

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 19285

Numéro SIREN : 434 582 870

Nom ou dénomination : 31 JUIN FILMS

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2017 sous le numéro de dépôt 124221



20171242212015

DATE DEPOT : 27/12/2017

N° DE DEPOT : 124221

N° GESTION : 2003B19285

N° SIREN : 434582870

DENOMINATION : 31 JUIN FILMS

ADRESSE : 27 rue Bleue 75009 Paris

MILLESIME : 2015

31
JUIN
Films

Greffes du Tribunal de
Commerce de Paris

27 DEC. 2017

M421
numéro de dépôt

PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 juin 2016

Les associés de 31 JUIN FILMS, SARL au capital de 50 820 €; RCS Paris B 434 582 870, dont le siège social est situé 26, rue des Rigoles 75020 Paris, se sont réunis dans les bureaux situés au 27 rue Bleue 75009 Paris.

L'assemblée est présidée par Monsieur Emmanuel Barraux, co-gérant, et Madame Agnès Vallée, co-gérante.

Le président constate la présence de :

- Madame Karine Tiberghien épouse Renouil, propriétaire de 540 parts
- Monsieur Emmanuel Barraux, propriétaire de 510 parts
- Madame Agnès Vallée, propriétaire de 300 parts
- Monsieur Charles-Edouard de Surville, propriétaire de 200 parts
- Monsieur Stéphane Vern, propriétaire de 450 parts

Soit au total 5 associés totalisant 2000 parts (100 % des parts).

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée : elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par le président :

- rapport de gérance
- texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée

Le président rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- lecture du rapport de gestion de la gérance sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015.
- Approbation des comptes et affectations des résultats

Puis lecture est donnée au rapport de la gérance.

Bureaux : 41, rue de Trévise 75009 Paris
Tél 01 48 00 83 39 – Fax 01 48 00 02 48 – e-mail juinfilms@yahoo.fr
Siège social : 26, rue des Rigoles 75020 Paris
31 JUIN films S.A.R.L. au capital de 50 820 Euros – B 434 582 870 RCS Paris

EB

AV

Kr

S

S

31

JUIN

Films

Première résolution :

L'assemblée des associés approuve le rapport de gestion de la gérance et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et donne à la gérance quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à la majorité par 2000 parts sociales, soit 100 %.

Deuxième résolution :

Tous pouvoirs sont donnés à la Gérance pour effectuer ou faire effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés présents.

Les Gérants (et associé)

Monsieur Emmanuel Barraux

Madame Agnès Vallée

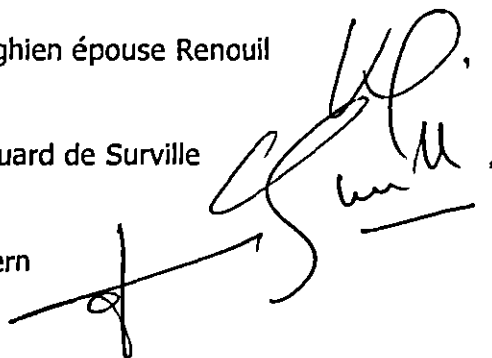


Les Associés présents

Madame Karine Tiberghien épouse Renouil

Monsieur Charles-Edouard de Surville

Monsieur Stéphane Vern



31 JUN *Films*

31 JUN FILMS
SARL au capital de 50820 €
RCS Paris B 434 582 870
siège social : 26, rue des Rigoles 75020 Paris

RAPPORT DE GESTION **EXERCICE DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2015**

1. SITUATION DE LA SOCIETE

Mesdames, Messieurs, et chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée et à nos statuts pour vous rendre compte de l'état de votre société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2015 et soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice.

L'exercice a eu une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2015.

Le résultat courant avant impôt est de – 251 342 €, au lieu de 16 379 € l'année précédente.

Le total du compte de résultat de l'année dégage un bénéfice net de 245 560 €, soit une hausse par rapport à l'année précédente, où avait été dégagé un bénéfice net de 114 948 €.

Le chiffre d'affaires net de l'année est de 2 199 962 € (soit une hausse par rapport à l'année dernière où le chiffre d'affaires net était de 1 640 607 €).

Pendant l'exercice 2015 :

La société a terminé la production d'Initiation, long-métrage de Stéphanie Girerd qui, sous un nouveau titre, « Africaine », est sorti en janvier 2015, distribué par Hevadis.

Bureaux : 41, rue de Trévis 75009 Paris
Tél 01 48 00 83 39 – Fax 01 48 00 02 48 - e-mail juinfilms@yahoo.fr
Siège social : 26, rue des Rigoles 75020 Paris
31 JUN films S.A.R.L. au capital de 50 820 Euros – B 434 582 870 RCS Paris

31

JUIN

Films

La société a terminé la post-production du long-métrage de Marie Belhomme, « Les Chaises musicales », sorti en salles le 29 juillet 2015 par Bac Films.

La société a effectué le tournage et la quasi-intégralité de la post-production de « Médecin de campagne », (ancien titre « Irremplaçable »), le troisième long-métrage de Thomas Lilti, et la deuxième collaboration pour la société avec ce réalisateur.

La société a poursuivi l'exploitation des long-métrages de Michel Leclerc, « Télé Gaucho », « J'invente rien », de Thomas Lilti « Hippocrate », et du court-métrage d'Isabelle Czajka, « La Cible ».

La société a poursuivi le développement de « Baby Love », premier long-métrage de Nathalie Najem, de « Tout le confort souhaité », de Fred Poulet, et poursuivi la recherche de financement du long-métrage d'Emmanuel Bellegarde, « Dragon vert ».

2. EVOLUTION PREVISIBLE

L'activité de production déléguée de films de fiction continue. L'année 2016 sera marquée par la sortie de « Médecin de campagne », le prochain long-métrage de Thomas Lilti.

La société continuera la recherche de financement de « Dragon vert », et terminera les développements de « Tout le confort souhaité », « Baby Love ».

3. EVENEMENT IMPORTANT

Aucun évènement important n'est à noter sur l'exercice 2015.

4. ACTIVITE

La société a maintenu ses activités de développement, de financement, et de production de films de fiction durant toute l'année 2015.

31

JUIN

Films

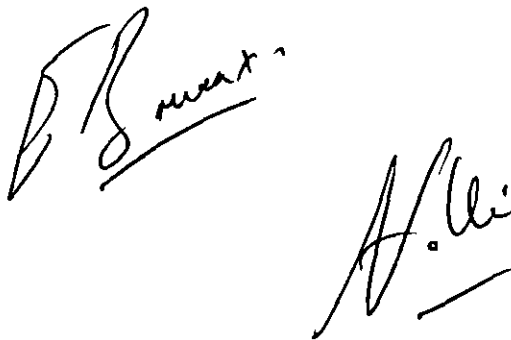
5. RESULTAT, AFFECTATION

L'exercice écoulé fait dégager un bénéfice de 245 560 €, que nous proposons d'affecter de la façon suivante : en réserve pour l'exercice suivant.

Nous vous demandons d'approuver les comptes tels qu'ils vous ont été présentés et de donner quitus de l'exécution de son mandat à la gérance, en approuvant les résolutions qui vous ont été proposées.

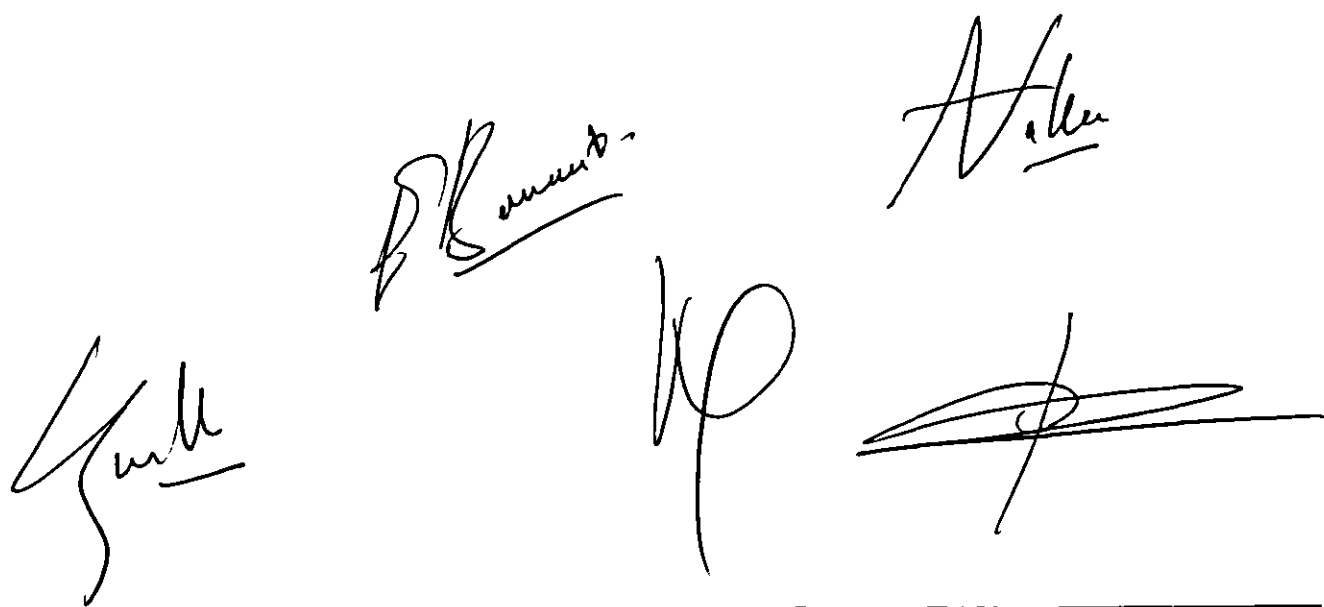
LA GERANCE

Fait à Paris le 15 mai 2016



31
JUIN
Films

BILAN 2015



BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 280 396	9 139 356	141 040	834 039
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 833 181	4 788	4 828 393	2 594 037
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	7 778	5 655	2 123	1 951
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40 088		40 088	10 520
ACTIF IMMOBILISE	14 161 442	9 149 798	5 011 644	3 440 547
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	735 556		735 556	66 780
Autres créances	1 015 949		1 015 949	663 448
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	997 067		997 067	477 809
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	2 748 572		2 748 572	1 208 037
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 910 015	9 149 798	7 760 216	4 648 584

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 50 820)	50 820	50 820
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 918	4 918
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	598	598
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	600 605	485 656
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	245 560	114 948
Subventions d'investissement	188 546	536 564
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 091 046	1 193 503
Produits des émissions de titres participatifs	206 040	462 540
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	206 040	462 540
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	623 643	428 671
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 773 406	1 271 451
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	335 665	444 266
Dettes fiscales et sociales	308 916	313 653
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	566 500	452 000
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	855 000	82 500
DETTES	6 463 130	2 992 541
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 760 216	4 648 584

Résultat de l'exercice en centimes

245 560,30

Total du bilan en centimes

7 760 216,20

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 198 462	1 500	2 199 962	1 640 607
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 198 462	1 500	2 199 962	1 640 607
Production stockée				
Production immobilisée			4 872 919	2 497 432
Subventions d'exploitation			636 178	979 195
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			760	
Autres produits			150 795	273 107
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 860 614	5 390 341
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 889 790	941 723
Impôts, taxes et versements assimilés			40 202	37 229
Salaires et traitements			1 741 070	824 911
Charges sociales			767 156	365 090
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 718 741	2 675 172
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			850 065	406 009
CHARGES D'EXPLOITATION			8 007 024	5 250 136
RESULTAT D'EXPLOITATION			- (146 411)	140 206
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			104 932	123 827
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			104 932	123 827
RESULTAT FINANCIER			(104 932)	(123 827)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(251 342)	16 379

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 810	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 810	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	115 562	240 212
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	115 578	240 212
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(101 768)	(240 212)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(598 671)	(338 781)
TOTAL DES PRODUITS	7 874 423	5 390 341
TOTAL DES CHARGES	7 628 863	5 275 393
BENEFICE OU PERTE	245 560	114 948

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice de la société, clos au 31 décembre 2015 d'une durée de 12 mois,
Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014
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 :

Immobilisations incorporelles

Principe de comptabilisation

Les productions audiovisuelles sont immobilisées à leurs coûts de production, y compris :

La quote-part des coproducteurs vient en déduction de la valeur brute immobilisée.
Le compte 205 « immobilisations incorporelles - films et droits similaires » enregistre en fin de production le coût de l'œuvre par le crédit du compte 721 « production immobilisée »

Lorsque la production n'est pas terminée à la clôture de l'exercice, les charges de production sont transférées au compte 232 « immobilisations en cours » en contrepartie du compte 721 « production immobilisée »

Principe d'amortissement et de dépréciation

Application du règlement CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.
Cet amortissement économique doit être pratiqué sur la valeur brute de l'immobilisation incorporelle, déduction faite de l'amortissement sur subventions CNC pour lesquelles une autorisation définitive ou un agrément de production a été obtenue. (Amortissement prioritaire sur les subventions).

Ainsi le mode d'amortissement doit refléter le rythme de consommation des avantages économiques futurs. La méthode retenue par la société décrite ci-après permet ainsi de lier les revenus constatés lors des ventes primaires et secondaires avec la dépréciation économique des catalogues correspondants. Cette méthode prend en compte l'importance des recettes primaires et le rapport observé entre les recettes primaires et les recettes secondaires. Une éventuelle dépréciation est comptabilisée si la valeur nette comptable du catalogue est supérieure à sa valeur recouvrable estimée.

La valeur recouvrable est définie comme étant la plus élevée de la juste valeur et de la valeur d'utilité. Cette dernière est déterminée par l'actualisation des flux futurs de trésorerie générés par le catalogue.

L'évaluation du catalogue estimée par la direction dépend des prévisions de recettes dont la réalisation présente un caractère aléatoire.

Méthode d'amortissement

- Amortissement à 100% de la subvention CNC à la livraison.
- Amortissement de chaque film à hauteur des recettes nettes provenant de son exploitation au cours de l'exercice ; complément éventuel dans la limite du prix de revient du film en cas de marge négative. Ce complément d'amortissement est prélevé sur les recettes disponibles (après amortissement) des autres films produits.
- Amortissement linéaire sur 3 ans calculé à partir de la date du PAD s'il s'agit d'une œuvre audiovisuelle ou du visa s'il s'agit d'une œuvre cinématographique

Provisions

Des provisions pour dépréciation peuvent être passées en complément de la dotation annuelle à l'amortissement lorsque les recettes futures sont inférieures à la VNC.

Les immobilisations corporelles

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue selon la méthode linéaire.

Les taux pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation
Installations techniques, mat.outillage	33% ou 20 % Linéaire
Install. générales agencés, aménagés	10 % Linéaire
Matériel de bureau et informatique	20 % à 33% Linéaire
Mobilier	10 % à 20% Linéaire

Autres immobilisations financières

Il s'agit essentiellement de dépôts de garantie liés aux locations immobilières.

Créances

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

Les dettes et créances en monnaies étrangères sont évaluées au cours du change de fin d'exercice. L'écart de conversion dégagé est inscrit au bilan sous une rubrique spéciale « Écarts de conversion actif ou passif ».

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société se compose essentiellement deux éléments :

- les recettes primaires

*pour les oeuvres audiovisuelles: à la date du Prêt à Diffuser (PAD) ou à défaut à la date de livraison des masters au diffuseur.

*pour les series d'animation:c'est la date du dernier épisode qui sera pris en compte.

*pour les oeuvres cinématographiques: à la date du VISA d'exploitation

- les revenus secondaires

*les revenus issus des produits dérivés

*les recettes issues de l'exploitation du catalogue

Subventions d'investissement

Les subventions du CNC (aides sélectives ou automatiques) sont enregistrées pour leur totalité en compte d'investissement dans les capitaux propres

- à la délivrance de l'autorisation préalable pour les oeuvres audiovisuelles

- à l'agrément des investissements pour les oeuvres cinématographiques

En contrepartie elles sont enregistrées à l'actif dans les autres créances « subventions à recevoir»

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention est remontées en « autres produits »

Les avances conditionnées

Ce sont des subventions remboursables .

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits:

Ils concernent essentiellement des emprunts relatifs aux financements des oeuvres auprès des établissements de crédits.

Produits constatés d'avance :

Les sommes figurant à ce poste concernent la vente de droit comptabilisée sur les films en cours. Ce compte est constitué de factures émises.

Crédit d'impôts

Oeuvres cinématographiques et audiovisuelles

Les articles 220 sexies, 220 F et 223 O du code général des impôts instituent pour les œuvres cinématographiques et audiovisuelles, un crédit d'impôt calculé sur les dépenses spécifiques de production. Ce dispositif est encadré par deux agréments délivrés par le CNC, l'un provisoire et l'autre définitif délivré une fois l'œuvre terminée. Cet agrément définitif atteste que l'œuvre a effectivement rempli les conditions permettant de bénéficier du crédit d'impôts.

Le crédit d'impôt est calculé sur les dépenses de l'année et constaté comptablement au crédit du compte « 695 impôts sur les sociétés » que l'œuvre soit en cours ou terminée.

Crédit d'impôt compétitivité

La 3ème loi de finance rectificative pour 2012 a mis en place un dispositif appelé CICE qui a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société au travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation.

Le mécanisme est le suivant: un crédit d'impôt de 6% calculé par année civile assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 fois le SMIC versées à compter du 1er janvier 2014 pour les salariés permanent et une majoration de 10% est calculées pour les intermittents du spectacle.

Le crédit d'impôt est constaté comptablement au crédit du comptes "649 - CICE"

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Engagement de retraite :

Compte tenu de l'âge des salariés, aucune provision pour IDR n'est comptabilisée.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Debut d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 855 138		4 757 357
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 946		1 832
Emballages récupérables et divers			
Immobilsations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 946		1 832
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 520		29 568
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 520		29 568
TOTAL GENERAL	9 871 604		4 788 757

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	498 919		14 113 577	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			7 778	
Emballages récupérables et divers				
Immobilsations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			7 778	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			40 088	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			40 088	
TOTAL GENERAL	498 919		14 161 442	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 427 062	2 717 082		9 144 144
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	3 995	1 660		5 655
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 995	1 660		5 655
TOTAL GENERAL	6 431 057	2 718 741		9 149 798

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

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

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	40 088	40 088	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	735 556	735 556	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	739	739	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	950 713	950 713	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	53 594	53 594	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	75	75	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	10 000	10 000	
Débiteurs divers	829	829	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 791 593	1 791 593	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	623 643	623 643		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	3 773 406	3 773 406		
Fournisseurs et comptes rattachés	335 665	335 665		
Personnel et comptes rattachés	6 528	6 528		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 665	224 665		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	63 147	63 147		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 576	14 576		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	566 500	566 500		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	855 000	855 000		
TOTAL GENERAL	6 463 130	6 463 130		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 915 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 669 545			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	261 048
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	236 899
408100 Factures non parvenu	236 899
DETTES FISCALES ET SOCIALES	24 149
438600 Organismes sociaux/c	21 627
448600 Charges a payer	2 522
TOTAL DES CHARGES A PAYER	261 048

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2015	31/12/2014
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 969 433	3 428 076
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	141 040	834 039
205000 Films produits	1 681 211	1 681 211
205001 Film fini tvg visa 2	2 520 402	2 520 402
205002 Film fini fraise des	454 766	454 766
205003 Hippocrate	2 569 974	2 569 974
205004 Le fleuve seine	29 961	29 961
205006 Film fini africaine	400 277	
205007 Les chaises musicale	1 587 594	
205008 Mercure	1 147	
205009 Bonne poire	6 204	
205011 Pitchoune	28 861	
280500 Amort des films	(9 139 356)	(6 422 274)
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES	4 828 393	2 594 037
208000 Logiciels	4 788	4 788
232100 Films en cours	4 828 393	2 594 037
280800 Amts des logiciels	(4 788)	(4 788)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 123	1 951
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	2 123	1 951
218300 Materiel de bureau	7 778	5 946
281830 Amort materiel de bu	(5 655)	(3 995)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40 088	10 520
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	40 088	10 520
275000 Depots et cautionnem	33 868	4 300
275100 Rivp depot de garant	6 220	6 220
CLIENTS ET DIVERS	735 556	66 780
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	580 445	17 404
411000 Clients	580 445	17 404
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	155 111	49 376
418100 Clients, fres a etab	155 111	49 376

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
AUTRES CREANCES	1 015 949	663 448
PERSONNEL		1 202
421000 Salaires		1 202
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	739	381
437210 Pole emploi		175
437308 Audiens hippo		206
437607 A f d a s lcm	739	
ETAT ET COLLECTIVITES	1 004 382	659 570
440208 Cnc aide dev irrempl		6 000
441001 Region idf - hippocc		216 000
441021 Reg bretagne lcm		22 000
444000 Etat-impot sur les b	950 713	356 059
445660 Tva sur achats biens	10 988	55 677
445662 Tva deductible ue		659
445663 Tva producteur 06/20		438
445670 Report credit de tva	32 695	
445707 Tva collectee 7%	1	
445709 Tva auteur 9	184	
445712 Tva collectee ue	1	
445719 Tva collectee 19.6		818
445860 Taxe/ca sur factures	9 725	1 919
447000 Etat-autres impots e	75	
GROUPE ET ASSOCIES	10 000	
458506 Day for night copro	10 000	
DEBITEURS DIVERS	829	2 295
467COFICINE Coficine	829	2 295
TRESORERIE ET DIVERS	997 067	477 809
DISPONIBILITES	997 067	477 809
512250 Obc - tele gauch	171	171
512252 Obc hippocrate	43 592	138 559
512253 Obc - irremplacable	650 680	
512255 Obc - chaises musica	300 717	331 019
531100 Caisse ste	1 772	1 826
540000 Ndf	134	6 233
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	7 760 216	4 648 584

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAUX PROPRES	1 091 046	1 193 503
CAPITAL	50 820	50 820
101000 Capital	50 820	50 820
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION	4 918	4 918
104100 Primes d'émission	4 918	4 918
RESERVE LEGALE	598	598
106100 Reserve legale	598	598
REPORT A NOUVEAU	600 605	485 656
110000 Report a nouveau	600 605	485 656
RESULTAT DE L'EXERCICE	245 560	114 948
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	188 546	536 564
131000 Subventions s/films	188 546	536 564
AUTRES FONDS PROPRES	206 040	462 540
PRIMES EMISSION TITRES PARTICIP.	206 040	462 540
167101 Cnc aide dev venus	15 000	15 000
167103 Cnc aide dev rbt con	20 000	20 000
167104 Cnc aide dev irrempl	30 000	30 000
167162 Cnc asr initiation		240 000
167163 Cnc av/r ap real fdb	80 000	80 000
167164 Cnc avce / rec tvg	61 040	61 040
167165 Procirep		16 500
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	623 643	428 671
BANQUES	623 643	428 524
512100 Obc societe	553 979	397 572
512251 Obc initiation	41 810	2 026
512253 Obc - irremplacable		16 412
512254 Obc - tout le confor	14 595	12 514
512256 Obc la fille du boul	13 260	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		147
580100 Regts cb		147

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	3 773 406	1 271 451
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	3 773 406	1 271 451
165203 Coficine 2012.310 hi		131 045
165204 Natixis coficine lc	120 906	1 140 406
165206 Coficine irremplacab	3 652 500	
FOURNISSEURS	335 665	444 266
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	98 766	284 459
401000 Fournisseurs	98 766	284 459
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	236 899	159 807
408100 Factures non parvenu	236 899	159 807
DETTES FISCALES ET SOCIALES	308 916	313 653
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	6 528	
421000 Salaires	6 528	
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	224 665	200 386
431106 Urssaf irrem	5 483	14 897
431107 Urssaf lcm	260	2 378
431110 Urssaf ste	44 640	23 203
437206 Pole emploi irrem	2 287	5 122
437207 Pole emploi lcm	110	722
437300 Audiens	28 490	8 934
437306 Audiens irrem	3 245	7 915
437307 Audiens lcm	240	829
437308 Audiens hippo	6	
437310 Audiens cchset	1 196	329
437400 Conges spectacles		595
437406 Conges spectacles ir	2 145	6 304
437407 Conges spectacles lc		1 994
437408 Conges spectacles hi	249	249
437409 Conges spectacles tv		15 305
437410 Conges spectacles 20		794
437433 Journée solidarité 0	3 131	
437500 Agessa	28 490	28 490
437501 Agessa	29 509	28 078
437511 Racd	18 339	17 952
437600 Afdas	2 799	2 306
437606 Afdas irrem	27 573	1 249
437607 Afdas lcm		10 155

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
.../ report SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	198 191	178 098
437608 A f d a s hippo	888	740
437700 Cmb	4	602
437706 Cmb irrem	3 859	166
437707 C.m.b. lcm	96	1 632
437708 C.m b. hippo		116
437709 Cmb tv		3 785
438600 Organismes sociaux/c	21 627	15 247
ETAT ET COLLECTIVITES	77 723	113 267
445510 Tva a payer		88 958
445663 Tva producteur 06/20	200	
445705 Tva collectee 5.5%	16	
445707 Tva collectee 7%		12
445709 Tva auteur 9		82
445710 Tva collectee 10	52 211	175
445712 Tva collectee ue		659
445720 Tva collectee 20	50	13
445870 Taxe/ca sur factures	10 669	4 900
447100 Apds	11 593	14 074
447200 Retenues source 06/2	461	23
447709 Tva auteur 01/2014		184
448600 Charges a payer	2 522	4 187
AUTRES DETTES	566 500	452 000
ASSOCIES COMPTES COURANTS	566 500	270 000
458601 France 2 cinema	522 500	
458602 France 3 cinema lcm		270 000
458603 Cnefrance 1888 copro	20 000	
458604 Sabbah 5	24 000	
AUTRES COMPTES CREDITEURS		182 000
467APIDEV4 Apidev 4 sofica		32 000
467IMAGES A+ image 5 lcm		75 000
467INDEFILMS Indefilms lcm		75 000
COMPTES D'ATTENTE		
472000 Ecartis arrondis conv		

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
COMPTES DE REGULARISATION	855 000	82 500
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	855 000	82 500
487000 Produits constatés d	855 000	82 500
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	7 760 216	4 648 584

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2015	31/12/2014
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 889 790	941 723
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	157 622	90 623
604100 Prestation services	157 622	90 623
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX	301 104	308 872
605400 Travaux - labo - prod	301 104	316 014
609100 Rabais remise ristou		(7 142)
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	123 123	74 096
606100 Eau - gaz - electric	1 158	1 573
606200 Carburant	20 301	8 901
606300 Fournitures de produ	29 911	53 357
606400 Fournitures de burea	10 181	5 441
606500 Achats fourn decor	61 572	2 305
606600 Achats costumes		1 769
606700 Maquillage coiffure		588
606800 Matieres consommable		161
LOCATIONS	454 693	175 894
613200 Location immobiliere	58 036	17 606
613500 Locations vehicules	28 893	28 656
613510 Locations mat techni	210 536	91 677
613511 Location decors	99 349	37 305
613520 Location / productio	57 879	650
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	1 346	1 163
614000 Charges locatives	1 346	1 163
ENTRETIEN ET REPARATIONS	6 933	1 275
615500 Autres entretiens et	5 963	305
615600 Maintenance informat	970	970
PRIMES D'ASSURANCES	54 692	25 370
616000 Primes d'assurances	1 020	978
616200 Assurance tournage	52 870	13 573
616500 Production		10 000
616600 Achat cb mars 2014	803	819
DIVERS	1 046	
618100 Documentation genera	1 046	

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
.../...		
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	471 078	28 693
622200 Commissions/vente	647	
622600 Honoraires / agents	388 625	22 480
622640 Honoraires divers	73 000	
622650 Honoraires comptable	3 870	3 500
622700 Frais d'actes et con	4 836	2 613
622810 Domiciliation	100	100
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	7 158	19 015
623100 Publicite - annonces	6 606	15 725
623300 Festivals - seminair	262	681
623800 Dons - pourboires		329
623810 Acm adhesion	90	80
623811 Unifrance		2 200
623820 Adrc	200	
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	1 985	1 673
624100 coursiers	1 897	1 673
624800 Transports divers	87	
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	284 830	200 118
625100 Voyages et deplaceme	40 980	49 906
625200 Hotels hebergement	97 621	46 862
625300 Repas collectif tour	104 342	57 529
625500 Parking - taxis	8 180	4 342
625600 Missions - reception	8 704	14 938
625601 Repas collectifs equ	1 316	939
625700 Receptions - invitat	23 687	25 600
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	6 683	3 915
626100 Affranchissement	3 338	1 550
626200 Telephone - internet	3 345	2 364
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	9 287	6 562
627000 Services bancaires	8 787	5 062
627500 Coficine frais de do	500	1 500
DIVERS	8 209	4 455
628100 Cotisations spi	8 209	4 235
628200 Cotisation adrc		220

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	40 202	37 229
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	33 851	19 863
631200 Apds	3 036	5 498
631300 Partic. empl.format.	30 815	14 365
AUTRES IMPOTS ET TAXES	6 351	17 367
635120 Cotisation fonciere		431
635130 Cvae	(7 500)	9 165
635400 Rpea	13 718	524
637800 Cotisations cnc	133	7 247
CHARGES DE PERSONNEL	2 508 227	1 190 001
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 741 070	824 911
641100 Salaires - appointem	1 280 706	820 332
641400 Indemnites et avanta	460 364	4 579
CHARGES SOCIALES	779 517	381 468
645100 Urssaf	355 370	177 923
645111 Agessa	2 651	2 536
645112 Racd	4 610	4 504
645200 Audiens	133 323	62 745
645210 Cchset	837	378
645300 Pole emploi	96 383	40 797
645400 Conges spectacles	182 269	90 901
645500 Pole emploi	138	
645700 C.m.b.	96	
645800 Autres cotis. aux au		5
647500 Medecine du travail	3 842	1 680
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	(12 361)	(16 378)
649000 Cice	(12 361)	(16 378)
DOTATIONS D'EXPLOITATION	2 718 741	2 675 172
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	2 718 741	2 675 172
681100 Dot amts immob incor	2 717 082	2 674 326
681110 Dot amts immob corpo	1 660	846

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
AUTRES CHARGES	850 065	406 009
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	850 065	406 009
658000 Autres charges diver		14 928
658100 Differences de regle	(127)	254
651100 Rnpp stes	468 295	48 461
651500 Droits d'auteurs ver	246 662	261 185
651510 Rachat droits sofica	22 950	53 550
651600 Droits d'auteur vers	112 285	27 632
CHARGES FINANCIERES	104 932	123 827
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	104 932	123 827
661100 Interets des emprunt	104 932	123 423
661600 Interets et agios ba		3
668000 Autres charges finan		402
CHARGES EXCEPTIONNELLES	115 578	240 212
CHARGES EXCEPT DE GESTION	16	
671200 Amendes et penal. no	16	
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	115 562	240 212
675100 Val compt eac	115 562	240 212
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(598 671)	(338 781)
	(598 671)	(338 781)
695000 Impots sur les benef	(598 671)	(338 781)
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	7 628 863	5 275 393

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2015	31/12/2014
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	2 199 962	1 640 607
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	2 198 462	1 640 607
706110 Ventes films tva 10	2 153 136	1 571 513
706300 Vente france 5.5	300	7 777
706307 Vente tv films tva 7		20 115
706320 Droit procirep	709	1 751
706327 Angoa	317	
706330 Prix producteur	5 000	
706600 Recette explo musiqu		66
706800 Prestation div 20	39 000	39 555
708601 Prestations 19.6		(1 770)
708800 Refacturation deco f		1 600
PRODUCTION SERVICES - EXPORT	1 500	
706200 Ventes films tva 20	1 500	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 660 652	3 749 734
PRODUCTION IMMOBILISEE	4 872 919	2 497 432
721000 Immobilisations inco	4 872 919	2 497 432
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	636 178	979 195
741000 Subventions non soum	636 178	979 195
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	760	
791000 Transfert de charges	760	
AUTRES PRODUITS	150 795	273 107
751000 Sofica	150 000	250 000
758100 Produits div. gestio	795	23 107
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 810	
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	13 810	
772000 Produits exploit./ex	13 810	
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	7 874 423	5 390 341