

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 11372

Numéro SIREN : 824 589 741

Nom ou dénomination : 21 PRODUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 36880

2050 : Bilan - Actif

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFiP N° 2050

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[] Néant :

BILAN - ACTIF	Exercice N			N-1
	Brut	Amortiss., prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	AA			
Frais d'établissement	AB	AC		
Frais de développement	CX	CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
Fonds commercial (1)	AH	AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains	AN	AO		
Constructions	AP	AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	AU	35 982	277 685
Immobilisations en cours	AV	AW	72 608	72 608
Avances et acomptes	AX	AY		
TOTAL immobilisations corporelles			35 982	350 293
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
Autres participations	CU	CV		
Créances rattachées à des participations	BB	BC		
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières	BH	BI		
TOTAL immobilisations financières				
TOTAL (II)	BJ	BK	35 982	350 293
Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
En cours de production de biens	BN	BO		
En cours de production de services	BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
Marchandises	BT	BU		
TOTAL Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	685 087	685 087
Autres créances (3)	BZ	CA	3 260 752	3 359
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
TOTAL Créances			3 945 840	3 359
Valeurs mobilières de placement Dont actions propres :	CD	CE		
Disponibilités	CF	CG		
TOTAL Trésorerie				
Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	18 405	18 405
TOTAL (III)	CJ	CK	3 964 245	3 359
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Ecart de conversion actif (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I À VI)	CO	1A	35 982	4 314 537
Revois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	762

2051 : Bilan - Passif avant répartition

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2051

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[Néant :

BILAN - PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 3 600)	DA	3 600	3 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(Dont écart d'équivalence : EK)	DC		
Réserve légale (3)		DD		
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF		
Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants : EJ)	DG		
TOTAL réserves				
Report à nouveau		DH	-241	-99
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 263 376	-142
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL (I)		DL	1 266 735	3 359
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL (III)		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	67 247	
Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs : EI)	DV		
TOTAL dettes financières			67 247	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 637 805	
Dettes fiscales et sociales		DY	791 238	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	94 190	
Autres dettes		EA	457 322	
TOTAL dettes d'exploitation			2 980 555	
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	3 047 803	
Ecarts de conversion passif (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)		EE	4 314 537	3 359
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
: réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
(2) Dont : :cart de réévaluation libre		1D		
: réserve de réévaluation (1976)		1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 047 803	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

2052 : Compte de résultat de l'exercice (en liste)

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2052

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[] Néant :

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
	FA	FB	FC	
Ventes de marchandises				
- Production vendue				
Biens	FD	FE	FF	
Services	FG	FH	FI	
Chiffres d'affaires nets	FJ	FK	FL	
Production stockée			FM	
Production immobilisée			FN	
Subventions d'exploitation			FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			FP	
Autres produits (1) (11)			FQ	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	5 859 397
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			FS	
Variation de stock (marchandises)			FT	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			FW	3 041 118
Impôts, taxes et versements assimilés			FX	13 355
Salaires et traitements			FY	741 482
Charges sociales (10)			FZ	318 426
Dotations d'exploitation			GA	35 982
Sur immobilisations			GB	
- dotations aux amortissements			GC	
- dotations aux provisions			GD	
Sur actif circulant : dotations aux provisions			GE	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			GF	
Autres charges (12)			GG	6
Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	4 150 369
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			GG	1 709 028
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			GH	11 771
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			GI	
Produits financiers de participations (5)			GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
Différences positives de change			GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
Total des produits financiers (V)			GP	
Dotations financières aux amortissements et provisions			GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)			GR	100
Différences négatives de change			GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)			GU	100
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			GV	-100
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW	1 720 699
				-163

2053 : Compte de résultat de l'exercice (suite)

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2053

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au :

31/12/2021

[] Néant :

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	457 322	-21
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	5 871 168	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	4 607 792	142
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	1 263 376	-142
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	HY		
- produits de locations immobilières	IG		
- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
(3) Dont	HQ		
- Crédit-bail mobilier	1H		
- Crédit-bail immobilier	1J		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1K		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HX		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	RC		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	RD		
(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) à compter de 2016	A1		
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) à compter de 2016	A2		
(9) Dont transferts de charges	A3		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A4		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A9		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A7		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - facultatives (A6) / obligatoires (A9)	A8		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
TOTAL général			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL général			

Société : 21 PRODUCTION (ex S12A)
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : 40 Quai du Point du Jour 92100 Boulogne Billancourt
R.C.S. Nanterre 824 589 741
Date de clôture : 31/12/2021

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2021

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
Laurent Prud'homme
BDF66AC95ADA4FE...

Sommaire

Règles et méthodes comptables.....	3
Immobilisations.....	6
Créances.....	7
Capitaux propres.....	8
Dettes.....	9
Comptes de régularisation.....	10
Evolution du chiffre d'affaires.....	11
Informations complémentaires.....	12
Evènements post à la clôture.....	14

I. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 sont établis conformément aux dispositions du plan comptable général, dans le respect des textes légaux en vigueur. Ils respectent notamment les normes comptables définies par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2015-06 et 2016-07 de L'Autorité des Normes Comptables.

1. Changements de méthodes

Il n'y a pas eu de changement de méthodes comptables, ni d'évaluation, ni de présentation au cours de l'exercice.

2. Actif immobilisé

▪ Principes et méthodes comptables

La Société applique les règles comptables affectant la comptabilisation des actifs, des amortissements et des dépréciations (règlement ANC N° 2014-03).

Les immobilisations (corporelles, incorporelles et financières) sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'acquisition inclus).

La Société a opté pour la comptabilisation en charges des coûts d'emprunt attribuables à l'acquisition d'une immobilisation, conformément aux possibilités offertes par les textes (art. 213-9 du règlement ANC N° 2014-03).

Lorsque les malis ainsi réaffectés ont une durée de vie limitée et doivent par conséquent être amortis, ils le sont de manière prospective sur la durée résiduelle d'utilisation des actifs sous-jacents.

▪ Immobilisations corporelles et incorporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine et tient compte des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les durées d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles reflètent au mieux la consommation des avantages économiques associés. Les amortissements sont calculés suivant la durée prévisionnelle d'utilisation. Les taux les plus couramment utilisés sont les suivants :

Immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 - 5 ans
Agencement, aménagement, et installation	Linéaire	3 - 10 ans
Installations téléphoniques	Linéaire	10 ans
Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	4 - 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 - 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	5 - 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

3. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provisions pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles donnent lieu.

Suite à l'application du règlement ANC N° 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture à compter du 1er janvier 2017, les gains et pertes de changes sur créances et dettes commerciales sont présentés au niveau du résultat d'exploitation.

4. Provisions pour risques et charges

Néant.

5. Engagements financiers

▪ Indemnité de départ en Retraite

En application des dispositions légales et conventionnelles en vigueur, la société verse aux salariés qui partent en retraite une indemnité dont le montant varie en fonction de la catégorie professionnelle, du salaire de référence et de l'ancienneté.

Conformément aux possibilités qui lui sont offertes par les textes, la société a choisi de ne pas constituer de provision au titre de ces indemnités de départ en retraite, mais de faire figurer l'engagement correspondant en engagements hors bilan.

Pour évaluer notre engagement, nous avons retenu la méthode des unités de crédit projetés communément appelée en France méthode rétrospective avec salaires fin de carrière : Ces engagements ont été évalués sur la base de données démographique et salariale et du contexte économique et financier au 31 décembre 2021, en tenant compte d'un taux d'actualisation de 0,89%.

6. Produits constatés d'avance

Néant.

7. Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2014, la quasi-totalité des filiales du groupe Amaury font l'objet d'une intégration fiscale dont la société tête de Groupe est la société Amaury SC qui détient plus de 95% de la société les Editions P Amaury.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale signée entre la société Amaury SC et ses filiales intégrées, il a été retenu, concernant la répartition de la charge d'impôt du groupe intégré, le principe général de la neutralité fiscale.

Lorsqu'une économie d'impôt est générée au niveau du Groupe fiscal, cette économie est réallouée aux filiales déficitaires qui ont contribué à cette économie (en proportion de leur déficit individuel).

Il convient de noter que la filiale ayant bénéficié de cette réallocation ne pourra plus utiliser ses déficits (ayant donné lieu à versement d'une réallocation) pour le calcul de son résultat fiscal (servant de base au calcul de l'impôt dû à la société Mère) au titre d'exercices ultérieurs.

8. Présentation de l'annexe

Sauf mention contraire, les informations de l'annexe sont communiquées en milliers d'euros (K€).

II. **Activité de la société et événements significatifs de l'exercice**

La société a démarré son activité de production en août 2021.

Sur l'année nous constatons un chiffre d'affaires de 5 859 K€ et un résultat d'exploitation de 1 709 K€.

III. Complément d'informations relatives au bilan

1. Immobilisations

▪ Valeurs brutes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2020	Acquisitions	Cessions Mise aux Rebutis	Transferts	2021
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements, aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et mobilier informatique		314			314
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours		73			73
Avances et acomptes					
TOTAL		386			386

Les acquisitions concernent pour une grande part, le matériel audiovisuel pour le démarrage de l'activité (284 K€) et le matériel informatique (30 K€). Les immobilisations en cours concernent principalement le matériel audiovisuel.

▪ Amortissements et provisions

Amortissements immobilisations corporelles	2020	Augment.	Diminutions	2021
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		36		36
Emballages récupérables et divers				
TOTAL AMORTISSEMENTS		36		36

2. Créances

Etat des créances en 2021		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	2020
Clients douteux ou litigieux					
Créances clients Groupe					
Autres créances Clients		685	685		
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres Collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	275	275		
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés		2 933	2 932	1	3
Débiteurs divers		53	53		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		3 946	3 945	1	3

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL				

La gestion centralisée de la trésorerie du Groupe Amaury est assurée à travers une société en participation dont toutes les filiales sont membres, et dont Amaury Investissements est gérant. Les comptes de cette société en participation sont intégrés dans ceux de la société Amaury Investissements. Quotidiennement, les filiales transfèrent les soldes de leurs comptes bancaires à cette société en participation. Les avances consenties en fin d'exercice sont reflétées à l'actif sous la rubrique « autres créances », les avances reçues sont présentées au passif dans le poste « autres dettes ».

Au 31 décembre 2021, le solde est débiteur de 2 920K€ et est donc comptabilisé dans la rubrique « autres créances » en tant que compte courant.

3. Capitaux propres

▪ Composition du capital social

Le capital social entièrement libéré s'élève à 3,6 K€ au 31 décembre 2021. Il se compose de 180 actions de 20 € chacune.

▪ Variation des Capitaux propres (en K€)

	Exercice 2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation Du résultat N-1	Apports et fusions	Exercice 2021
Capital social ou individuel	4						4
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	0				0		0
Résultat de l'exercice	0	1 263			0		1 263
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3	1 263					1 267

4. Dettes

▪ Détail des emprunts et dettes financières

Les dettes financières s'élèvent à 67 K€ au 31 décembre 2021 et correspondent à des soldes créditeurs de banques.

▪ Détail des dettes d'exploitation

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	2020	Variation
Avances et Acomptes sur Commandes						
Fournisseurs et comptes rattachés		1 638	1 638			1 638
Personnel et comptes rattachés		119	119			119
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		228	228			228
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques					
	Taxe sur la valeur ajoutée	433	433			433
	Autres impôts	11	11			11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		94	94			94
Groupes et associés		457	457			457
Autres dettes						
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION		2 981	2 981			2 981

<i>Dont comptes intragroupes</i>	2021	2020	Variations
Fournisseurs groupe	209		209
Factures non parvenues groupe (FNP)	618		618
Total Fournisseurs	827		827
Clients créditeurs groupe et cptes rattache.			
Comptes courants Groupe			
Total Autres dettes d'exploitation			

5. Comptes de régularisation

Les postes et les montants concernés sont les suivants :

Produits à recevoir			Montant
CLTS DIV FACT A ETABLIR			224
TOTAL			224

Charges à payer			Montant
FOUR FACT NON PARVE B&S			132
FACTURES NON PARV S/IMMO			87
PROV PIGES A PAYER			89
PROV CHG SOC/SALAIRES ET PRIMES			54
PROV FACT NON PARVENUES FRS PR CDG			302
FAC NON PARV FOURN GROUP			618
PROV FORM CONT 1%			3
CONTRIBUTION UNIQUE APPRENTISSAGE &			8
PROVISION FORMATION CONVENTIONNELLE			3
TOTAL			1 295

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHG CONSTATEES D'AVANCE	18 405		
TOTAL	18 405		

IV. Complément d'informations relatives au compte de résultat

1. Evolution du chiffre d'affaires

En K€	2021	2020	Variations Montants	%
Production televisuelle	5 314		5 314	100,00%
Autres CA	545		545	100,00%
Total chiffre d'affaires	5 859		5 859	100,00%

2. Quote-part de résultat sur opération faite en commun

Ce compte correspond notamment à la rémunération de la trésorerie placée auprès de la Centrale de Trésorerie Groupe. Pour 2021 ce montant est un bénéfice de 12 K€.

3. Résultat financier

Le résultat financier est quasi nul (-0,1K€).

4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est nul.

V. informations complémentaires

1. Entreprises liées

Sont considérées comme liées les sociétés susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidable, c'est-à-dire les Sociétés contrôlées directement ou indirectement à plus de 50%.

Les postes et les montants (en valeur brute sauf mention contraire et en K€) sont les suivants :

ACTIF	
Participations	0 K€
Créances clients et comptes rattachés	0 K€
Autres créances nettes	2 933 K€
PASSIF	
Emprunts et dettes financières diverses	0 K€
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	827 K€
Autres dettes d'exploitation	0 K€
COMPTE DE RESULTAT	
Produits des participations	0 K€
Charges d'intérêts et charges assimilées (dont QP résultat des SNC)	0 K€

2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

En K€

	Courant	Exceptionnel	Cumul
Résultat avant impôt, après participation	1 720		1 720
Déductions			
Autres réintégrations			
Base imposable	1 720		1 720
Impôt sur les bénéfices*	-457		-457
Réallocation IS			
Réduction impôts			
Total impôt	-457		-457
Résultat après impôt	1 263		1 263

3. Engagements financiers

Selon les modalités de calcul précisées dans le paragraphe I.3, le montant de l'engagement de retraite au 31 décembre 2021 est nul car il n'existe pas de salariés en contrat de travail à durée indéterminée. Les salariés sont en contrat à durée déterminée et en contrat à durée déterminée d'usage.

4. Effectif moyen

	Effectif moyen salarié*	Effectif 21Prod. mis à disposition d'une autre société**	Effectif moyen total
Cadres	3,75		3,75
Journalistes	11,5		11,5
Pigistes et intermittents**	20,45		20,45
Total	35,7		35,7

*Moyenne des effectifs mensuels au dernier jour de chaque mois (hors stagiaires et hors CDD de remplacement), temps de travail non proratisé

** Salariés ayant signé une convention de mise à disposition

5. Rémunération des dirigeants et mandataires sociaux

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela reviendrait à communiquer une information individuelle.

VI. Événements postérieurs à la clôture

Aucun événement de cette nature n'est à signaler.

La société n'est pas directement impactée par les événements intervenus en Ukraine depuis la clôture.

21 PRODUCTION

Société par actions simplifiée au capital de 3.600 euros
40-42, quai du Point du Jour 92100 Boulogne-Billancourt
824 589 741 R.C.S. Nanterre

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022

EXTRAIT

QUATRIEME DECISION

Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associé unique, approuvant l'affectation des résultats telle que proposée par le Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

- à la réserve légale	360 €
afin de porter celle-ci à 10% du capital social conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du code de commerce	
- à la distribution de dividendes	1.000.080 €
soit 5.556 € par action	
- et le solde au poste « report à nouveau »	262.936 €
Total :	1.263.376 €

étant précisé que compte tenu de cette affectation, le montant du compte « report à nouveau » sera désormais créditeur de 262.695 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes ou acomptes sur dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

DocuSigned by:
Laurent Prud'homme
BDF66AC95ADA4FE...

Pour extrait certifié conforme

Le Président
Laurent Prud'homme



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

21 PRODUCTION S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

21 PRODUCTION S.A.S.

40-42 quai du point du Jour, 92100 Boulogne Billancourt

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

21 PRODUCTION S.A.S.

Siège social : 40-42 quai du point du Jour, 92100 Boulogne Billancourt
Capital social : € 3 600

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'intention de l'Associé unique de la société 21 PRODUCTION S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 21 PRODUCTION S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels qui vous sont adressés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 15 juin 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Eric Lefebvre
Associé

2050 : Bilan - Actif

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2050

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[] Néant :

BILAN - ACTIF	Exercice N			N-1
	Brut	Amortiss., prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	386 275	35 982	350 293	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
TOTAL (II)	386 275	35 982	350 293	
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés (3)	685 087		685 087	
Autres créances (3)	3 260 752		3 260 752	3 359
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 945 840		3 945 840	3 359
Valeurs mobilières de placement Dont actions propres :				
Disponibilités				
TOTAL Trésorerie				
Charges constatées d'avance (3)	18 405		18 405	
TOTAL (III)	3 964 245		3 964 245	3 359
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I À VI)	4 350 519	35 982	4 314 537	3 359
Revois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	762

2051 : Bilan - Passif avant répartition

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2051

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[Néant :

BILAN - PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 3 600)	DA	3 600	3 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(Dont écart d'équivalence : EK)	DC		
Réserve légale (3)		DD		
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF		
Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants : EJ)	DG		
TOTAL réserves				
Report à nouveau		DH	-241	-99
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 263 376	-142
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL (I)		DL	1 266 735	3 359
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL (III)		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	67 247	
Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs : EI)	DV		
TOTAL dettes financières			67 247	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 637 805	
Dettes fiscales et sociales		DY	791 238	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	94 190	
Autres dettes		EA	457 322	
TOTAL dettes d'exploitation			2 980 555	
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	3 047 803	
Ecarts de conversion passif (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)		EE	4 314 537	3 359
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
: réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
(2) Dont : :cart de réévaluation libre		1D		
: réserve de réévaluation (1976)		1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 047 803	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

2052 : Compte de résultat de l'exercice (en liste)

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2052

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au : 31/12/2021

[] Néant :

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		FA	FB	FC	
- Production vendue	Biens	FD	FE	FF	
	Services	FG	FH	FI	
Chiffres d'affaires nets		FJ	FK	FL	
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	
Autres produits (1) (11)				FQ	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 859 397
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	
Variation de stock (marchandises)				FT	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				FW	3 041 118
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	13 355
Salaires et traitements				FY	741 482
Charges sociales (10)				FZ	318 426
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements		GA	35 982
		- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
Autres charges (12)			GE	6	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	4 150 369
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 709 028
Bénéfice attribué ou perte transférée			(III)	GH	11 771
Perte supportée ou bénéfice transféré			(IV)	GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	100
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	100
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-100
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 720 699
					-163

2053 : Compte de résultat de l'exercice (suite)

Désignation de la société : 114 - 21 PRODUCTION (ex S12A)

DGFIP N° 2053

Siret : 82458974100027

Millésime 2022

Remontée : Liasse fiscale 2021 - IS (société intégrée) - Réelle

Clôture au :

31/12/2021

[] Néant :

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	457 322	-21
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	5 871 168	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	4 607 792	142
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	1 263 376	-142
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	HY		
-produits de locations immobilières	IG		
-produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
(3) Dont	HQ		
-Crédit-bail mobilier	1H		
-Crédit-bail immobilier	1J		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1K		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HX		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	RC		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	RD		
(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) à compter de 2016	A1		
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D) à compter de 2016	A2		
(9) Dont transferts de charges	A3		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A4		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A9		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A7		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - facultatives (A6) / obligatoires (A9)	A8		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
TOTAL général			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL général			

Société : 21 PRODUCTION (ex S12A)
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : 40 Quai du Point du Jour 92100 Boulogne Billancourt
R.C.S. Nanterre 824 589 741
Date de clôture : 31/12/2021

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2021

Sommaire

Règles et méthodes comptables.....	3
Immobilisations.....	6
Créances.....	7
Capitaux propres.....	8
Dettes.....	9
Comptes de régularisation.....	10
Evolution du chiffre d'affaires.....	11
Informations complémentaires.....	12
Evènements post à la clôture.....	14

I. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 sont établis conformément aux dispositions du plan comptable général, dans le respect des textes légaux en vigueur. Ils respectent notamment les normes comptables définies par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2015-06 et 2016-07 de L'Autorité des Normes Comptables.

1. Changements de méthodes

Il n'y a pas eu de changement de méthodes comptables, ni d'évaluation, ni de présentation au cours de l'exercice.

2. Actif immobilisé

▪ Principes et méthodes comptables

La Société applique les règles comptables affectant la comptabilisation des actifs, des amortissements et des dépréciations (règlement ANC N° 2014-03).

Les immobilisations (corporelles, incorporelles et financières) sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'acquisition inclus).

La Société a opté pour la comptabilisation en charges des coûts d'emprunt attribuables à l'acquisition d'une immobilisation, conformément aux possibilités offertes par les textes (art. 213-9 du règlement ANC N° 2014-03).

Lorsque les malis ainsi réaffectés ont une durée de vie limitée et doivent par conséquent être amortis, ils le sont de manière prospective sur la durée résiduelle d'utilisation des actifs sous-jacents.

▪ Immobilisations corporelles et incorporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine et tient compte des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les durées d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles reflètent au mieux la consommation des avantages économiques associés. Les amortissements sont calculés suivant la durée prévisionnelle d'utilisation. Les taux les plus couramment utilisés sont les suivants :

Immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 - 5 ans
Agencement, aménagement, et installation	Linéaire	3 - 10 ans
Installations téléphoniques	Linéaire	10 ans
Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	4 - 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 - 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	5 - 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

3. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provisions pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles donnent lieu.

Suite à l'application du règlement ANC N° 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture à compter du 1er janvier 2017, les gains et pertes de changes sur créances et dettes commerciales sont présentés au niveau du résultat d'exploitation.

4. Provisions pour risques et charges

Néant.

5. Engagements financiers

▪ Indemnité de départ en Retraite

En application des dispositions légales et conventionnelles en vigueur, la société verse aux salariés qui partent en retraite une indemnité dont le montant varie en fonction de la catégorie professionnelle, du salaire de référence et de l'ancienneté.

Conformément aux possibilités qui lui sont offertes par les textes, la société a choisi de ne pas constituer de provision au titre de ces indemnités de départ en retraite, mais de faire figurer l'engagement correspondant en engagements hors bilan.

Pour évaluer notre engagement, nous avons retenu la méthode des unités de crédit projetés communément appelée en France méthode rétrospective avec salaires fin de carrière : Ces engagements ont été évalués sur la base de données démographique et salariale et du contexte économique et financier au 31 décembre 2021, en tenant compte d'un taux d'actualisation de 0,89%.

6. Produits constatés d'avance

Néant.

7. Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2014, la quasi-totalité des filiales du groupe Amaury font l'objet d'une intégration fiscale dont la société tête de Groupe est la société Amaury SC qui détient plus de 95% de la société les Editions P Amaury.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale signée entre la société Amaury SC et ses filiales intégrées, il a été retenu, concernant la répartition de la charge d'impôt du groupe intégré, le principe général de la neutralité fiscale.

Lorsqu'une économie d'impôt est générée au niveau du Groupe fiscal, cette économie est réallouée aux filiales déficitaires qui ont contribué à cette économie (en proportion de leur déficit individuel).

Il convient de noter que la filiale ayant bénéficié de cette réallocation ne pourra plus utiliser ses déficits (ayant donné lieu à versement d'une réallocation) pour le calcul de son résultat fiscal (servant de base au calcul de l'impôt dû à la société Mère) au titre d'exercices ultérieurs.

8. Présentation de l'annexe

Sauf mention contraire, les informations de l'annexe sont communiquées en milliers d'euros (K€).

II. **Activité de la société et événements significatifs de l'exercice**

La société a démarré son activité de production en août 2021.

Sur l'année nous constatons un chiffre d'affaires de 5 859 K€ et un résultat d'exploitation de 1 709 K€.

III. Complément d'informations relatives au bilan

1. Immobilisations

▪ Valeurs brutes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2020	Acquisitions	Cessions Mise aux Rebut	Transferts	2021
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements, aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et mobilier informatique		314			314
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours		73			73
Avances et acomptes					
TOTAL		386			386

Les acquisitions concernent pour une grande part, le matériel audiovisuel pour le démarrage de l'activité (284 K€) et le matériel informatique (30 K€). Les immobilisations en cours concernent principalement le matériel audiovisuel.

▪ Amortissements et provisions

Amortissements immobilisations corporelles	2020	Augment.	Diminutions	2021
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		36		36
Emballages récupérables et divers				
TOTAL AMORTISSEMENTS		36		36

2. Créances

Etat des créances en 2021		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	2020
Clients douteux ou litigieux					
Créances clients Groupe					
Autres créances Clients		685	685		
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres Collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	275	275		
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés		2 933	2 932	1	3
Débiteurs divers		53	53		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		3 946	3 945	1	3

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL				

La gestion centralisée de la trésorerie du Groupe Amaury est assurée à travers une société en participation dont toutes les filiales sont membres, et dont Amaury Investissements est gérant. Les comptes de cette société en participation sont intégrés dans ceux de la société Amaury Investissements. Quotidiennement, les filiales transfèrent les soldes de leurs comptes bancaires à cette société en participation. Les avances consenties en fin d'exercice sont reflétées à l'actif sous la rubrique « autres créances », les avances reçues sont présentées au passif dans le poste « autres dettes ».

Au 31 décembre 2021, le solde est débiteur de 2 920K€ et est donc comptabilisé dans la rubrique « autres créances » en tant que compte courant.

3. Capitaux propres

▪ Composition du capital social

Le capital social entièrement libéré s'élève à 3,6 K€ au 31 décembre 2021. Il se compose de 180 actions de 20 € chacune.

▪ Variation des Capitaux propres (en K€)

	Exercice 2020	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation Du résultat N-1	Apports et fusions	Exercice 2021
Capital social ou individuel	4						4
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	0				0		0
Résultat de l'exercice	0	1 263			0		1 263
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3	1 263					1 267

4. Dettes

▪ Détail des emprunts et dettes financières

Les dettes financières s'élèvent à 67 K€ au 31 décembre 2021 et correspondent à des soldes créditeurs de banques.

▪ Détail des dettes d'exploitation

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	2020	Variation
Avances et Acomptes sur Commandes						
Fournisseurs et comptes rattachés		1 638	1 638			1 638
Personnel et comptes rattachés		119	119			119
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		228	228			228
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques					
	Taxe sur la valeur ajoutée	433	433			433
	Autres impôts	11	11			11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		94	94			94
Groupes et associés		457	457			457
Autres dettes						
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION		2 981	2 981			2 981

<i>Dont comptes intragroupes</i>	2021	2020	Variations
Fournisseurs groupe	209		209
Factures non parvenues groupe (FNP)	618		618
Total Fournisseurs	827		827
Clients créditeurs groupe et cptes rattache.			
Comptes courants Groupe			
Total Autres dettes d'exploitation			

5. Comptes de régularisation

Les postes et les montants concernés sont les suivants :

Produits à recevoir			Montant
CLTS DIV FACT A ETABLIR			224
TOTAL			224

Charges à payer			Montant
FOUR FACT NON PARVE B&S			132
FACTURES NON PARV S/IMMO			87
PROV PIGES A PAYER			89
PROV CHG SOC/SALAIRES ET PRIMES			54
PROV FACT NON PARVENUES FRS PR CDG			302
FAC NON PARV FOURN GROUP			618
PROV FORM CONT 1%			3
CONTRIBUTION UNIQUE APPRENTISSAGE &			8
PROVISION FORMATION CONVENTIONNELLE			3
TOTAL			1 295

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHG CONSTATEES D'AVANCE	18 405		
TOTAL	18 405		

IV. Complément d'informations relatives au compte de résultat

1. Evolution du chiffre d'affaires

En K€	2021	2020	Variations Montants	%
Production televisuelle	5 314		5 314	100,00%
Autres CA	545		545	100,00%
Total chiffre d'affaires	5 859		5 859	100,00%

2. Quote-part de résultat sur opération faite en commun

Ce compte correspond notamment à la rémunération de la trésorerie placée auprès de la Centrale de Trésorerie Groupe. Pour 2021 ce montant est un bénéfice de 12 K€.

3. Résultat financier

Le résultat financier est quasi nul (-0,1K€).

4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est nul.

V. informations complémentaires

1. Entreprises liées

Sont considérées comme liées les sociétés susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidable, c'est-à-dire les Sociétés contrôlées directement ou indirectement à plus de 50%.

Les postes et les montants (en valeur brute sauf mention contraire et en K€) sont les suivants :

ACTIF	
Participations	0 K€
Créances clients et comptes rattachés	0 K€
Autres créances nettes	2 933 K€
PASSIF	
Emprunts et dettes financières diverses	0 K€
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	827 K€
Autres dettes d'exploitation	0 K€
COMPTE DE RESULTAT	
Produits des participations	0 K€
Charges d'intérêts et charges assimilées (dont QP résultat des SNC)	0 K€

2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

En K€

	Courant	Exceptionnel	Cumul
Résultat avant impôt, après participation	1 720		1 720
Déductions			
Autres réintégrations			
Base imposable	1 720		1 720
Impôt sur les bénéfices*	-457		-457
Réallocation IS			
Réduction impôts			
Total impôt	-457		-457
Résultat après impôt	1 263		1 263

3. Engagements financiers

Selon les modalités de calcul précisées dans le paragraphe I.3, le montant de l'engagement de retraite au 31 décembre 2021 est nul car il n'existe pas de salariés en contrat de travail à durée indéterminée. Les salariés sont en contrat à durée déterminée et en contrat à durée déterminée d'usage.

4. Effectif moyen

	Effectif moyen salarié*	Effectif 21Prod. mis à disposition d'une autre société**	Effectif moyen total
Cadres	3,75		3,75
Journalistes	11,5		11,5
Pigistes et intermittents**	20,45		20,45
Total	35,7		35,7

*Moyenne des effectifs mensuels au dernier jour de chaque mois (hors stagiaires et hors CDD de remplacement), temps de travail non proratisé

** Salariés ayant signé une convention de mise à disposition

5. Rémunération des dirigeants et mandataires sociaux

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée car cela reviendrait à communiquer une information individuelle.

VI. Événements postérieurs à la clôture

Aucun événement de cette nature n'est à signaler.

La société n'est pas directement impactée par les événements intervenus en Ukraine depuis la clôture.