

FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS
106 RUE D'AMSTERDAM
75009 PARIS

SIREN 393 264 379

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31/12/2017
DE LA FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS

Jérôme MONTEIL
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Paris
207 RUE DE BERCY
75012 PARIS
SIRET 48196714900073

FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS
106 RUE D'AMSTERDAM
75009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2017

Aux adhérents,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Bureau, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, 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 FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS à la fin de cet exercice.

2 - 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 1^{er} janvier 2017 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.



3 - 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 auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre syndicat, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

4 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

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

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

5 - 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'erreur.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil exécutif du 3 mai 2018

6 - 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 syndicat professionnel.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS,
Le 15 mai 2018

Jérôme Monteil
Commissaire aux comptes



Jérôme MONTEIL
Commissaire aux comptes
inscrit auprès de la cour d'appel de Paris
membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Paris

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



Bilan Actif

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	164 982	161 148	3 833	11 722
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	164 982	161 148	3 833	11 722
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	287 670	233 210	54 461	70 267
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	287 670	233 210	54 461	70 267
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 245		15 245	15 245
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 097		48 097	46 883
TOTAL immobilisations financières :	63 342		63 342	62 128
ACTIF IMMOBILISÉ	515 994	394 358	121 636	144 118

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	10 738		10 738	5 924
Créances clients et comptes rattachés	89 745	11 890	77 855	93 044
Autres créances	25 177		25 177	21 835
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	125 660	11 890	113 770	120 804
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 850 000	1 056	1 848 944	1 600 000
Disponibilités	303 662		303 662	495 295
Charges constatées d'avance	100 391		100 391	102 078
TOTAL disponibilités et divers :	2 254 053	1 056	2 252 997	2 197 373
ACTIF CIRCULANT	2 379 713	12 946	2 366 767	2 318 177

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 895 707	407 304	2 488 403	2 462 295
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 11/04/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	2 183 751	2 254 689
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	56 118	(70 938)
TOTAL situation nette :	2 239 869	2 183 751
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 239 869	2 183 751
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 891	87 388
Dettes fiscales et sociales	217 154	178 109
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 489	13 047
TOTAL dettes diverses :	248 534	278 544
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	248 534	278 544
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 488 403	2 462 295

Compte de Résultat (Première Partie)

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 993 179		1 993 179	1 910 851
Production vendue de services	308 309		308 309	279 644
Chiffres d'affaires nets	2 301 488		2 301 488	2 190 495
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 143	15 673
Autres produits			12	500
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 302 643	2 206 668
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			892 571	955 975
TOTAL charges externes :			892 571	955 975
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			98 050	101 966
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			788 704	807 725
Charges sociales			399 417	380 111
TOTAL charges de personnel :			1 188 121	1 187 836
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 084	35 393
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				10 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			30 084	45 393
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12 434	13 200
CHARGES D'EXPLOITATION			2 221 260	2 304 370
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			81 383	(97 702)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	81 383	(97 702)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	462	514
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	462	514
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 056	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 056	
RÉSULTAT FINANCIER	(594)	514
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	80 789	(97 188)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 248
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 192	11 016
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	6 192	24 264
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 184	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 000	4 670
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	27 184	4 670
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(20 992)	19 594
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 680	(6 656)
TOTAL DES PRODUITS	2 309 298	2 231 446
TOTAL DES CHARGES	2 253 180	2 302 384
BÉNÉFICE OU PERTE	56 118	(70 938)

RAPPEL : Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun

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

et 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 :

a) **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition, compte tenue des frais nécessaires à l'utilisation des ces biens et après déduction des rabais et remises

b) **Stocks :**

néant

c) **Créances :**

Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque que la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 11/04/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	164 982		
TOTAL immobilisations incorporelles :	164 982		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	88 640		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	192 642		6 388
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	281 282		6 388
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15 245		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	46 883		1 714
TOTAL immobilisations financières :	62 128		1 714
TOTAL GÉNÉRAL	508 392		8 102

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			164 982	
TOTAL immobilisations incorporelles :			164 982	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			88 640	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			199 030	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			287 670	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			15 245	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		500	48 097	
TOTAL immobilisations financières :		500	63 342	
TOTAL GÉNÉRAL		500	515 994	

Amortissements

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	153 259	7 889		161 148
TOTAL immobilisations incorporelles :	153 259	7 889		161 148
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	52 050	8 024		60 074
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	158 966	14 170		173 136
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	211 015	22 194		233 210
TOTAL GÉNÉRAL	364 274	30 084		394 358

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 11/04/18
 Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	11 890			11 890
		1 056		1 056
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	11 890	1 056		12 946

TOTAL GÉNÉRAL	11 890	1 056		12 946
----------------------	---------------	--------------	--	---------------

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 11/04/18
 Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		15 245	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		45 821	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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			

A

État des Échéances des Créances et Dettes

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	48 097		48 097
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	48 097		48 097
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 890		11 890
Autres créances clients	76 445	76 445	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 073	5 073	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 984	19 984	
TOTAL de l'actif circulant :	113 392	101 502	11 890
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	100 391	100 391	

TOTAL GÉNÉRAL	261 880	201 893	59 987
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 891	29 891		
Personnel et comptes rattachés	127 421	127 421		
Sécurité sociale et autres organismes	86 053	86 053		
Impôts sur les bénéfices	3 680	3 680		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 489	1 489		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	248 534	248 534		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Charges à Payer

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 681
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 871
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	208 552

Charges et Produits Constatés d'Avance

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	100 391	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	100 391	

Produits à Recevoir

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 11/04/18

Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	53 871
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	19 971
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	73 842

f.

Tableau d'affectation du résultat

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 11/04/18

Tenue de compte EURO

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	(70 938)
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	(70 938)

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	(70 938)
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	(70 938)

Tableau de variation des capitaux propres

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 11/04/18
 Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social				
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 254 689	(70 938)		2 183 751
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(70 938)	56 118	(70 938)	56 118
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 183 751	(14 820)	(70 938)	2 239 869

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	80 789	4 972
Résultat exceptionnel (hors participation)	(20 992)	(1 292)
Résultat comptable (hors participation)	59 798	3 680

Handwritten signature

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES			
	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Capital social en fin d'exercice				
Capital social				
Nombre des actions :				
-ordinaires existantes				
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)				
Nombre maximal d'actions futures à créer :				
-par conversion d'obligations				
-par exercice de droits de souscription				
Opérations et résultats de l'exercice				
Chiffres d'affaires hors taxes	2 301 488	2 190 495	2 189 171	2 154 335
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	90 937	(32 201)	202 348	245 277
Impôts sur les bénéfices	3 680	(6 656)	3 849	13 348
Participation des salariés due au titre de l'exercice				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	56 118	(70 938)	122 444	167 739
Résultat distribué				
Résultat par action				
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions				
Dividende attribué à chaque action				
Effectif				
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice				
Montant de la masse salariale de l'exercice	788 704	807 725	688 419	623 587
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	396 242	380 111	354 451	320 449

Effectif Moyen

FNTV

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 11/04/18
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	12	

FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS

106 RUE D'AMSTERDAM

75009 PARIS

COMPTES ANNUELS
DES
ENTITES CONTRÔLEES

FEDERATION NATIONALE DES TRANSPORTS DE VOYAGEURS
106 RUE D'AMSTERDAM
75009 PARIS

Liste des Personnes morales contrôlées

Raison sociale : SARL FNTV SERVICES

Nature du lien de contrôle : Participation

Pourcentage d'intérêt : 100%

Date de clôture des comptes : 31/12/2017

Résultat comptable : 33 158 €

Situation nette comptable : 769 744 €

FNTV SERVICES
Société à responsabilité limitée au capital de 15 240 €
106 RUE D'AMSTERDAM
75009 PARIS

394 995 906 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31/12/2017
DE LA SOCIETE FNTV SERVICES

Jérôme MONTEIL
*Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Paris*
207 RUE DE BERCY
75012 PARIS
SIRET 481 967 149 00073

FNTV SERVICES
106 RUE D'AMSTERDAM
75009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2017

A l'associé unique,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FNTV SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, 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 FNTV SERVICES à la fin de cet exercice.

2 - 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 1^{er} janvier 2017 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.

① .

3 - 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 auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

4 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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

5 - Responsabilités de la direction

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'erreur.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société FNTV SERVICES 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 gérant.

6 - 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.

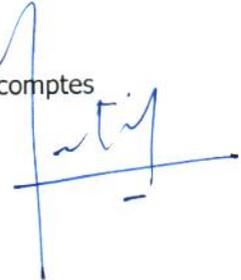
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS,
Le 15 mai 2018

Jérôme Monteil
Commissaire aux comptes



Jérôme MONTEIL
Commissaire aux comptes
inscrit auprès de la cour d'appel de Paris
membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Paris

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



Bilan Actif

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 12/04/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	17 650	16 584	1 066	2 566
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 650	16 584	1 066	2 566
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	33 614	31 822	1 793	2 814
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	33 614	31 822	1 793	2 814
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	51 264	48 406	2 858	5 380
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	18 360	5 684	12 676	17 699
TOTAL stocks et en-cours :	18 360	5 684	12 676	17 699
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	208 774	30 348	178 426	169 942
Autres créances	22 876		22 876	79 120
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	231 651	30 348	201 303	249 061
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	435 440	808	434 632	535 621
Disponibilités	227 887		227 887	56 009
Charges constatées d'avance	2 835		2 835	2 850
TOTAL disponibilités et divers :	666 162	808	665 354	594 479
ACTIF CIRCULANT	916 172	36 840	879 333	861 240
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	967 437	85 246	882 191	866 619

Bilan Passif

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 15 245	15 245	15 245
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	721 342	778 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	33 158	(56 658)
TOTAL situation nette :	769 744	736 587
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	769 744	736 587
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	28 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	28 000	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	916	246
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 318	91 758
Dettes fiscales et sociales	30 213	31 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 377
TOTAL dettes diverses :	83 531	129 787
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	84 447	130 033
Ecarts de conversion passif		d.
TOTAL GÉNÉRAL	882 191	866 619

Compte de Résultat (Première Partie)

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	66 133		66 133	74 582
Production vendue de biens				
Production vendue de services	436 593		436 593	240 171
Chiffres d'affaires nets	502 725		502 725	314 753
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				23 529
Autres produits			1	(0)
PRODUITS D'EXPLOITATION			502 726	338 282
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			35 779	43 457
Variation de stock de marchandises			(661)	671
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			324 580	326 606
TOTAL charges externes :			359 698	370 735
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 141	2 033
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			22 700	41 915
Charges sociales			8 656	14 313
TOTAL charges de personnel :			31 355	56 228
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 752	6 772
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			31 124	309
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			35 875	7 080
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			8	(0)
CHARGES D'EXPLOITATION			429 078	436 076
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			73 648	(97 794)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	73 648	(97 794)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	90	
	90	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	808	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	808	
RÉSULTAT FINANCIER	(717)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	72 931	(97 794)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 760
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	4 000	11 760
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 280
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		500
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 000	
	28 000	1 780
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(24 000)	9 980
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	15 773	(31 156)
TOTAL DES PRODUITS	506 816	350 042
TOTAL DES CHARGES	473 659	406 700
BÉNÉFICE OU PERTE	33 158	(56 658)

RAPPEL : Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun

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

et 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 :

a) **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à l'utilisation de ces biens et après déductions des rabais et remises

b) **Stocks :**

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu

c) **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur comptable.

Immobilisations

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	17 650		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 650		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	12 414		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			2 230
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 970		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	31 384		2 230
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	49 034		2 230

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			17 650	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			17 650	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			12 414	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			21 201	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			33 614	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			51 264	

Amortissements

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	15 084	1 500		16 584
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 084	1 500		16 584
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	10 310	2 103		12 414
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	18 260	1 148		19 408
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	28 570	3 252		31 822
TOTAL GÉNÉRAL	43 654	4 752		48 406

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		28 000		28 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
		5 684		5 684
	4 909	25 440		30 348
		808		808
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 909	31 931		36 840

TOTAL GÉNÉRAL	4 909	59 931		64 840
----------------------	--------------	---------------	--	---------------

Handwritten signature

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 12/04/18
 Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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		45 821	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

État des Échéances des Créances et Dettes

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	35 205		35 205
Autres créances clients	173 569	173 569	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2	2	
État - Impôts sur les bénéfices	22 648	22 648	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	227	227	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	231 651	196 445	35 205
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 835	2 835	

TOTAL GÉNÉRAL	234 486	199 281	35 205
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 318	53 318		
Personnel et comptes rattachés	190	190		
Sécurité sociale et autres organismes	443	443		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 581	29 581		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	83 531	83 531		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 510
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	47 510

d.

Charges et Produits Constatés d'Avance

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 835	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	2 835	

0

Produits à Recevoir

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	103 712
TOTAL	103 712

Tableau de variation des capitaux propres

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 12/04/18
 Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	15 245			15 245
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 524			1 524
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	776 475		56 658	719 817
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(56 658)	33 158	(56 658)	33 158
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	736 587	33 158		769 744

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
 Edition du 12/04/18
 Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises	18 360	17 699	661	
Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements				
TOTAL I	18 360	17 699	661	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services				
TOTAL III				

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III		
---	-----------------	--	--

φ

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

FNTV SERVICES

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 12/04/18
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	72 931	24 310
Résultat exceptionnel (hors participation)	(24 000)	(8 000)
Résultat comptable (hors participation)	48 931	15 773

1