

RCS : LAVAL  
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00415  
Numéro SIREN : 830 263 166  
Nom ou dénomination : #ENTERTAINMENT

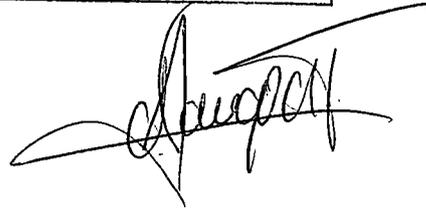
Ce dépôt a été enregistré le 17/04/2024 sous le numéro de dépôt 1900

# Comptes annuels

---

Exercice : 01/01/2023 au 31/12/2023

POUR COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Dupont', written over a horizontal line.

SAS #ENTERTAINMENT  
ZONE ARTISANALE LE CHATELLIER II 5 ET 17 RUE DE CORBUSSON  
53940 SAINT- BERTHEVIN

Code Siret : 83026316600019 - APE :7022Z

# Sommaire

---

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat (en liste)	4
Compte de résultat (suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations Tableau synthétique	7
Amortissements Tableau Synthétique	10
Provisions	11
Provisions détail	12
Créances et dettes	13
Éléments relevant de plusieurs postes du bilan	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital social	18
Frais de recherche et de développement	19
Engagements financiers	20
Tableau des filiales et participations	21
Effectif moyen	22
Honoraires des commissaires aux comptes	23
Identité des sociétés mères consolidant la société	24
Fonds commercial	25

## BILAN ACTIF

	2023			2022A
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	5 000,00		5 000,00	5 000,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 000,00</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
<b>Créances (3)</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 064,56		3 064,56	2 477,55
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	3 064,56		3 064,56	2 477,55
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 934,98		1 934,98	2 696,80
<i>Total disponibilités et divers</i>	1 934,98		1 934,98	2 696,80
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 999,54</b>		<b>4 999,54</b>	<b>5 174,35</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 999,54</b>		<b>9 999,54</b>	<b>10 174,35</b>

© Invoice - Tableau annexé

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an



## BILAN PASSIF

	2023	2022A
Capital social ou individuel                      Dont versé :                      2 000,00	2 000,00	2 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(33 003,31)	(27 070,06)
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>
<i>Total situation nette</i>	<i>(35 372,87)</i>	<i>(31 003,31)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(35 372,87)</b>	<b>(31 003,31)</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	43 152,40	38 861,69
<i>Total dettes financières</i>	<i>43 152,40</i>	<i>38 861,69</i>
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 315,97
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 220,01</i>	<i>2 315,97</i>
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>45 372,41</b>	<b>41 177,66</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 999,54</b>	<b>10 174,35</b>

## COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022A
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)				0,05
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>				<b>0,05</b>
<b>Charges externes</b>				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 078,85	5 380,67
<i>Total charges externes</i>			<b>3 078,85</b>	<b>5 380,67</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
<b>Charges de personnel</b>				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
<b>Dotations d'exploitation</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>				
<b>Autres charges (12)</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 078,85</b>	<b>5 380,67</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(3 078,85)</b>	<b>(5 380,62)</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			1 290,71	552,63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>1 290,71</b>	<b>552,63</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(1 290,71)</b>	<b>(552,63)</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>			<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>

## COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022A
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>0,05</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 369,56</b>	<b>5 933,30</b>
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont 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

1 290,71

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

# **ANNEXE**

## **INTRODUCTION**

Annexe relative au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dont le total est de 9 999,54 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de Euros et dégageant un résultat de (4 369,56) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

## **FAITS CARACTÉRISTIQUES**

Aucun fait caractéristique.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

### **Immobilisation corporelles et incorporelles**

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

- |  |             |
|--|-------------|
| * Logiciel :                               | 5 ans       |
| * Construction sur sol d'autrui :          | 20 à 25 ans |
| * Installations matériels et outillage :   | 5 à 10 ans  |
| * Installations générales et agencements : | 5 à 10 ans  |

## **ANNEXE**

* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
* Mobilier :	5 ans

### **Participations et autres titres immobilisés**

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires.  
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

### **Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.  
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Dettes**

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

La société SAS #ENTERTAINMENT n'a pas engagé de frais en matière de Recherche & Développement.

## **ANNEXE**

### **Identité des sociétés-mères consolidant les comptes**

Le dépassement des seuils nous amène à réaliser des comptes consolidés au 31 décembre 2023 selon la méthode d'intégration globale. La société SAS #ENTERTAINMENT, filiale à 10% de la société Futura Finances et filiale à 90% de la société Global Clearance Solution, domiciliées à Saint Berthevin (53940), ZA Le Chatellier II, 5 et 17 rue de Corbusson, elle-même filiale à 94% de la société Futura Finances, domiciliée à Cassis (13260), Domaine de Lorca, Avenue de Revestel (société consolidante), entre dans le périmètre de consolidation.

## IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 000,00			5 000,00
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<b>5 000,00</b>			<b>5 000,00</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 000,00</b>			<b>5 000,00</b>

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>						
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						



## ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 064,56	3 064,56		2 477,55
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	3 064,56	3 064,56		2 477,55
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>3 064,56</b>	<b>3 064,56</b>		<b>2 477,55</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 220,01			2 315,97
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	43 152,40	43 152,40			38 861,69
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>45 372,41</b>	<b>45 372,41</b>			<b>41 177,66</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
<b>TOTAL Immobilisations</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit, appelé et non appelé			
<b>TOTAL Créances</b>			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL Dettes</b>			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			



## CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022A
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 315,97
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	2 220,01	2 315,97
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres dettes</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>2 220,01</b>	<b>2 315,97</b>

## CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022A
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2023	2022A
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
---	--	--

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	100,00			100,00	20,00
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>100,00</b>			<b>100,00</b>	

## DÉTAIL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Libellés	Valeurs Nettes	Durée d'amortissement
<b>TOTAL</b>		

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

## EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022A
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
<b>TOTAL</b>		

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	1 050,00
Autres honoraires	
<b>TOTAL</b>	<b>1 050,00</b>

**FONDS COMMERCIAL**

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
<b>Autres</b>				
<b>TOTAL</b>				



ADITIS AUDIT

Maëlle MEHAULT  
Pierre-Yves POIRIER



Commissaires aux Comptes  
Associés

## **#ENTERTAINMENT**

Société par actions simplifiée

5 et 17 rue de Corbusson  
ZA Le Chatelier II  
53940 SAINT-BERTHEVIN

---

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

Pages 1 à 28

Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier - CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX  
Tél. : +33 02 99 32 12 12 - Email : [audit@aditisaudit.fr](mailto:audit@aditisaudit.fr)



ADITIS AUDIT CAC – SAS au capital social de 41 300 € - R.C.S. Rennes B 443 344 650 – A.P.E. 6920Z  
Membre de la Compagnie Régionale de RENNES

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

---

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société #ENTERTAINMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

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

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



ADITIS AUDIT

SAS #ENTERTAINMENT  
Rapport sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2023

### **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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

### **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 la Présidente.

### **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



ADITIS AUDIT

SAS #ENTERTAINMENT  
Rapport sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2023

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.

Rennes, le 20 février 2024

Le Commissaire aux Comptes  
**ADITIS AUDIT CAC**

Signé électroniquement le 21/02/2024 par  
Pierre Yves Poirier

Signed with  
**universign**

**Pierre-Yves POIRIER**  
Associé

## BILAN ACTIF

	2023			2022A
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>5 000,00</i>		<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 000,00</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
<b>Créances (3)</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 064,56		3 064,56	2 477,55
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>3 064,56</i>		<i>3 064,56</i>	<i>2 477,55</i>
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 934,98		1 934,98	2 696,80
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 934,98</i>		<i>1 934,98</i>	<i>2 696,80</i>
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 999,54</b>		<b>4 999,54</b>	<b>5 174,35</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 999,54</b>		<b>9 999,54</b>	<b>10 174,35</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

## BILAN PASSIF

	2023	2022A
Capital social ou individuel Dont versé : 2 000,00	2 000,00	2 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(33 003,31)	(27 070,06)
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>
<i>Total situation nette</i>	<i>(35 372,87)</i>	<i>(31 003,31)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(35 372,87)</b>	<b>(31 003,31)</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	43 152,40	38 861,69
<i>Total dettes financières</i>	<i>43 152,40</i>	<i>38 861,69</i>
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 315,97
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 220,01</i>	<i>2 315,97</i>
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>45 372,41</b>	<b>41 177,66</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 999,54</b>	<b>10 174,35</b>

## COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022A
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)				0,05
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>				<b>0,05</b>
<b>Charges externes</b>				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 078,85	5 380,67
<i>Total charges externes</i>			<i>3 078,85</i>	<i>5 380,67</i>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
<b>Charges de personnel</b>				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
<b>Dotations d'exploitation</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>				
<b>Autres charges (12)</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 078,85</b>	<b>5 380,67</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(3 078,85)</b>	<b>(5 380,62)</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			1 290,71	552,63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>1 290,71</b>	<b>552,63</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(1 290,71)</b>	<b>(552,63)</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>			<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>

## COMpte DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022A
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>0,05</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 369,56</b>	<b>5 933,30</b>
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>(4 369,56)</b>	<b>(5 933,25)</b>

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont 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 1 290,71
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

# ANNEXE

## INTRODUCTION

Annexe relative au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dont le total est de 9 999,54 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de Euros et dégageant un résultat de (4 369,56) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun fait caractéristique.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

### **Immobilisation corporelles et incorporelles**

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

* Logiciel :	5 ans
* Construction sur sol d'autrui :	20 à 25 ans
* Installations matériels et outillage :	5 à 10 ans
* Installations générales et agencements :	5 à 10 ans



ADITIS AUDIT CAC  
Le Dolmen - 106 A rue Eugène Pottier  
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX  
☎ 02 99 32 12 12

## ANNEXE

* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
* Mobilier :	5 ans

### **Participations et autres titres immobilisés**

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires.  
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

### **Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.  
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Dettes**

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

La société SAS #ENTERTAINMENT n'a pas engagé de frais en matière de Recherche & Développement.

### **Identité des sociétés-mères consolidant les comptes**

Le dépassement des seuils nous amène à réaliser des comptes consolidés au 31 décembre 2023 selon la méthode d'intégration globale.



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC  
Le Dolinen - 105 A rue Eugène Pettier  
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX  
☎ 02 99 32 12 12

## ANNEXE

La société SAS #ENTERTAINMENT, filiale à 10% de la société Futura Finances et filiale à 90% de la société Global Clearance Solution, domiciliées à Saint Berthevin (53940), ZA Le Chatellier II, 5 et 17 rue de Corbusson, elle-même filiale à 94% de la société Futura Finances, domiciliée à Cassis (13260), Domaine de Lorca, Avenue de Revestel (société consolidante), entre dans le périmètre de consolidation.



ADITIS AUDIT

ADITIS AUDIT CAC  
Le Dolmen - 105 A rue Eugène Pottier  
CS 51129 - 35011 RENNES CEDEX  
☎ 02 99 32 12 12



## IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 000,00			5 000,00
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<b>5 000,00</b>			<b>5 000,00</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 000,00</b>			<b>5 000,00</b>

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>						
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						



## ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 064,56	3 064,56		2 477,55
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	<i>3 064,56</i>	<i>3 064,56</i>		<i>2 477,55</i>
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>3 064,56</b>	<b>3 064,56</b>		<b>2 477,55</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 220,01			2 315,97
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	43 152,40	43 152,40			38 861,69
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>45 372,41</b>	<b>45 372,41</b>			<b>41 177,66</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
<b>TOTAL Immobilisations</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit, appelé et non appelé			
<b>TOTAL Créances</b>			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL Dettes</b>			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

## PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022A
<b>Immobilisations financières</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
<i>Total créances</i>		
<b>Disponibilités et divers</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>TOTAL</b>		

## CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022A
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 220,01	2 315,97
Dettes fiscales et sociales		
<i>Total dettes d'exploitation</i>	2 220,01	2 315,97
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres dettes</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>2 220,01</b>	<b>2 315,97</b>

## CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022A
Charges d'exploitation :		
<i>Total charges d'exploitation</i>		
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2023	2022A
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
---	--	--

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	100,00			100,00	20,00
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>100,00</b>			<b>100,00</b>	

## DÉTAIL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Libellés	Valeurs Nettes	Durée d'amortissement
<b>TOTAL</b>		



## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					



## EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022A
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
<b>TOTAL</b>		

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	1 050,00
Autres honoraires	
<b>TOTAL</b>	<b>1 050,00</b>



## FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
<b>Autres</b>				
<b>TOTAL</b>				

**#ENTERTAINMENT**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 2.000 €uros

Siège social : 5 et 17 rue de Corbusson  
ZA Le Châtelier II  
53940 SAINT-BERTHEVIN

830 263 166 R.C.S. LAVAL

---

**PROPOSITION D’AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE**

**A L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 1<sup>ER</sup> MARS 2024**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le **31 Décembre 2023** s'élevant à 4.369,56 €uros en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à - 37.372,87 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

**#ENTERTAINMENT**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 2.000 €uros

Siège social : 5 et 17 rue de Corbusson  
ZA Le Châtelier II  
53940 SAINT-BERTHEVIN

830 263 166 R.C.S. LAVAL

---

**RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT VOTEE**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 1<sup>ER</sup> MARS 2024**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le **31 Décembre 2023** s'élevant à 4.369,56 €uros en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à - 37.372,87 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

**POUR COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME**

