

BHARTI AIRTEL FRANCE CHEZ REGUS 88 TER AVENUE DU GENERAL LECLERC 92100 BOULOGNE
BILLANCOURT

BHARTI AIRTEL FRANCE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 414 184	6 046 050	16 368 134	12 986 990	3 381 144
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours	100 512		100 512	2 300 104	-2 199 592
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	22 514 696	6 046 050	16 468 646	15 287 094	1 181 552
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	5 376		5 376		5 376
Clients et comptes rattachés	26 016 025	1 680 465	24 335 560	17 777 021	6 558 539
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	600 831		600 831		600 831
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				103 596	- 103 596
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	877 449		877 449	959 426	- 81 977
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	339 753		339 753	620 430	- 280 677
TOTAL (II)	27 839 433	1 680 465	26 158 968	19 460 473	6 698 495
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Écarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	50 354 128	7 726 515	42 627 614	34 747 567	7 880 047

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	6 761 167	4 218 777	2 542 390
Résultat de l'exercice	1 619 910	2 542 390	- 922 480
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	8 392 077	6 772 167	1 619 910
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	16 325 237	11 495 211	4 830 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 854 274	4 397 101	- 542 827
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices		535 273	- 535 273
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	371 420		371 420
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	86 013	127 497	- 41 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	142 948	250 744	- 107 796
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	12 311 223	10 331 506	1 979 717
TOTAL (IV)	33 091 115	27 137 332	5 953 783
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)	1 144 421	838 068	306 353
TOTAL PASSIF (I à V)	42 627 614	34 747 567	7 880 047

BHARTI AIRTEL FRANCE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises		120 029	120 029	270 272	- 150 243	-55,59
Production vendue biens						
Production vendue services		29 172 206	29 172 206	28 155 123	1 017 083	3,61
Chiffres d'affaires Nets		29 292 235	29 292 235	28 425 395	866 840	3,05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			410 083	897 702	- 487 619	-54,32
Total des produits d'exploitation (I)			29 702 318	29 323 097	379 221	1,29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 101	224 574	- 115 473	-51,42
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			23 440 483	22 297 329	1 143 154	5,13
Impôts, taxes et versements assimilés			334 427	215 239	119 188	55,37
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 669 569	1 133 055	536 514	47,35
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 135 994	507 581	628 413	123,81
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			209 810	518 547	- 308 737	-59,54
Total des charges d'exploitation (II)			26 899 383	24 896 325	2 003 058	8,05
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 802 935	4 426 772	-1 623 837	-36,68
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances				5 093	- 5 093	-100
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				5 093	- 5 093	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			245 349	144 348	101 001	69,97
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			245 349	144 348	101 001	69,97
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-245 349	-139 255	- 106 094	76,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 557 586	4 287 517	-1 729 931	-40,35

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 231		61 231	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		267 850	- 267 850	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	61 231	267 850	- 206 619	-77,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-61 231	-267 850	206 619	77,14
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	876 445	1 477 277	- 600 832	-40,67
Total des Produits (I+III+V+VII)	29 702 318	29 328 190	374 128	1,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	28 082 408	26 785 800	1 296 608	4,84
RESULTAT NET	1 619 910	2 542 390	- 922 480	-36,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

BHARTI AIRTEL FRANCE

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 42 432 964,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 619 910,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/07/2020 par les dirigeants.

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

La société ne suit pas ses états financiers en monnaie locale (euros) mais en USD. La devise de présentation des comptes annuels est l'Euro. La société convertit tous les éléments de bilan de clôture en utilisant le taux à date de clôture d'exercice comptable, les capitaux propres sont convertis au taux historique et les opérations impactant le P&L en cours d'exercice au taux moyen.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Durées d'amortissements :

P&M Bandwith Non group : 15 ans
Plant & Machinery Others : 10 ans
Plant & Machinery <Rs. 5000 : 1 an
SDH Hardware : 10 ans
Switch: 11 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES Les charges et les produits en devises ne sont pas enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Engagements financiers:

Aucun engagement donné et reçu par la société n'est à constater au titre de l'exercice. Les IDR normalement considérés en engagement hors bilan sont ainsi d'une valeur nulle du fait de l'absence d'effectif au 31 mars 2020.

Covid-19

Le secteur de la télécommunication n'a pas connu d'impact négatif lié à la crise du covid-19 et les perspectives de développement à court ou moyen terme de la société sont bonnes. Ceci est clairement visible à travers la tendance du 2ème trimestre 2020.

constatation à date d'un EBITDA positif de 0.7 M

Il y a un retard normal de recouvrement d'un client (Cameron Technology) qui s'apure sur l'exercice 2020/2021

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 22 514 696 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	19 623 289	5 191 511	2 300 104	22 514 696
Immobilisations financières				
TOTAL	19 623 289	5 191 511	2 300 104	22 514 696

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 6 046 050 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 336 195	1 709 855		6 046 050
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 336 195	1 709 855		6 046 050

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	22 414 184	0	22 414 184	1 à 15 ans
Immo.corporel. en cours	100 512	0	100 512	Non amortiss.
TOTAL	22 514 696	0	22 514 696	

3.2 - Etat des créances = 26 956 608 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	26 956 608	26 956 608	
TOTAL	26 956 608	26 956 608	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 1 680 465 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	544 471	1 135 994			1 680 465
Comptes financiers					
Total	544 471	1 135 994			1 680 465

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 339 753 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 10 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10000	1,00	10 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10000	1,00	10 000

4.2 - Etat des dettes = 33 091 115 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	16 325 237	16 325 237		
Fournisseurs	3 854 274	3 854 274		
Dettes fiscales & sociales	457 433	457 433		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	142 948	142 948		
Produits constatés d'avance	12 311 223	12 311 223		
TOTAL	33 091 115	33 091 115		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 3 476 983 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	393 914
Fournisseurs	2 854 108
Dettes fiscales & sociales	86 013
Autres dettes	142 948
TOTAL	3 476 983

4.4 - Produits constatés d'avance = 12 311 223 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 29 292 235 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	120 029	0,41 %
Prestations de services	27 184 396	92,80 %
Produits des activités annexes	1 987 810	6,79 %
TOTAL	29 292 235	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	16 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	16 000

BHARTI AIRTEL FRANCE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 339 753 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	339 753
TOTAL	339 753

8.2 - Charges à payer = 3 476 983 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	393 914
Int. courus bharti airtel netherlands(455800)	393 914
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 854 108
Frs fact. non parvenues (408100)	2 854 108
Dettes fiscales et sociales :	86 013
Etat autres charges a payer(448600)	86 013
Autres dettes :	142 948
Clients rrr a accorder(419800)	142 948
TOTAL	3 476 983

8.3 - Produits constatés d'avance = 12 311 223 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	12 311 223
TOTAL	12 311 223