

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 : 2012 B 25449

Numéro SIREN : 790 159 495

Nom ou dénomination : ON ENTERTAINMENT

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2018 sous le numéro de dépôt 36216

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 01-06-2018

N° DE DEPOT : 036216

N° GESTION : 2012B25449

N° SIREN : 790159495

DENOMINATION : ON ENTERTAINMENT

ADRESSE : 141 boulevard Ney 75018 Paris

MILLESIME : 2016

BILAN ACTIF

	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amortissement	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Concession, logiciels et autres droits	9 000	(5 975)	3 025	0
Autres immobilisations incorporelles	0		0	0
Total Immobilisations incorporelles	9 000	(5 975)	3 025	0
Immobilisations corporelles	39 979	(8 495)	31 484	2 776
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles	39 979	(8 495)	31 484	2 776
Titres de participation	20 274 041		20 274 041	20 274 041
Autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	20 274 041	0	20 274 041	20 274 041
Total Actif immobilisé	20 323 020	(14 470)	20 308 550	20 276 818
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes sur commandes	5 040		5 040	251
Clients et comptes rattachés	9 497 544		9 497 544	5 213 081
Autres créances	5 756 994		5 756 994	7 362 081
Disponibilités et VMP	7 519		7 519	907
Charges constatées d'avance	42 158		42 158	51 445
Total Actif circulant	15 309 254	0	15 309 254	12 627 766
TOTAL ACTIF	35 632 274	(14 470)	35 617 804	32 904 583

BILAN PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
Capital social	3 201 060	3 201 060
Prime d'émissions	23 149 475	23 149 475
Réserve légale		
Report à nouveau	(870 988)	(631 965)
Résultat	(7 572)	(239 022)
Total Capitaux propres	25 471 975	25 479 547
Subventions d'investissement		
Total Autres fonds propres	0	0
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques et charges	0	0
Emprunts obligataires	3 412 147	0
Emprunts et Dettes Financières auprès des établissements de crédit	266 613	170 771
Autres Emprunts et dettes financières	902 632	1 214 495
Dettes fournisseurs	2 180 175	2 156 420
Dettes fiscales et sociales	2 603 742	1 521 237
Dettes sur immobilisations	16 645	74 880
Autres dettes	763 876	2 285 673
Produits constatés d'avance		
Total Dettes	10 145 829	7 423 476
Ecart de conversion passif	0	1 560
TOTAL PASSIF	35 617 804	32 904 583

COMPTE DE RESULTAT

	France	Etranger	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	192 940		192 940	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 322 460	1 629 370	6 951 830	4 828 600
Total Chiffre d'affaires			7 144 771	4 828 600
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises de provisions et transferts de charges				
Autres produits			14	2
Total Produits d'Exploitation			14	2
Achats de matières premières et autres appro.			190 668	
Autres achats et charges externes			3 492 096	2 070 534
Impôts et taxes			85 322	62 111
Salaires et traitements			1 753 382	1 869 890
Charges sociales			815 029	851 708
Dotations aux amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 092	1 032
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges d'exploitation			475 568	5
Total charges d'exploitation			6 825 157	4 855 281
RESULTAT D'EXPLOITATION			319 628	(26 679)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte Supportée ou bénéfice transféré				
Autres intérêts et produits assimilés			29 007	62 472
Reprises sur dépréciations et transferts de charges à caractère financier				
Différences positives de change			8 776	930
Total Produits financiers			37 783	63 402
Intérêts et charges assimilées			392 523	298 951
Différence négative de change			1 488	3 153
Dotations financières aux amort et prov				
Total Charges financières			394 011	302 104
RESULTAT FINANCIER			(356 228)	(238 702)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT			(36 600)	(265 380)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Total Produits exceptionnels			0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			111	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
Total charges exceptionnelles			111	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(111)	0
Participation des salariés				
Impôt sur les sociétés			29 139	26 358
RESULTAT NET			(7 572)	(239 022)

ON ENTERTAINMENT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 3.654.391 euros
Siège social : 141, boulevard Ney - 75018 Paris
790 159 495 RCS Paris

**PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept,
Le 30 juin 2016 à 14 heures
Au siège social de la société

Les associés de la Société se sont réunis en Assemblée Général Ordinaire Annuelle sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé présent.

Monsieur Dimitri RASSAM préside la séance en qualité de Président de la société ON CORP, Présidente de la Société.

Les sociétés **MAZARS** et **PSK AUDIT**, Commissaires aux comptes titulaires de la Société dûment convoquées, sont absentes et excusées.

La feuille de présence, arrêtée et certifiée conforme par le Président permet de constater que les associés présents ou représentés disposant d'un droit de vote possèdent 3.555.144 actions sur les 3.555.144 actions de la Société disposant d'un droit de vote ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport du Président ;
- rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2016** ;
- rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2016** ;
- affectation du résultat ;
- pouvoirs en vue des formalités.

Il dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au **31 décembre 2016**,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2016**,
- Le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président donne lecture de son rapport, des rapports du Commissaire aux comptes et des projets de résolutions présentés.

Puis le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2016** tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX, A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE DES ASSOCIES PRESENTS OU REPRESENTES DISPOSANT D'UN DROIT DE VOTE.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à **7.572** euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'il s'agit du troisième exercice de la Société et qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis sa constitution.

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX, A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE DES ASSOCIES PRESENTS OU REPRESENTES DISPOSANT D'UN DROIT DE VOTE.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, prend acte dudit rapport.

**CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX, A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE DES ASSOCIES PRESENTS
OU REPRESENTES DISPOSANT D'UN DROIT DE VOTE.**

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités notamment de dépôt.

**CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX, A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE DES ASSOCIES PRESENTS
OU REPRESENTES DISPOSANT D'UN DROIT DE VOTE.**

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 15 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.



La société ON CORP

Représentée par Monsieur Dimitri RASSAM

ON ENTERTAINMENT

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

PSK AUDIT

MAZARS

ON ENTERTAINMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 201 060 €

Siège social : 139-141, boulevard Ney, 75 018 PARIS

RCS PARIS 790 159 495

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

PSK AUDIT

MAZARS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Assemblées Générales, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ON ENTERTAINMENT, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les modalités d'évaluation et de dépréciation des titres de participations, figurant à l'actif du bilan de votre société pour une valeur nette comptable de 20,2 millions d'euros sont exposées dans le paragraphe 1.1 de la note 1 « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables, leur correcte application et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations ainsi que les informations fournies dans la note de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Paris et à Courbevoie, le 22 Juin 2017

Les Commissaires aux Comptes

PSK AUDIT

MAZARS

121
PIERRE KUPERBERG

STEPHANE KUPERBERG

GUILLAUME DEVAUX

BILAN ACTIF

	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amortissement	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Concession, logiciels et autres droits	9 000	(5 975)	3 025	0
Autres Immobilisations incorporelles	0		0	0
Total Immobilisations incorporelles	9 000	(5 975)	3 025	0
Immobilisations corporelles	39 979	(8 495)	31 484	2 776
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles	39 979	(8 485)	31 484	2 776
Titres de participation	20 274 041		20 274 041	20 274 041
Autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	20 274 041	0	20 274 041	20 274 041
Total Actif immobilisé	20 323 020	(14 470)	20 308 550	20 276 818
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes sur commandes	5 040		5 040	251
Clients et comptes rattachés	9 497 544		9 497 544	5 213 081
Autres créances	5 756 994		5 758 994	7 362 081
Disponibilités et VMP	7 519		7 519	907
Charges constatées d'avance	42 158		42 158	51 445
Total Actif circulant	15 309 254	0	15 309 254	12 627 766
TOTAL ACTIF	35 632 274	(14 470)	35 617 804	32 904 583

BILAN PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
Capital social	3 201 060	3 201 080
Prime d'émissions	23 149 475	23 149 475
Réserves légale		
Report à nouveau	(870 988)	(631 985)
Résultat	(7 572)	(239 022)
Total Capitaux propres	25 471 975	25 479 547
Subventions d'investissement		
Total Autres fonds propres	0	0
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques et charges	0	0
Emprunts obligataires	3 412 147	0
Emprunts et Dettes Financières auprès des établissements de crédit	286 613	170 771
Autres Emprunts et dettes financières	902 632	1 214 495
Dettes fournisseurs	2 180 175	2 156 420
Dettes fiscales et sociales	2 603 742	1 521 237
Dettes sur immobilisations	16 645	74 880
Autres dettes	763 878	2 285 673
Produits constatés d'avance		
Total Dettes	10 145 829	7 423 476
Ecart de conversion passif	0	1 580
TOTAL PASSIF	35 617 804	32 904 583

COMPTE DE RESULTAT

	France	Etranger	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	192 940		192 940	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 322 460	1 629 370	6 951 830	4 828 600
Total Chiffre d'affaires			7 144 771	4 828 600
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises de provisions et transferts de charges				
Autres produits			14	2
Total Produits d'Exploitation			14	2
Achats de matières premières et autres appro.			190 686	
Autres achats et charges externes			3 492 096	2 070 534
Impôts et taxes			85 322	62 111
Salaires et traitements			1 753 382	1 869 890
Charges sociales			815 029	851 708
Dotations aux amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 092	1 032
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges d'exploitation			475 568	5
Total charges d'exploitation			6 825 157	4 855 281
RESULTAT D'EXPLOITATION			319 628	(26 679)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte Supportée ou bénéfice transféré				
Autres intérêts et produits assimilés			29 007	62 472
Reprises sur dépréciations et transferts de charges à caractère financier				
Différences positives de change			8 776	930
Total Produits financiers			37 783	63 402
Intérêts et charges assimilées			392 523	298 951
Différence négative de change			1 488	3 153
Dotation financières aux amort et prov				
Total Charges financières			394 011	302 104
RESULTAT FINANCIER			(356 228)	(238 702)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT			(36 600)	(265 380)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Total Produits exceptionnels			0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			111	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
Total charges exceptionnelles			111	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(111)	0
Participation des salariés				
Impôt sur les sociétés			29 139	26 358
RESULTAT NET			(7 572)	(239 022)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de 12 mois, du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Le total du bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élève à 35 617 804 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 7 572 €.

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

Les comptes annuels sont exprimés en euros.

La société ON ENTERTAINMENT est contrôlée par la société ON CORP et la société est intégrée dans ses comptes consolidés.

FAITS MARQUANTS

La société a émis en janvier 2016 un emprunt obligataire d'un montant de 3 400 000 euros sous forme de 340 000 obligations convertibles en actions.

La société a porté et accompagné le lancement de la production du film Long métrage d'animation « Playmobil », et a, à ce titre créé une filiale entièrement dédiée à ce projet, 2.9 Holding, dont elle détient 50% .

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2016 sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général (PCG) mis à jour le 4 novembre 2016, issu du règlement n°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables, et des méthodes d'évaluation décrites ci-après. Ces comptes annuels sont élaborés et présentés dans le respect des principes comptables suivants :

- Prudence
- Indépendance des exercices,
- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés de ON CORP, ayant son siège social au 141 Bd Ney 75018 Paris et enregistré au RCS de Paris sous le numéro 798 745 139.

1.1. Immobilisations financières et provisions pour dépréciation

Les participations sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'utilité de la participation devient inférieure au prix d'acquisition. La valeur d'utilité est déterminée notamment à partir de la valorisation de la quote-part d'actif net détenu, par tout moyen pertinent (actif net, méthode des cash-flows futurs, par exemple).

1.2 Clients et autres créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée pour les créances qui présentent un retard inhabituel ou qui font l'objet d'un contentieux. Le pourcentage de provision est déterminé créance par créance.

1.3 Opérations en devises

Les charges et produits sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurant au bilan sont comptabilisés pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises est portée en écarts de conversion.

1.4 Disponibilités

La position au bilan des disponibilités ou des concours bancaires courants est la position compensée des sous-comptes par devise et par banque, afin de refléter au mieux la situation de trésorerie de la société.

2. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles**

Valeurs brutes	31/12/2015	Augmentations	Diminutions/Transferts	31/12/2016
Licences	-	9 000	-	9 000
Matériel informatique	4 155	35 824		39 979
TOTAL	4 155	44 824		48 979

Amortissements	31/12/2015	Dotations	Reprises/Diminutions	31/12/2016
Licences		5 975		5 975
Matériel informatique	1 378	7 117		8 495
TOTAL	1 378	13 092		14 470

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont exclusivement constituées de titres de participations:

	31/12/2015	Acquisitions	Cessions	31/12/2016
Titres de participation	20 274 041	-		20 274 041
TOTAL	20 274 041	-		20 274 041

En 2016, la société ON ENTERTAINMENT a souscrit, pour le montant non significatif de 1 €, au capital social lors de la création de la société 2.9 HOLDING, souscription de 50% des titres, le capital de la société s'élevant à 2 €.

Les informations relatives aux titres de participations sont détaillées dans le tableau liste ci-dessous :

titres	METHOD SAS	ONYX SAS	CHAPTER SARL	ON SARL	ON Animation Studio Montreal Inc.	2.9 HOLDING
Valeur comptable des titres détenus	3 526 724	5 706 903	11 029 214	10 321	879	1
Capiteux propres	9 311 214	-2 037 161	1 109 268	-1 295 728	-126 105	-4 199
Quote-part de détention	80%	100%	100%	100%	100%	50 %
Chiffre d'affaires HT réalisé sur l'exercice	12 549 705	3 717 712	10 277 922	611 104	5157 287	0
Résultat de l'exercice 2016	345 972	-35 502	406 193	- 29 528	-102 902	-4 199

Au 31 décembre, malgré une quote-part de situation nette inférieure à la valeur comptable des titres, aucune dépréciation n'a été comptabilisée sur les titres ONYX, ON, ON Animation Montréal et 2.9 Holding, compte tenu des perspectives de résultats futurs.

2.3. Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

Les créances se décomposent comme suit :

Créances	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'1 an
Créances clients	9 497 543	9 497 543	
Créances sur personnel et comptes rattachés	622	622	
TVA	227 769	227 769	
Autres créances fiscales	29 138	29 138	
Subventions à recevoir			
Autres créances	938 477	938 477	
Groupe et associés	4 560 984	4 560 984	
Charges constatées d'avance	42 157	42 157	
Total	15 296 695	15 296 695	

Les dettes par échéance se répartissent comme suit :

Dettes	Montant brut	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emrunt Obligataire	3 412 146	12 146	3 400 000	
Emprunts auprès des établissements de crédit	266 613	224 462	42 151	
Groupe et associés	902 631	902 631		

Fournisseurs et comptes rattachés	2 180 174	2 180 174		
Dettes sociales	945 084	945 084		
TVA	1 600 860	1 600 860		
Autres dettes fiscales	57 796	57 796		
Autres dettes	780 520	780 520		
Total	10 145 829	6 703 678	3 442 151	

Les dettes fournisseurs sont constituées de dettes vis-à-vis de la société mère au titre des management fees, des dettes envers l'actionnaire Screenvision en vertu d'une convention de management fees, aux dettes envers les filiales au titre des conventions d'assistance administrative.

Les autres dettes sont relatives aux crédits-vendeurs accordés par les minoritaires sortants pour la cession de leurs titres METHOD ANIMATION et ONYX FILMS à ON ENTERTAINMENT ainsi qu'aux dettes groupe relatives aux conventions de trésorerie

2.4 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les sociétés avec lesquelles la société a un lien de participation
Immobilisations financières		20 274 041
Total Immobilisations		20 274 041
Créances clients	1 340 506	7 404 269
Autres créances	818 447	4 677 615
Total Créances	2 158 953	12 081 884
Dettes fournisseurs	0	1 023 308
Autres dettes	24 246	902 632
Total Dettes	24 246	1 925 940

2.5 Charges et produits constatés d'avance

	Montant brut	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	0	0		
Charges constatées d'avance	42 157	42 157		

2.8 Charges à payer et Produits à recevoir

	Charges à payer	Produits à recevoir
Fournisseurs	41 851	5 040
Clients		2 625 245
Personnel et charges sociales	249 910	
Fiscal	426 585	6 053
Autres créances et dettes	34 555	145 020

Les clients à établir sont exclusivement constitués des provisions pour répartition des quote-part de frais généraux à supporter par les filiales au 31/12/2016.

2.7 Capitaux propres

	Valeur nominale		Nombre de parts		
	Début d'exercice	Fin d'exercice	Début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Fin d'exercice
Parts sociales	1	1	3 201 060	-	3 201 060

Le capital se compose à la clôture de 3 201 060 actions d'une valeur nominale de 1 €.
Les étapes progressives de constitution des capitaux propres de la société au cours de l'exercice 2016 sont détaillées dans le tableau ci-dessous :

Date	Evénement	Capital social	Prime d'émission	Résultat /RAN	Total Capitaux propres
Au 31.12.13	Résultat	13 058	20 315 263	-391 805	19 936 516
AG du 08.12.2014	Imputation PE		-13 333		-13 333
AG du 19.05.2014	Augmentation de capital	2 553 219	-2 553 219		
AG du 19.06.2014	Augmentation de capital	224 469	2 020 221		2 244 690
AG du 23.05.2014 au 16.06.2014	Imputation PE		-194 333		-194 333
AG du 27.06.2014	Augmentation de capital	100 230	902 070		1 002 300
AG du 15.09.2014	Augmentation de capital	310 084	2 790 756		3 100 840
AG du 31.12.2014	Imputation PE		-117 949		-117 949
Clôture 31.12.14	Résultat			- 240 160	- 240 160
Clôture 31.12.15	Résultat			-239 022	-239 022
Clôture 31.12.16	Résultat			-7 572	-7 572
	Total	3 201 060	23 149 476	-878 559	25 471 977

2.8 Emprunt Obligataire

Afin de poursuivre sa politique de développement, la Société a décidé de renforcer les fonds propres et quasi fonds propres.

Il a donc été décidé de procéder à un emprunt obligataire convertible en actions de 3 400 000 € composé de 340 000 obligations de 10 €. (Cf. tableau ci-après).

Le montant des intérêts des OC ainsi émises s'est élevé en 2016 à 325K€

Obligataires	Nombre OC souscrites	Montant
ON CORP	100.000	1.000.000 €
GRUPE AB	70.000	700.000 €

LDRP	50.000	500.000 €
KALIX FUND	70.000	700.000 €
SCREENVISION CAPITAL	50.000	500.000 €
Total	340.000	3.400.000 €

2.9 Effectif

L'effectif moyen pour 2016 s'est élevé à 29 personnes (16 femmes et 13 hommes / 20 cadres et 9 non cadres)

2.10 Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	Aucune rémunération
- des organes de direction	Aucune rémunération
- des organes de surveillance	Aucune rémunération

2.11 Engagements hors bilan.

La société s'est portée caution pour le compte de sa filiale détenue à 100%, ON Animation Studio Montréal, à hauteur de 2 400 k CAD en garantie de l'attribution d'un prêt à taux 0 octroyé par Investissement Quebec à ON Animation Studio Montréal dans le cadre de l'installation du studio à Montréal.

Les obligations de la société ON ENTERTAINMENT en matière de retraite des salariés se caractérisent par des contrats à cotisations définies, calculées sur la base des rémunérations versées. Le montant de cet engagement n'est pas significatif au 31 décembre 2016 compte tenu de la faible moyenne d'âge des salariés permanents de la société et du taux de rotation du personnel.

* * *