

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 08979 Numéro SIREN : 542 086 616 Nom ou dénomination : ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2020 sous le numéro de dépôt 8637

Bilan

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	39 137 133,28	38 182 237,57	954 895,71	626 069,42
Fonds commercial	16 552 854,62	4 786 932,86	11 765 921,76	11 765 921,76
Autres immobilisations incorporelles	151 667,76		151 667,76	151 667,76
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	9 533 114,86		9 533 114,86	9 780 176,33
Constructions	84 097 339,11	70 558 019,95	13 539 319,16	15 338 597,91
Installations techniques, matériel, outillage	11 284 154,19	9 830 230,68	1 453 923,51	983 736,35
Autres immobilisations corporelles	140 332 233,05	118 487 081,64	21 845 151,41	21 349 598,79
Immobilisations en cours	2 445 813,15		2 445 813,15	3 421 527,36
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 545 132,46	8 068 478,00	12 476 654,46	12 476 654,46
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	8 000,00		8 000,00	8 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 179 186,80	11 993,51	5 167 193,29	5 160 509,78
ACTIF IMMOBILISE	329 266 629,28	249 924 974,21	79 341 655,07	81 062 459,92
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	121 998 108,75	3 422 325,38	118 575 783,37	133 029 169,21
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	225 578 671,40	2 432 487,76	223 146 183,64	342 036 844,65
Autres créances	600 514 599,97	2 250 243,02	598 264 356,95	929 246 108,99
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	37 360 849,68		37 360 849,68	20 499 493,58
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 924 827,40		10 924 827,40	13 096 336,43
ACTIF CIRCULANT	996 377 057,20	8 105 056,16	988 272 001,04	1 437 907 952,86
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	23 694,82		23 694,82	170,31
TOTAL GENERAL	1 325 667 381,30	258 030 030,37	1 067 637 350,93	1 518 970 583,09

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 23 470 382,00)	23 470 382,00	23 470 382,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 619 133,57	2 619 133,57
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	358 022 220,40	149 159 493,66
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	36 291 450,38	208 862 726,74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 301 616,05	4 000 680,69
CAPITAUX PROPRES	423 704 802,40	388 112 416,66
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	17 157 350,91	26 145 082,53
Provisions pour charges	4 028 512,00	3 719 761,00
PROVISIONS	21 185 862,91	29 864 843,53
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 442 462,87	540 126,53
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 390 948,00	1 379 338,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 766 948,70	41 709 511,96
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	371 353 115,82	636 016 522,53
Dettes fiscales et sociales	55 136 220,89	70 733 418,58
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 332 311,43	1 579 122,10
Autres dettes	72 132 727,81	259 007 123,63
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	79 041 333,14	89 834 102,95
DETTES	622 596 068,66	1 100 799 266,28
Ecart de conversion passif	150 616,96	194 056,62
TOTAL GENERAL	1 067 637 350,93	1 518 970 583,09

Compte de résultat

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	1 621 966 142,21	64 955 821,33	1 686 921 963,54	2 318 695 729,33
Production vendue de biens				
Production vendue de services	94 970 035,35		94 970 035,35	91 315 457,74
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 716 936 177,56	64 955 821,33	1 781 891 998,89	2 410 011 187,07
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 105 567,23	23 214 166,49
Autres produits			193 708 498,69	164 373 954,30
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 006 706 064,81	2 597 599 307,86
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 505 060 853,15	2 097 739 312,67
Variation de stock (marchandises)			17 198 950,74	13 525 847,58
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			238 081 197,90	233 865 885,54
Impôts, taxes et versements assimilés			15 131 688,06	14 006 810,94
Salaires et traitements			95 688 414,15	92 580 375,84
Charges sociales			37 653 814,02	44 615 515,21
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 596 354,39	11 982 193,91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				305 231,34
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 336 151,18	9 082 565,32
Dotations aux provisions			6 081 892,24	8 493 892,78
Autres charges			13 184 143,86	12 107 001,44
CHARGES D'EXPLOITATION			1 947 013 459,69	2 538 304 632,57
RESULTAT D'EXPLOITATION			59 692 605,12	59 294 675,29
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				179 316 423,80
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 128,14
Autres intérêts et produits assimilés			2 367 935,71	1 428 763,68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			170,31	258 902,48
Différences positives de change			818 244,02	1 097 162,33
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 186 350,04	182 102 380,43
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			23 694,82	170,31
Intérêts et charges assimilées			860 620,88	870 575,33
Différences négatives de change			336 683,05	381 716,33
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 220 998,75	1 252 461,97
RESULTAT FINANCIER			1 965 351,29	180 849 918,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			61 657 956,41	240 144 593,75

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 009 650,39	505 728,30
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 240 577,25	185 458,41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 751 368,47	7 263 092,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 001 596,11	7 954 278,94
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 687 121,32	5 756 072,16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 575 305,56	1 124 082,18
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 207 016,32	7 546 627,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES	21 469 443,20	14 426 781,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 467 847,09	-6 472 502,84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 343 940,94	3 638 733,17
Impôts sur les bénéfices	15 554 718,00	21 170 631,00
TOTAL DES PRODUITS	2 023 894 010,96	2 787 655 967,23
TOTAL DES CHARGES	1 987 602 560,58	2 578 793 240,49
BENEFICE OU PERTE	36 291 450,38	208 862 726,74

ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS
Société par Actions Simplifiée au capital de 23 470 382 €
129, avenue Gallieni - 93140 BONDY
542 086 616 RCS BOBIGNY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 4 JUIN 2020

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019

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 2019 faisant apparaître un résultat de 36 291 450,38 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et dans les rapports susvisés, et donne quitus au Président pour l'exercice 2019.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts s'élevant à 152 626 € (correspondant à hauteur de 26 945 € aux amortissements des véhicules de tourisme et à hauteur de 125 681 € à des amendes et pénalités).

.../...

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 un bénéfice de 36 291 450,38 € au compte « Report à nouveau » qui, compte tenu de son solde antérieur de 358 022 220,40 euros sera porté à 394 313 670,78 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les dividendes par action distribués au titre des trois précédents exercices :

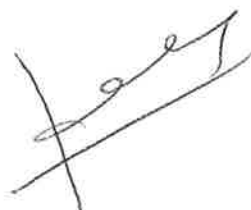
- Pas de dividende versé au titre de l'exercice clos le 31/12/2018
- Pas de dividende versé au titre de l'exercice clos le 31/12/2017
- un dividende de 4,46 € par action versé au titre de l'exercice clos le 30/04/2017

ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS
Société par Actions Simplifiée au capital de 23 470 382 €
129, avenue Gallieni - 93140 BONDY
542 086 616 RCS BOBIGNY

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

- **EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 4 JUIN 2020 - APPROBATION DES COMPTES ET AFFECTATION DU
RESULTAT**
- **BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE**

COPIES CERTIFIEES CONFORMES
Benoit JAUBERT
Président



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

ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS

Société par actions simplifiée

129, avenue Gallieni

93140 Bondy

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS

Société par actions simplifiée

129,avenue Gallieni

93140 Bondy

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique de la société ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS,

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 ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 29 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques, tels que décrits dans la note « Provision pour risques et charges » de la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par ETABLISSEMENTS DARTY ET FILS et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

La note « Produits constatés d'avance » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des produits constatés d'avance correspondant aux extensions de garantie (Polices de Services Etendus). Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

La note « Participation et autres titres » de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 15 mai 2020

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stéphane RIMBEUF', is positioned above the printed name.

Stéphane RIMBEUF

Etablissements Darty et Fils

129, avenue Galliéni

93140 Bondy

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Page de garde

COMPTES ANNUELS

Bilan

Bilan - Actif ————— 4

Bilan - Passif ————— 5

Compte de résultat

Compte de résultat ————— 7

Compte de résultat ————— 8

DOSSIER DE GESTION

ANNEXES

Règles et méthodes comptables ————— 11

Informations sur le bilan et le compte de résultat

Autres informations significatives ————— 18

Immobilisations ————— 20

Amortissements ————— 21

Provisions et dépréciations ————— 22

Provisions pour risques et charges ————— 23

Créances et dettes ————— 24

Eléments sur les postes des entreprises liées ————— 25

Charges à payer ————— 26

Produits à recevoir ————— 27

Charges et produits constatés d'avance ————— 28

Composition du capital social ————— 29

Variation des capitaux propres ————— 30

Ventilation du chiffre d'affaires ————— 31

Transfert de charges ————— 32

Charges et produits exceptionnels ————— 33

Répartition de l'impôt sur les bénéfices ————— 34

Engagements financiers, autres informations

Engagements hors bilan ————— 36

Engagements Hors Bilan financiers donnés et reçus ————— 37

Situation fiscale latente et différée ————— 38

Effectifs moyens ————— 39

Filiales et participations ————— 40

COMPTES ANNUELS

Bilan

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	39 137 133,28	38 182 237,57	954 895,71	626 069,42
Fonds commercial	16 552 854,62	4 786 932,86	11 765 921,76	11 765 921,76
Autres immobilisations incorporelles	151 667,76		151 667,76	151 667,76
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	9 533 114,86		9 533 114,86	9 780 176,33
Constructions	84 097 339,11	70 558 019,95	13 539 319,16	15 338 597,91
Installations techniques, matériel, outillage	11 284 154,19	9 830 230,68	1 453 923,51	983 736,35
Autres immobilisations corporelles	140 332 233,05	118 487 081,64	21 845 151,41	21 349 598,79
Immobilisations en cours	2 445 813,15		2 445 813,15	3 421 527,36
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 545 132,46	8 068 478,00	12 476 654,46	12 476 654,46
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	8 000,00		8 000,00	8 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 179 186,80	11 993,51	5 167 193,29	5 160 509,78
ACTIF IMMOBILISE	329 266 629,28	249 924 974,21	79 341 655,07	81 062 459,92
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	121 998 108,75	3 422 325,38	118 575 783,37	133 029 169,21
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	225 578 671,40	2 432 487,76	223 146 183,64	342 036 844,65
Autres créances	600 514 599,97	2 250 243,02	598 264 356,95	929 246 108,99
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	37 360 849,68		37 360 849,68	20 499 493,58
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 924 827,40		10 924 827,40	13 096 336,43
ACTIF CIRCULANT	996 377 057,20	8 105 056,16	988 272 001,04	1 437 907 952,86
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	23 694,82		23 694,82	170,31
TOTAL GENERAL	1 325 667 381,30	258 030 030,37	1 067 637 350,93	1 518 970 583,09

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 23 470 382,00)	23 470 382,00	23 470 382,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 619 133,57	2 619 133,57
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	358 022 220,40	149 159 493,66
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	36 291 450,38	208 862 726,74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 301 616,05	4 000 680,69
CAPITAUX PROPRES	423 704 802,40	388 112 416,66
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	17 157 350,91	26 145 082,53
Provisions pour charges	4 028 512,00	3 719 761,00
PROVISIONS	21 185 862,91	29 864 843,53
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 442 462,87	540 126,53
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 390 948,00	1 379 338,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 766 948,70	41 709 511,96
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	371 353 115,82	636 016 522,53
Dettes fiscales et sociales	55 136 220,89	70 733 418,58
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 332 311,43	1 579 122,10
Autres dettes	72 132 727,81	259 007 123,63
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	79 041 333,14	89 834 102,95
DETTES	622 596 068,66	1 100 799 266,28
Ecarts de conversion passif	150 616,96	194 056,62
TOTAL GENERAL	1 067 637 350,93	1 518 970 583,09

Compte de résultat

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	1 621 966 142,21	64 955 821,33	1 686 921 963,54	2 318 695 729,33
Production vendue de biens				
Production vendue de services	94 970 035,35		94 970 035,35	91 315 457,74
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 716 936 177,56	64 955 821,33	1 781 891 998,89	2 410 011 187,07
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 105 567,23	23 214 166,49
Autres produits			193 708 498,69	164 373 954,30
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 006 706 064,81	2 597 599 307,86
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 505 060 853,15	2 097 739 312,67
Variation de stock (marchandises)			17 198 950,74	13 525 847,58
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			238 081 197,90	233 865 885,54
Impôts, taxes et versements assimilés			15 131 688,06	14 006 810,94
Salaires et traitements			95 688 414,15	92 580 375,84
Charges sociales			37 653 814,02	44 615 515,21
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 596 354,39	11 982 193,91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				305 231,34
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 336 151,18	9 082 565,32
Dotations aux provisions			6 081 892,24	8 493 892,78
Autres charges			13 184 143,86	12 107 001,44
CHARGES D'EXPLOITATION			1 947 013 459,69	2 538 304 632,57
RESULTAT D'EXPLOITATION			59 692 605,12	59 294 675,29
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				179 316 423,80
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 128,14
Autres intérêts et produits assimilés			2 367 935,71	1 428 763,68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			170,31	258 902,48
Différences positives de change			818 244,02	1 097 162,33
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 186 350,04	182 102 380,43
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			23 694,82	170,31
Intérêts et charges assimilées			860 620,88	870 575,33
Différences négatives de change			336 683,05	381 716,33
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 220 998,75	1 252 461,97
RESULTAT FINANCIER			1 965 351,29	180 849 918,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			61 657 956,41	240 144 593,75

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 009 650,39	505 728,30
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 240 577,25	185 458,41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 751 368,47	7 263 092,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 001 596,11	7 954 278,94
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 687 121,32	5 756 072,16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 575 305,56	1 124 082,18
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 207 016,32	7 546 627,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES	21 469 443,20	14 426 781,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 467 847,09	-6 472 502,84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 343 940,94	3 638 733,17
Impôts sur les bénéfices	15 554 718,00	21 170 631,00
TOTAL DES PRODUITS	2 023 894 010,96	2 787 655 967,23
TOTAL DES CHARGES	1 987 602 560,58	2 578 793 240,49
BENEFICE OU PERTE	36 291 450,38	208 862 726,74

DOSSIER DE GESTION

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Les règles de présentation et d'évaluation des comptes sont identiques à celles de 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

Le contrôle fiscal commencé en septembre 2017 s'est terminé au cours de l'exercice 2019.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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 4 ans linéaire.

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 aux annuités linéaires.

Les durées d'amortissements généralement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions 20 ans
- Installations techniques, mat.outillage 5 ans
- Install. générales agencés, aménagés 3 à 10 ans
- Agencements et installations magasins 3 à 10 ans
- Matériel de transport 3 à 4 ans
- Mobilier et matériel de bureau 4 à 10 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat (ou le coût d'apport).

Les titres de participation correspondent à :

- Darty Développement
- A2I Ile de France
- Darty Grand Ouest
- Darty Grand Est
- PDS

A la clôture de l'exercice, la valeur nette des titres est comparée à leur valeur d'utilité diminuée de la dette financière nette de l'entreprise. Cette valeur d'utilité est déterminée en fonction d'une analyse multicritères tenant compte notamment des projections de flux de trésorerie futurs, de l'actif ré-estimé, de la quote-part de capitaux propres consolidés ou réévalués et d'autres méthodes, en tant que besoin.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur nette, une dépréciation est comptabilisée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées correspondent aux amortissements dérogatoires.

STOCKS

Les stocks sont évalués au plus faible de leur coût et de leur valeur nette de réalisation. La valeur nette de réalisation est égale au prix de vente estimé en fonction de l'ancienneté des produits, de leur perspective d'écoulement ou de leur niveau de détérioration, net des coûts restants à encourir pour la réalisation de la vente.

Les stocks sont valorisés selon la méthode du prix d'achat unitaire moyen pondéré.

Les stocks comprennent tous les coûts d'achat et autres coûts encourus pour amener les stocks sur leur lieu de vente (taxes parafiscales, frais de transport, provision pour démarque inconnue entre la date du dernier inventaire et la date de clôture). Les coûts variables logistiques sont incorporés dans la valeur des stocks. Les marges arrières obtenues des fournisseurs sont déduites de la valeur des stocks.

La société Etablissements Darty & Fils agit dans le cadre d'une convention de mandat d'achat de produits d'électroménager pour le compte de certaines filiales opérationnelles du Groupe France. Compte tenu de sa qualité de mandataire, la société Etablissements Darty & Fils ne devient jamais propriétaire des produits qu'elle est chargée d'acquérir pour le compte de ses mandants et ne comptabilise donc pas ces stocks à l'actif du bilan.

Et d'autre part, à compter du 1^{er} octobre 2018, il est conclu pour une durée indéterminée une convention de mandat entre FNAC DARTY PARTICIPATIONS ET SERVICES (mandataire) et Etablissements Darty & Fils (mandant) donnant mandat à FNAC DARTY PARTICIPATIONS ET SERVICES d'acheter pour son compte tous produits, notamment produits électrodomestiques, produits électriques et leurs accessoires, consommables et pièces détachées.

Compte tenu de sa qualité de mandant, le société Etablissements Darty & Fils est propriétaire des produits que le mandataire est chargé d'acquérir pour son compte et comptabilise donc ces stocks à l'actif de son bilan.

La société comptabilise une provision pour dépréciation des stocks, évaluée en fonction de leur ancienneté, de leur perspective d'écoulement ou de leur niveau de détérioration.

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 ».

Créances/dettes en devises étrangères

Les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties au taux de clôture.

Les différences constatées entre les montants enregistrés à l'origine et les montants convertis au taux de clôture sont portées en écart de conversion actif ou passif. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision pour risque.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Néant.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour garantie à servir aux clients est comptabilisée à la clôture pour couvrir les coûts de garantie pendant 24 mois (en règle générale) suivants la vente d'un produit sous garantie. Cette provision est évaluée sur la base d'éléments statistiques et tient compte de la fréquence de passage par type de produit et du coût unitaire des interventions SAV correspondantes.

Les provisions sont destinées à couvrir 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 RETRAITE ET MEDAILLES DU TRAVAIL

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 2019, les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 à 64 ans
- Evolution des salaires : 1,50 %
- Taux d'actualisation : 0,80 %
- Taux de rendement attendu sur actifs : 3 %

Sur ces bases, le montant des engagements d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 3 326 K€ au 31 décembre 2019.

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.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance comprennent, principalement, les contrats de Police de Services Etendus (PSE) qui correspondent à une extension de garantie des 3ème à 5ème années dont le produit est différé sur la période correspondante de garantie.

INTEGRATION FISCALE

La société, Ets Darty et Fils a donné son accord, par courrier le 15 mars 2018, pour entrer dans l'intégration fiscale formée par FNAC DARTY SA à compter du 1er janvier 2018.

Modalités de répartition de l'impôt :

- Au terme de la convention prenant effet au 1er janvier 2013, FNAC DARTY SA est désormais redevable de l'impôt sur les sociétés, de la contribution sociale et de la contribution exceptionnelle dues par le groupe intégré ainsi que des obligations fiscales afférentes qui pèsent sur le Groupe,
- la société Ets Darty et Fils supporte une charge d'impôt sur les sociétés, de contribution sociale et de contribution exceptionnelle calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration fiscale.

Les économies d'impôt ou charges d'impôt réalisées par le Groupe en raison de l'intégration sont appréhendées par FNAC DARTY SA de la façon suivante :

- celles imputables aux déficits de FNAC DARTY SA ou de la société Ets Darty et Fils sont conservées par FNAC DARTY SA.
- FNAC DARTY SA se substitue à Ets Darty et Fils pour les crédits d'impôts que Ets Darty et Fils aurait été en droit d'imputer sur le montant de l'IS ou dont elle aurait pu obtenir le remboursement si elle n'avait pas été membre, pour, le cas échéant la contribution sociale et la contribution exceptionnelle. Il sera remboursé à Ets Darty et Fils l'éventuelle fraction excédant le montant de cette contribution.
- FNAC DARTY SA supportera à l'égard du Trésor les conséquences des redressements portant sur l'IS, la contribution sociale et la contribution exceptionnelle de Ets Darty et Fils au titre d'un exercice intégré, et les conséquences financières feront l'objet d'une refacturation à Ets Darty et Fils.

Au 31 décembre 2019, la situation fiscale de la société se présente comme suit :

Montant de l'impôt comptabilisé :	16 215 184 euros
Montant du crédit d'impôt :	- 675 667 euros
Montant de l'impôt pour le paiement duquel Ets Darty et Fils est solidaire :	15 539 517 euros

RISQUES DE MARCHE (TAUX, CHANGE, ACTIONS)

Néant.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires comprend les ventes de marchandises hors taxes après déductions des rabais, remises et ristournes à la clientèle.

Les prestations de service et autres produits comprennent :

- les travaux facturés au titre du SAV hors garantie,
- les participations publicitaires versées par les fournisseurs,
- les commissions SFAM, NES, Canal+, itunes, facebook ...
- les refacturations aux sociétés du groupe
- les polices de services étendues
- les livraisons

ACHATS DE MARCHANDISES

Le poste achats est composé des achats de marchandises, des frais accessoires de transport et de douane. Les ristournes obtenues sont déduites de ce poste.

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Ce poste comprend principalement :

- l'ensemble des dépenses liées à l'activité du Service Après-Vente,
- l'ensemble des locations immobilières et charges de copropriété,
- les frais de siège FNAC DARTY PARTICIPATIONS & SERVICES SA,
- les prestations logistiques.

Ainsi que les dépenses engagées pour le bon fonctionnement des magasins, emballages, fournitures et locations diverses, publicité, intérimaires, commissions cartes bancaires,

RESULTAT FINANCIER

Les produits financiers sont constitués des escomptes obtenus et des gains de change.

Les charges sont représentées essentiellement par des frais de crédit gratuit ainsi que des pertes de change.

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 éléments exceptionnels concernant un plan social, comptabilisé dans les comptes de personnels usuels, sont retraités en charges exceptionnelles avec une contrepartie en transfert de charges.

Informations sur le bilan et le compte de résultat

Autres informations significatives

CAPITAL

Le capital, composé de 15 395 561 parts de 1,52 euros, est détenu par la société Kesa France à hauteur de 15 395 561 parts soit 100 % du capital.

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Aucune rémunération n'a été versée aux mandataires sociaux de 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 des organes d'administration et de direction de la société.

Aucune avance, ni aucun crédit n'est alloué aux membres du conseil d'administration.

COMPTES CONSOLIDES

Les comptes de la société Ets Darty et Fils 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

- Convention de mandat d'achat signée le 19 février 2003 entre ETABLISSEMENT DARTY ET FILS et ses Filiales.
- Convention de prestations de services du 14 décembre 2016 :
Le Comité Exécutif du nouveau groupe formé par les sociétés du groupe FNAC et du groupe DARTY rend depuis le 1^{er} août 2016 des prestations stratégiques à la société ETABLISSEMENT DARTY ET FILS ainsi qu'à ses filiales.
- Contrat de licence de marques DARTY-FNAC du 28 août 2017 :
Darty est titulaire et propriétaire de différents modèles et marques et notamment de la marque « DARTY » sous ses différentes formes et représentations..
Darty a accepté de proposer son offre et son enseigne dans certains points de vente FNAC. A cet effet, DARTY concède à FNAC une licence d'exploitation sur ses marques, dans certaines conditions.
- Convention de gestion centralisée de trésorerie du 16 avril 2018 applicable à compter du 1^{er} mars 2018:
Les sociétés signataires de la Convention conviennent de faire usage, de façon permanente et systématique, de la possibilité de pratiquer entre elles des opérations de trésorerie et, à cet effet, de placer les opérations

Autres informations significatives

financières de la Société Adhérente (Etablissements Darty & Fils) sous la direction de la Société Centralisatrice (FNAC DARTY PARTICIPATIONS ET SERVICES), chargée d'assurer la coordination et la centralisation de l'ensemble des besoins et des excédents de trésorerie du Groupe.

- Mandat de commission du 30 septembre 2018 :
A compter du 1^{er} octobre 2018 Etablissements Darty & Fils donne par la présent mandat à FNAC DARTY PARTICIPATION ET SERVICES d'acheter pour son compte tous produits, notamment produits électrodomestiques, produits électriques, et leurs accessoires, consommables et pièces détachées.

EVENEMENTS POST CLOTURE

A la suite du renforcement des mesures de lutte contre la propagation du Covid-19, Fnac Darty applique et accompagne les décisions des gouvernements français et européens pour préserver la santé et la sécurité des citoyens. A ce titre, le gouvernement français a pris des dispositions portant diverses mesures (notamment arrêtés et décrets des 14, 15 et 16 mars 2020) qui impactent les activités de la société et l'ensemble des magasins physiques du réseau sont fermés jusqu'à nouvel ordre à compter du dimanche 15 Mars.

Durant cette période, la société a mis en place dès le 16 mars 2020 au matin, un dispositif de chômage partiel qui concerne plus de 80% de ses effectifs en France et les équipes digitales et logistiques notamment restent mobilisées pour le maintien de l'activité Internet.

En raison des évènements exposés ci-avant sur la situation de crise du Covid-19, il est prématuré de se positionner sur les perspectives de l'exercice en cours.

En tout état de cause, la société est une filiale à 100 % du groupe Fnac Darty, intégrée dans la centralisation de trésorerie du Groupe. Elle dispose dans ce cadre du soutien financier du Groupe.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 902 779		939 652
Terrains	9 780 176		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	43 583 696		
Constructions sur sol d'autrui	17 269 341		419 177
Const. Install. générales, agenc., aménag.	22 324 652		506 762
Install. techniques, matériel et outillage ind.	10 637 655		868 681
Installations générales, agenc., aménag.	116 259 900		8 163 525
Matériel de transport	392 492		10 209
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 943 415		297 488
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 421 527		1 926 896
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	252 612 854		12 192 739
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 545 132		
Autres titres immobilisés	8 000		
Prêts et autres immobilisations financières	5 172 503		398 890
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 725 636		398 890
TOTAL GENERAL	333 241 269		13 531 282

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		776	55 841 656	
Terrains		247 061	9 533 115	
Constructions sur sol propre			43 583 696	
Constructions sur sol d'autrui			17 688 518	
Constructions, installations générales, agenc.		6 289	22 825 125	
Installations techn., matériel et outillages ind.		222 181	11 284 154	
Installations générales, agencements divers		11 495 879	112 927 546	
Matériel de transport			402 701	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 238 917	27 001 986	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 902 611		2 445 813	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 902 611	14 210 328	247 692 654	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			20 545 132	
Autres titres immobilisés			8 000	
Prêts et autres immobilisations financières		392 207	5 179 187	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		392 207	25 732 319	
TOTAL GENERAL	2 902 611	14 603 310	329 266 629	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 572 187	610 826	776	38 182 238
Terrains				
Constructions sur sol propre	35 438 128	1 162 021		36 600 148
Constructions sur sol d'autrui	12 650 671	857 716		13 508 387
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	19 750 292	703 739	4 546	20 449 485
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 653 918	394 505	218 193	9 830 231
Installations générales, agenc. et aménag. divers	96 715 532	5 868 139	10 113 518	92 470 153
Matériel de transport	392 492	358		392 850
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 502 268	999 051	2 222 537	25 278 782
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	201 103 301	9 985 528	12 558 794	198 530 035
TOTAL GENERAL	238 675 488	10 596 354	12 559 569	236 712 273

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.		82 542			463 027		-380 486
Terrains							
Construct.							
- sol propre		25 596			32 265		-6 669
- sol autrui		314 881			515 078		-200 197
- installations							
Install. Tech.		97 431			50 854		46 577
Install. Gén.							
Mat. Transp.		535					535
Mat bureau		65 259			224 084		-158 825
Embal récup.							
CORPOREL.		503 702			822 281		-318 579
Acquis. titre							
TOTAL		586 244			1 285 308		-699 065

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 000 681	586 244	1 285 308	3 301 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	4 000 681	586 244	1 285 308	3 301 616
Provisions pour litiges	3 179 126	195 949	368 483	3 006 593
Provisions pour garanties données aux clients	8 499 470	4 891 276	6 569 690	6 821 056
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	170	23 695	170	23 695
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts	1 945 011	903 652	343 394	2 505 269
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	16 241 066	2 711 787	10 123 603	8 829 250
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	29 864 844	8 726 360	17 405 340	21 185 863
Dépréciations immobilisations incorporelles	4 786 933			4 786 933
Dépréciations immobilisations corporelles	635 917		290 620	345 297
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	8 068 478			8 068 478
Dépréciations autres immobilis. financières	11 994			11 994
Dépréciations stocks et en cours	6 167 890	4 981 215	7 726 780	3 422 325
Dépréciations comptes clients	2 005 618	2 432 488	2 005 618	2 432 488
Autres dépréciations	1 501 254	922 448	173 459	2 250 243
DEPRECIATIONS	23 178 084	8 336 151	10 196 477	21 317 758
TOTAL GENERAL	57 043 608	17 648 755	28 887 126	45 805 237
Dotations et reprises d'exploitation		14 418 043	19 135 587	
Dotations et reprises financières		23 695	170	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 207 016	9 751 368	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Contentieux sociaux	3 179 126	195 949	368 483		3 006 593
Social - reorganisation SAV	305 468		305 468		
Social - PSE / Restructuration	4 757 866	971 415	4 757 866		971 415
Fournisseurs	1 166 694				1 166 694
Rachat PSE	1 678 029	413 311		645 648	1 445 692
Garantie Clients	8 499 470	4 891 276		6 569 690	6 821 056
Loyers	452 110		306 194		145 916
Risque Magasins	1 441 288		1 441 288		
Social - URSSAF		217 490			217 490
Médaille du travail	1 774 750	28 384	279 891		1 523 243
Risque salariaux Marne	80 000				80 000
Provision pour impôts	1 945 011	903 652	343 394		2 505 269
Provision RSI	184 571		184 571		
Provision écart de conversion	170	23 695		170	23 695
Provision CNIL					
Provision Eco-Emballage	1 083 079	371 102		308 830	1 145 351
Provision Pusignan	879 797		879 797		
Provision DGCCRF	950 800	21 800	75 000		897 600
Divers - COPLAN		40 000			40 000
Provision risques detaxe	720 810	157 113		169 846	708 077
Provision risque encaissement Darty.com	747 000	450 000	747 000		450 000
Provision risques impayés	18 804	41 172		22 204	37 772
TOTAL	29 864 842	8 726 360	9 688 951	7 716 389	21 185 862

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		5 179 187		5 179 187
Clients douteux ou litigieux		469 667	469 667	
Autres créances clients		225 109 005	225 109 005	
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		114 910	114 910	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		21 200	21 200	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices				
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		9 062 115	9 062 115	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés		674 998	674 998	
Etat, autres collectivités : créances diverses		569 918	569 918	
Groupe et associés		482 261 429	482 261 429	
Débiteurs divers		107 810 031	107 810 031	
Charges constatées d'avance		10 924 827	10 187 337	737 491
TOTAL GENERAL		842 197 286	836 280 608	5 916 677
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	1 442 463	1 442 463		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 390 948	1 390 948		
Fournisseurs et comptes rattachés	371 353 116	368 548 076	2 805 040	
Personnel et comptes rattachés	18 213 600	18 213 600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 490 201	15 490 201		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	17 304 471	17 304 471		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 127 949	4 127 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 332 311	2 332 311		
Groupe et associés				
Autres dettes	72 132 728	72 132 728		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	79 041 333	30 160 816	48 880 517	
TOTAL GENERAL	582 829 120	531 143 563	51 685 557	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		16 109 552
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	33 757 124	140 962 685
Autres créances	498 259 422	34 042
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	-2 220	-797 625
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-71 253 561	-20 994 001
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	-608 332	-51 946 811
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers	-996 391	
Charges financières	103	

Charges à payer

CHARGES A PAYER	31/12/2019
Intérêts courus à payer	227 350
INTERETS FINANCIERS	227 350
Factures à recevoir Fournisseurs marchandises	37 322 932
Factures à recevoir fournisseurs frais généraux	38 417 812
Factures à recevoir sociétés Groupe DARTY	15 521 355
Factures à recevoir sociétés Groupe FNAC marchandises	3 482 468
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	94 744 568
Provision congés payés	7 264 683
Autres frais de personnels à payer	3 244 544
Participation des salariés	2 382 452
Interessement	240 000
Charges sociales sur congés payés	3 492 855
Charges sociales sur autres frais de personnel à payer	2 695 737
Organic	2 201 911
Autres impôts et taxes	3 306 922
DETTES FISCALES ET SOCIALES	24 829 103
Avoirs à établir sociétés du Groupe	56 217 346
Clients avoirs à établir	228 862
AUTRES DETTES	56 446 208
TOTAL DES CHARGES A PAYER	176 247 228

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR		31/12/2019
Clients Factures à établir		78 601 235
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		78 601 235
Fournisseurs marchandises avoirs à recevoir		32 302 264
Organismes sociaux produits à recevoir		17 338
Autres produits à recevoir cartes cadeaux non transformées		554 959
Autres produits à recevoir commissions assurances, GSM, Mket Place ...		13 798 371
Etat - Produits à recevoir		569 918
D3E - Acomptes versés		3 527 562
AUTRES CREANCES		50 770 412
Produits financiers à recevoir		42
BANQUES, ETABLISSEMENTS DE CREDITS		42
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		129 371 689

Charges et produits constatés d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		31/12/2019
Loyers et charges locatives		6 176 349
Autres frais généraux		4 748 478
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 924 827

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		31/12/2019
Police de services Etendus		72 836 591
Loyers		140 065
Produits Clients		2 638 730
Produits Fournisseurs		3 329 718
Participations Bailleurs		96 226
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		79 041 330

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	15 395 561			1,52
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		388 112 417
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		388 112 417
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	699 065	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		36 291 450
SOLDE		35 592 385
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		423 704 802

Ventilation du chiffre d'affaires

[illegible]

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de personnel	356 450	Comptes 641 et 645
Transfert de charges Assurances	27 712	Comptes 616
Transfert de charges Loyers	18 596	Comptes 613
Transfert de charges PSE frais de personnel	11 133 269	Comptes 641 et 645
Transfert de charges PSE frais de Formation	345 116	Comptes 641 et 645
Transfert de charges PSE frais d'honoraires	88 837	Comptes 622650
TOTAL	11 969 980	

Charges et produits exceptionnels

NATURE DES PRODUITS ET CHARGES	PRODUITS	CHARGES	RESULTAT EXCEPTIONNEL
Amendes et pénalités		125 681	-125 681
Restructurations		10 769 682	-10 769 682
Protocole Magasin Vélizy		991 288	-991 288
Protocole fournisseur		10 000	-10 000
Protocole Pusignan		879 797	-879 797
Prime salariale Macron		875 536	-875 536
Indemnité bail	1 150 000	114 125	1 035 875
Risque magasin Montmartre		120 479	-120 479
Cession des immobilisations	2 240 577	1 575 306	665 272
Litiges sociaux	3 122	42 916	-39 794
Taxe aménagement		22 411	-22 411
Dédommagements divers	4 111	10 944	-6 833
Amortissements dérogatoires	1 285 308	586 244	699 065
Sur exercice encaissement client	1 971	1 049 762	-1 047 791
Remboursement sinistre	40 332		40 332
Indemnités diverses		520 000	-520 000
Autres éléments exceptionnels	6 009		6 009
Provision pour risques et charges diverses	3 401 106	1 649 357	1 751 749
Provision pour risques et charges diverses Restructura	5 064 954	971 415	4 093 539
RSI Organic		184 571	-184 571
Sur exercice antérieur encaissement client	623 073	969 929	-346 856
Remboursement bailleur sur exercice antérieur	164 865		164 865
Rentes viagères	16 167		16 167
TOTAUX	14 001 596	21 469 443	-7 467 847

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	61 657 956	18 498 419	43 159 537
Résultat exceptionnel à court terme	-7 467 847	-2 240 479	-5 227 368
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 343 941	-703 222	-1 640 719
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	51 846 168	15 554 718	36 291 450

Engagements financiers, autres informations

Engagements hors bilan

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		3 062 272
Engagements en matière de pension		3 326 000
Autres engagements donnés		183 963 636
Stocks de m/ses bénéficiant d'une clause de réserve de propriété	28 826 935	
Immobilisations bénéficiant d'une clause de réserve de propriété	464 840	
Achats à terme des devises non échues réalisées par FDPS	32 765 861	
Loyers à échoir	121 906 000	
TOTAL		190 351 908

Engagements Hors Bilan financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et cautions	3 062 272					3 062 272
Stock avec clause de réserve de propriété	28 826 935					28 826 935
Immobilisations avec clause de réserve de propriété	464 840					464 840
Indemnité de fin de carrière	3 326 000					3 326 000
Achats à terme des devises	32 765 861					32 765 861
Loyers à échoir	121 906 000					121 906 000

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

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

Situation fiscale latente et différée

TABLEAU DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT (en K€)	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						
2 - Libérées sous condition d'emploi						
- Provision pour investissement						
3 - Amortissements dérogatoires		4 000 680	1 285 308	586 243		3 301 615
Charges non déductibles temporairement						
- Provisions pour risques et charges	11 469 817		8 090 435	2 017 144		5 396 526
- Dépréciation Actifs immobilisés	2 325 343		495 956	190 595		2 019 982
- Charges à payer	3 383 049		3 383 049	3 232 108		3 232 108
- Participations des salariés	3 643 905		3 643 905	2 382 452		2 382 452
- Dépréciation immobilisations	3 661 700		453 857			3 207 843
- Frais d'acquisition des titres	23 170		23 170			
- Retraitement Provision Carte Cadeaux	137 225		137 225	142 248		142 248
- Retraitement Valeur Stock Final (Coop Commerciales)	152 770		152 770	94 565		94 565
- Retraitement Valeur Stock Unique (Coop Commerciales)				576 723		576 723
Produits non taxables temporairement						
- Participations Bailleurs				96 226		96 226
- Plus-values à long terme différées						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées						
- Écart de conversion passif		194 057	194 057	150 617		150 617
- Écart de conversion actif		170	170	23 695		23 695
B] ELEMENTS A IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- 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						
TOTAL BASES		28 991 886	17 859 902	9 492 616		20 624 600
DETTE FUTURE DE L'IMPOT		9 663 962				6 874 867

Effectifs moyens

Effectifs moyens ETC	Au cours de l'exercice précédent	Au cours de cet exercice
Ingénieurs et cadres	241	242
Agents de maîtrise	290	268
Employers et techniciens	2 461	2257
TOTAL	2 992	2 767

PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE

La SAS Etablissements Darty et Fils a eu recours à l'intérim au cours de cet exercice pour un montant total de 17 911K€, et suite au transfert de l'activité "Siège corporate" du personnel FNAC est détaché aux Etablissements Darty et Fils depuis le 1er février 2017, sur cet exercice le montant est de 1 976K€.

Filiales et participations

en milliers d'Euros	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital	valeur des titres brut	valeur des titres net	Prêts et avances consentis non remboursés	Cautions et Avals	Chiffres affaires HT	Résultat	Dividendes recus en 2019
---------------------	---------	------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------	---	-------------------	----------------------	----------	--------------------------

Titres > 50%

Darty Grand Ouest	31	96 722	99,70	1 404	1 404			964 768	40 028	
Darty Grand Est	394	74 549	82,58	2 932	2 932			983 995	36 840	
Participation Distribution Services	3 506	1 012	99,99	3 687	3 687			1 476	-1 580	
Darty Développement	18	2 101	99,99	8 086	18			0	626	
A2I Ile de France	1	-4 072	99,00	1	1			0	-51	

Titres < 50%

Ménafinance	5 931	27 971	50,00	4 436	4 436			25 633	4 173	0

TOTAL DES PARTICIPATIONS DETENUES A PLUS DE 50%				16 110	8 041					0
PARTICIPATIONS DETENUES A MOINS DE 50%				4 436	4 436					0
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS DE ETS DARTY ET FILS				20 545	12 477					0

nc = non communiqué

ns = non significatif