147
438 - Autres Charges sociales à Payer	91 797
448 - Etat Autres Charges à payer	1 338
<b>Total</b>	<b>495 140</b>

**Détail des produits à recevoir**

Désignation	Montant
418 - Clients Factures à établir	16 277
448 - Etat Autres produits à recevoir	42 733
<b>Total</b>	<b>59 010</b>

**Identité de la société mère consolidant les comptes**

Dénomination sociale	Siège social	Capital
FIMALAC	97 RUE DE LILLE 75007 PARIS	115 016 000

**Détail des filiales et participations**

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
TICK & LIVE (EX KYRO-CONCEPT) ZAC Port d'Ivry  9 Rue des Bateaux-Lavois 94200 Ivry sur Seine N°SIREN: 504573486	1 857 420	12 571 833	49,99	6 417 818	1 168 087
<b>Total</b>	<b>1 857 420</b>	<b>12 571 833</b>		<b>6 417 818</b>	<b>1 168 087</b>
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
AP2S  3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN. 481154938	50 000	1 841 952	100,00	5 072 064	651 344
DEDICACE.ME  3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 809687999	25 000	1 014 025	60,00	200 207	-1 392 294
<i>A reporter</i>	<i>75 000</i>	<i>2 855 977</i>		<i>5 272 271</i>	<i>-740 950</i>

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	75 000	2 855 977		5 272 271	-740 950
MYTICKET	500 000	-1 570 952	100,00	2 148 207	-264 136
3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 537487670 PC2D	41 189 800	-4 784 181	100,00		-4 756 245
10 Place du Général Catroux 75017 Paris N°SIREN: 812105609 POLE NORD PRODUCTIONS	12 040 000	-11 526 615	100,00	980 421	-5 525 355
10 Place du Général Catroux 75017 Paris N°SIREN: 482251931 S-PASS (EX CARILIS)	180 000	-355 345	100,00	6 646 737	171 280
3 Avenue Hoche 75008 PARIS N°SIREN: 315734202 SERVICES AUX SPECTACLES	540 142	-370 390	100,00	4 975 374	-385 623
3 Avenue Hoche 75008 Paris N°SIREN: 812106474 SPASS PARIS	17 950 000	-12 485 324	100,00	484 867	-3 881 266
10 Place du Général Catroux 75017 PARIS N°SIREN: 500745187					
<b>Total</b>	<b>72 474 942</b>	<b>-28 216 830</b>		<b>20 507 877</b>	<b>-15 382 295</b>

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

<i>Denomination</i>	<i>Capital</i>	<i>Q.P. Détenue</i>	<i>Val brute Titres</i>	<i>Prêts, avances</i>	<i>Chiffre d'affaires</i>
<i>Siège Social</i>	<i>Capitaux Propres</i>	<i>Divid. encaiss.</i>	<i>Val. nette Titres</i>	<i>Cautions</i>	<i>Résultat</i>
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
PC2D	41 189 800 36 405 619	100,00%	41 189 800 36 405 619	7 076 861	(4 756 245)
SERVICES AUX SPECTACLES	540 142 169 752	100,00%	540 142 169 752	269 781	4 975 374 (385 623)
S-PASS PARIS	17 950 000 5 484 676	100,00%	17 950 000 5 484 776	23 561 598	484 867 (3 881 266)
POLE NORD EVENEMENTS PRODUCTIONS	12 040 000 513 385	100,00%	12 040 000 413 499	102 120	980 421 (5 525 355)
MYTICKET	500 000 (1 070 952)	100,00%	350 001	1 000 949	2 148 207 (264 136)
AP2S	30 000 1 891 952	100,00%	12 531 645 12 531 645	2 864 000	5 072 064 651 344
S PASS	180 000 (175 345)	100,00%	6 100 000 6 100 000	8 636 402	6 646 737 171 280
DEDICACE ME	25 000 1 039 025	60,00%	2 499 990 623 415	70 000	200 207 (1 392 294)
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
TICK & LIVE (EX KYRO-CONCEPT)	1 857 420 14 429 253	49,99%	8 692 681 8 692 681		6 417 818 1 168 087

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Engagements de Retraite**

En raison de l'âge moyen de l'effectif, de leur ancienneté et de l'hypothèse de départ à la retraite à 67 ans, l'évaluation de l'engagement de retraite au 31 décembre 2016 s'établit à 116 K€.

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

- taux d'actualisation : 1,31%
- taux d'évolution des rémunérations : 0,6 %
- table de rotation du personnel : entre 5 et 10%
- table de mortalité : statistique Insee
- départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans
- taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : Moyenne des taux de charges sociales patronales annuelles.

**Effectifs**

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>28</b>	

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	102 120		102 120
Prêts (1) (2)	8 000	8 000	
Autres immobilisations financières	440 005	440 005	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 005 735	2 005 735	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation   antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	6 691	6 691	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 589	14 589	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	87 204	87 204	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	43 850 238	43 850 238	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	304 457	304 457	
Charges constatées d'avance	308 475	308 475	
<b>Totaux</b>	<b>47 127 514</b>	<b>47 025 394</b>	<b>102 120</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	8 000		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	6 200		
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine	1 711	1 711		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	370 518		370 518	
Fournisseurs et comptes rattachés	430 216	430 216		
Personnel et comptes rattachés	166 547	166 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	231 901	231 901		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	367 304	367 304		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	44 071	44 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 123 879	5 123 879		
Groupe et associés (2)	32 249 443	32 249 443		
Autres dettes	303 230	303 230		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	45 334	45 334		
<b>Total</b>	<b>39 334 154</b>	<b>38 963 636</b>	<b>370 518</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

**SAS TROIS-S ENTERTAINMENT**

Activité du 01/01/2016 au 31/12/2016

Euros

**Provisions et dépréciations**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		13 707	8 537		22 244
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>		<b>13 707</b>	<b>8 537</b>		<b>22 244</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</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 et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>					
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles	8 351 258	31 472 871	5 986 258	31 837 871
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations			210 000		210 000
<b>Total (III)</b>		<b>8 351 258</b>	<b>31 784 991</b>	<b>5 986 258</b>	<b>32 149 991</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>8 364 965</b>	<b>31 793 528</b>	<b>5 986 258</b>	<b>32 172 235</b>
dont dotations et reprises	- d'exploitation		31 784 991	5 986 258	
	- financières				
	- exceptionnelles		8 537		
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					