

RCS : NICE

Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01258

Numéro SIREN : 532 792 017

Nom ou dénomination : A.O.C. FILMS

Ce dépôt a été enregistré le 19/01/2018 sous le numéro de dépôt 372

16 avenue Edouard Grinda
Studios Riviera
06200 NICE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11

RUFF & ASSOCIES

4 rue Docteur Baréty

06000 NICE

04 93 87 01 08

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	301 855	119 171	182 684	243 055	-60 371	-24.84
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 700	1 700		20	-20	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	542 991	245 530	297 461	528 073	-230 611	-43.67
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions				10 329	-10 329	-100.00
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 472	1 455	17	684	-667	-97.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	90 000	90 000		90 000	-90 000	-100.00
	Autres immobilisations financières	1 843		1 843	2 143	-300	-14.00
Total II		939 861	457 856	482 005	874 303	-392 298	-44.87
ACTIF CIRCULANT	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	516		516	5 000	-4 484	-89.67
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	549 640	220 000	329 640	234 430	95 210	40.61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé	90 045		90 045	136 045	-46 000	-33.81
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	44 624		44 624	449 598	-404 974	-90.07
	Charges constatées d'avance (3)	208		208	200	8	4.11
	Total III	685 034	220 000	465 034	825 273	-360 240	-43.65
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 624 895	677 856	947 039	1 699 576	-752 538	-44.28

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/201612		Exercice N-1 31/12/201512		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 965 620		1 965 620			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	-655 913		-143 874		-512 038	-355.89
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-684 603		-512 038		-172 565	-33.70
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	625 104		1 309 707		-684 603	-52.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	731 40 222		329 40 342		402 -120	122.26 -0.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	156 884 34 052		244 354 12 499		-87 469 21 552	-35.80 172.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	90 045		92 345		-2 300	-2.49
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	321 935		389 869		-67 934	-17.42
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		947 039		1 699 576		-752 538	-44.28

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

321 935389 869

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/201612			Exercice N-131/12/201512		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	432		432	19 405		-18 973	-97.77
Chiffre d'affaires NET	432		432	19 405		-18 973	-97.77
Production stockée							
Production immobilisée			14 919	231 354		-216 436	-93.55
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 891			2 891	
Autres produits			46	10		36	350.00
Total des Produits d'exploitation (I)			18 288	250 769		-232 481	-92.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			80 062	272 420		-192 358	-70.61
Impôts, taxes et versements assimilés			2 174	2 595		-421	-16.23
Salaires et traitements			87 371	86 758		613	0.71
Charges sociales			42 352	39 159		3 193	8.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 062	66 206		-3 144	-4.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			245 530			245 530	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			160 000			160 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			13 843	43 487		-29 643	-68.17
Total des Charges d'exploitation (II)			694 394	510 625		183 769	35.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-676 107	-259 857		-416 250	-160.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				27 078		-27 078	-100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			4 037		-4 037	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			4 037		-4 037	-100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		26			26	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		26			26	
2. Résultat financier (V-VI)		-26	4 037		-4 063	-100.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		-676 133	-228 742		-447 391	-195.59
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 300		-1 300	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			1 300		-1 300	-100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		146	1 020		-874	-85.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 325	133 576		-125 252	-93.77
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			150 000		-150 000	-100.00
Total VIII		8 471	284 596		-276 126	-97.02
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-8 471	-283 296		274 826	97.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		18 288	283 184		-264 896	-93.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		702 891	795 222		-92 331	-11.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		-684 603	-512 038		-172 565	-33.70

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	182 683.75		243 054.70		-60 370.95	-24.84
20130000 FRAIS LEVEE DE FONDS	301 854.75		301 854.75			
28013000 AMORT. FRAIS LEVÉE DE FONDS	-119 171.00		-58 800.05		-60 370.95	NS
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			20.00		-20.00	-100.00
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	1 700.00		1 700.00			
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	-1 700.00		-1 680.00		-20.00	-1.19
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	297 461.24		528 072.61		-230 611.37	-43.67
23200000 FILM "DERNIER DIMANCHE À TIPAZ	431 392.18		431 392.18			
23200100 FILM "LA REINE CHRISTINE"	31 047.50		25 044.00		6 003.50	23.97
23200200 PIÉCE "ANGEL BAY"	55 807.47		46 892.43		8 915.04	19.01
23200300 FILM "PYRENNÉES"	24 744.00		24 744.00			
29320000 DEPRECIATION DES IMMOS EN COUR	-245 529.91				-245 529.91	
CONSTRUCTIONS			10 328.74		-10 328.74	-100.00
21350000 INSTALLATIONS GENERALES			16 165.78		-16 165.78	NS
28135000 AMORT.. INSTALL. GEN			-5 837.04		5 837.04	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16.96		683.93		-666.97	-97.52
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1 471.93		1 471.93			
28183000 AMORT. MAT BUREAU & INFORMATIQ	-1 454.97		-788.00		-666.97	-84.64
PRETS			90 000.00		-90 000.00	-100.00
27483000 AVANCE S / EXPLOITATION	90 000.00		90 000.00			
29748000 DEPRECIAITION AVANCES S/ EXPLO	-90 000.00				-90 000.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 843.15		2 143.15		-300.00	-14.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	1 843.15		2 143.15		-300.00	-14.00
Total II	482 005.10		874 303.13		-392 298.03	-44.87
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	516.40		5 000.00		-4 483.60	-89.67
40910000 FRS - AVANCES, ACOMPTE	516.40		5 000.00		-4 483.60	-89.67
AUTRES CREANCES	329 640.27		234 430.48		95 209.79	40.61
40900001 AVANCE FULDAWA	4 200.00		4 200.00			
40900002 AVANCE PHOTO MOVING	500.00		500.00			
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE			205.21		-205.21	NS
44400000 ETAT IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	122.46		122.46			
44566600 TVA DÉDUCTIBLE	4 510.48		1 669.83		2 840.65	170.12
44583000 REMBOURSEMT CREDIT TVA DEMANDE	13 874.00		71 978.00		-58 104.00	-80.72
44586000 TVA SUR FNP	1 983.33		2 469.65		-486.32	-19.69
44586700 TVA EN ATTENTE DÉDUCTIBLE 20 %			3 285.33		-3 285.33	NS
45800200 COPRODUCTEUR BENJI FILMS	120 000.00				120 000.00	
45800300 COPRODUCTEUR LES FILMS DE LA T	300 000.00		300 000.00			
45804000 COPRODUCTEUR SEMIRAMIS	3 000.00				3 000.00	
46710000 FINACURATE	100 050.00				100 050.00	
46720000 GIACOBBI	1 400.00				1 400.00	
49580000 PROV.DEP.COPRODUCTEURS	-220 000.00		-150 000.00		-70 000.00	-46.67
CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE	90 045.00		136 045.00		-46 000.00	-33.81
45625000 ASSOCIES CAPITAL APP NON VERSE	90 045.00		136 045.00		-46 000.00	-33.81

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
DISPONIBILITES		44 623.71		449 597.77		-404 974.06	-90.07
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			193 795.00		-193 795.00	NS
51210100	BPCA AVANT RJ	602.38		14.17		588.21	NS
51220000	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE AVANT RJ			253 800.80		-253 800.80	NS
51230000	SOCIETE GENERALE	42 698.32				42 698.32	
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	1 323.01		587.80		735.21	125.08
54000000	RÉGIES D'AVANCES			1 400.00		-1 400.00	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		208.22		200.00		8.22	4.11
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	208.22		200.00		8.22	4.11
Total III		465 033.60		825 273.25		-360 239.65	-43.65
TOTAL GENERAL		947 038.70		1 699 576.38		-752 537.68	-44.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros		Euros		%	
CAPITAL	1 965 620.00		1 965 620.00			
10100000 CAPITAL	1 875 575.00		1 829 575.00		46 000.00	2.51
10120000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VE	90 045.00		136 045.00		-46 000.00	-33.81
REPORT A NOUVEAU	-655 912.70		-143 874.37		-512 038.33	-355.89
11010000 RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTAT	-512 038.33				-512 038.33	
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-143 874.37		-143 874.37			
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-684 603.28		-512 038.33		-172 564.95	-33.70
Total I	625 104.02		1 309 707.30		-684 603.28	-52.27
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	731.38		329.06		402.32	122.26
54000001 COMPTE DE REGIE ST HAMON			152.82		-152.82	NS
54000002 COMPTE DE REGIE KHALAJ	682.24		39.33		642.91	NS
54000003 FRAIS DE REGIE CHLOE MERY	28.12		28.12			
54000004 COMPTE DE REGIE RECCO	21.02		108.79		-87.77	-80.68
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	40 222.25		40 341.87		-119.62	-0.30
45530000 C/C MR KHALAJ	222.25		341.87		-119.62	-34.99
45550000 C/C MR GARREAU	40 000.00		40 000.00			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	156 884.49		244 353.89		-87 469.40	-35.80
40100000 FOURNISSEURS	144 984.49		109 823.99		35 160.50	32.02
40800000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES			7 692.00		-7 692.00	NS
40800001 FNP FCA (CAC)			5 160.00		-5 160.00	NS
40800002 FNP FIFM			2 160.00		-2 160.00	NS
40800003 FNP FULDAWA			4 200.00		-4 200.00	NS
40800004 FNP PHOTOMOVNG			500.00		-500.00	NS
40800005 FNP LES TOURNELLES			100 000.00		-100 000.00	NS
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	11 900.00		14 817.90		-2 917.90	-19.69
DETTES FISCALES ET SOCIALES	34 051.56		12 499.26		21 552.30	172.43
42103600 REMUN GARCIA MELANIE			789.70		-789.70	NS
42110000 REMUNERATION F KHALAJ	2 660.07		2 500.00		160.07	6.40
43100000 URSSAF AVANT RJ	3 269.26				3 269.26	
43110000 URSSAF	6 017.76		5 164.00		853.76	16.53
43720000 POLE EMPLOI AV RJ	1 351.14				1 351.14	
43722000 CGEA	7 253.50				7 253.50	
43730000 AUDIENS AV RJ AU 28 - 04 - 201	5 689.09		313.84		5 375.25	NS
43731000 AUDIENS APRÉS LE 28/04/2016	2 952.95		1 537.37		1 415.58	92.08
43740000 AGESSA AVANT LE RJ	1 409.53		1 176.89		232.64	19.77
43743500 CMB AVANT LE 28/04/2016	34.55				34.55	
43743510 CMB APRÉS LE 28/04/2016	93.20				93.20	
43745100 TAXE APPRENTISSAGE AVANT 28/04	166.96				166.96	
43745110 TAXE APPRENTISSAGE APRÉS LE 28	410.03				410.03	
43745200 AFDAS AVANT 28/04/2016	317.76				317.76	
43745210 AFDAS APRÉS 28/04/2016	915.90				915.90	
43800000 AFDAS 2015	1 017.46		1 017.46			
44562700 TVA SUR IMMO. 20 %	60.00				60.00	
44571200 TVA COLLECTEE A 20,00%	86.40				86.40	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	346.00				346.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
AUTRES DETTES	90 045.00	92 345.00	-2 300.00	-2.49
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	90 045.00	92 345.00	-2 300.00	-2.49
Total IV	321 934.68	389 869.08	-67 934.40	-17.42
TOTAL GENERAL	947 038.70	1 699 576.38	-752 537.68	-44.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12		31/12/2015 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	432.00		19 404.50		-18 972.50	-97.77
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	432.00		16 120.00		-15 688.00	-97.32
70810100 PR. ACTIVITÉ ANNEXE REMBST DE			3 284.50		-3 284.50	NS
Chiffre d'affaires NET	432.00		19 404.50		-18 972.50	-97.77
PRODUCTION IMMOBILISEE	14 918.54		231 354.14		-216 435.60	-93.55
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	14 918.54		231 354.14		-216 435.60	-93.55
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 891.00				2 891.00	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT.	2 891.00				2 891.00	
AUTRES PRODUITS	45.99		10.22		35.77	350.00
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	45.99		10.22		35.77	350.00
Total des Produits d'exploitation	18 287.53		250 768.86		-232 481.33	-92.71
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	80 061.83		272 420.32		-192 358.49	-70.61
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV			87 087.43		-87 087.43	NS
60611000 ELECTRICITE			407.45		-407.45	NS
60614000 CARBURANT	145.74		469.78		-324.04	-68.98
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	106.64		323.35		-216.71	-67.02
60630300 PETIT EQUIPEMENT ANGEL BAYS	273.00				273.00	
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN			60.21		-60.21	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	519.96		2 114.61		-1 594.65	-75.41
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 755.00		27 370.08		-19 615.08	-71.67
61330000 LOCATION NOM DE DOMAINE			274.00		-274.00	NS
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	199.25		1 964.95		-1 765.70	-89.86
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	231.12		448.46		-217.34	-48.46
61560000 MAINTENANCE	391.78		290.00		101.78	35.10
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	713.94		858.20		-144.26	-16.81
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			275.17		-275.17	NS
62260000 HONORAIRES JURIDIQUES	27 337.67		17 111.99		10 225.68	59.76
62260100 COMMISSION DE SOUSCRIPTION	4 568.35		52 642.15		-48 073.80	-91.32
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 551.05				5 551.05	
62262000 HONORAIRES CAC	3 700.00				3 700.00	
62263000 HONORAIRES DIVERS	16 019.70				16 019.70	
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	279.14		3.90		275.24	NS
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB			308.01		-308.01	NS
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	120.00		1 113.42		-993.42	-89.22
62360000 CATALOGUES & IMPRIMES	765.00				765.00	
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA			3 550.85		-3 550.85	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	796.87		34 614.62		-33 817.75	-97.70
62510300 FRAIS DE TRANSPORT ANGEL BAY	982.76				982.76	
62560300 HÉBERGEMENT ANGEL BAY	645.99				645.99	
62570000 RECEPTIONS	1 553.66		36 791.04		-35 237.38	-95.78
62570300 REPAS ANGEL BAY	4 647.83				4 647.83	
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	65.77		559.88		-494.11	-88.25
62600300 FRAIS POSTAUX ANGEL BAY	26.00				26.00	
62610000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	93.95		571.24		-477.29	-83.55
62612000 INTERNET	680.00		225.00		455.00	202.22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 891.66				1 891.66	
62710000 FRAIS SUR TITRES (ACHAT, VENTE			1 766.75		-1 766.75	NS
62811000 COTISATION AFPP AUDIENS			487.18		-487.18	NS
62812000 COTISATIONS CCHSCT AUDIENS			7.00		-7.00	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
62820000 SERVICE D'ORDRE SÉCURITÉ		723.60	-723.60	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 173.81	2 594.92	-421.11	-16.23
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	576.99	1 130.16	-553.17	-48.95
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	1 250.82	1 167.76	83.06	7.11
63511000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	346.00	297.00	49.00	16.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS	87 370.87	86 758.18	612.69	0.71
64100000 REM PERSONNEL HORS INTERMITTEN	6 519.16	2 919.57	3 599.59	123.29
64110000 REM PERSONNEL INTERMITTENTS	80 851.71	83 838.61	-2 986.90	-3.56
CHARGES SOCIALES	42 352.41	39 159.38	3 193.03	8.15
64510000 URSSAF - POLE EMPLOI HI	789.88	144.64	645.24	446.10
64511000 URSSAF INTERMITTENTS	21 022.41	23 479.68	-2 457.27	-10.47
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	32.59		32.59	
64521000 POLE EMPLOI INT	3 369.72	2 656.90	712.82	26.83
64530000 AUDIENS HI	461.57	494.72	-33.15	-6.70
64531000 AUDIENS I	8 853.50	7 627.90	1 225.60	16.07
64541000 GARP	1 739.97	4 320.00	-2 580.03	-59.72
64550000 AGESEA PAT		558.00	-558.00	NS
64581000 CONGÉS SPECTACLE	5 867.02		5 867.02	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	215.75		215.75	
64900000 CICE		-122.46	122.46	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	63 062.03	66 206.09	-3 144.06	-4.75
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 390.95	59 650.05	740.90	1.24
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 671.08	6 556.04	-3 884.96	-59.26
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR IMMOBILISATIONS	245 529.91		245 529.91	
68160000 DOT.PROV.IMMO.CORP.INCORP.	245 529.91		245 529.91	
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	160 000.00		160 000.00	
68170000 DOT.PROV.ACTIFS CIRCULANTS	160 000.00		160 000.00	
AUTRES CHARGES	13 843.41	43 486.58	-29 643.17	-68.17
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	13 842.96	43 485.12	-29 642.16	-68.17
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0.45	1.46	-1.01	-69.18
Total des Charges d'exploitation	694 394.27	510 625.47	183 768.80	35.99
Résultat d'exploitation	-676 106.74	-259 856.61	-416 250.13	-160.18
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE		27 077.69	-27 077.69	-100.00
75550000 QUOTE-PART BENEFICE ATTRIBUEE		27 077.69	-27 077.69	NS
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		4 037.00	-4 037.00	-100.00
76170000 REVENUS CRÉANCES RATT. À DES P		4 037.00	-4 037.00	NS
Total des Produits financiers		4 037.00	-4 037.00	-100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	25.98		25.98	
66160000 INTERETS BANCAIRES	25.98		25.98	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges financières	25.98		25.98	
Résultat financier	-25.98	4 037.00	-4 062.98	-100.64
Résultat courant avant impôts	-676 132.72	-228 741.92	-447 390.80	-195.59
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 300.00	-1 300.00	-100.00
77560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 300.00	-1 300.00	NS
Total des Produits exceptionnels		1 300.00	-1 300.00	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	145.93	1 019.94	-874.01	-85.69
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	145.93		145.93	
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G		1 019.94	-1 019.94	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 324.63	133 576.47	-125 251.84	-93.77
67520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 324.63	132 276.47	-123 951.84	-93.71
67560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 300.00	-1 300.00	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		150 000.00	-150 000.00	-100.00
68760000 DOTAT. AUX PROV. DEPREC. EXCEP		150 000.00	-150 000.00	NS
Total des Charges exceptionnelles	8 470.56	284 596.41	-276 125.85	-97.02
Résultat exceptionnel	-8 470.56	-283 296.41	274 825.85	97.01
Total des produits	18 287.53	283 183.55	-264 896.02	-93.54
Total des charges	702 890.81	795 221.88	-92 331.07	-11.61
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-684 603.28	-512 038.33	-172 564.95	-33.70

SAS AOC FILMS
16 avenue Edouard Grinda
Studios Riviera
06200 NICE

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

RUFF & ASSOCIES

4 rue Docteur Baréty

06000 NICE

04 93 87 01 08

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été placée en redressement judiciaire depuis le 28/04/2016 et un plan de continuation est en cours d'établissement.

Un remboursement de 870 actions a été effectué pour 100.050€ sans qu'une réduction de capital n'est été formalisée.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Commissaire aux Comptes et le Commissaire aux comptes suppléant ont démissionné.

Un nouveau Commissaire aux Comptes devrait être prochainement nommé.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	301 855		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	529 773		14 919
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 166		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 472		
TOTAL	17 638		
Prêts, autres immobilisations financières	92 143		- 300
TOTAL	92 143		- 300
TOTAL GENERAL	941 408		14 619

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			301 855	301 855
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			544 691	544 691
Installations générales agencements aménagements constr.		16 166		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 472	1 472
TOTAL		16 166	1 472	1 472
Prêts, autres immobilisations financières			91 843	91 843
TOTAL			91 843	91 843
TOTAL GENERAL		16 166	939 861	939 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	58 800	60 371		119 171
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 680	20		1 700
Installations générales agencements aménagements constr.	5 837	2 004	7 841	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	788	667		1 455
TOTAL	6 625	2 671	7 841	1 455
TOTAL GENERAL	67 105	63 062	7 841	122 326

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	60 371				
Autres immob.incorporelles TOTAL	20				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 004				
Matériel de bureau informatique mobilier	667				
TOTAL	2 671				
TOTAL GENERAL	63 062				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		245 530			245 530
Sur autres immobilisations financières		90 000			90 000
Autres provisions pour dépréciation	150 000	70 000			220 000
TOTAL	150 000	405 530			555 530
TOTAL GENERAL	150 000	405 530			555 530
Dont dotations et reprises d'exploitation		405 530			

Après concertation avec notre coproducteur Benji Films, du au fait que les projets « Dernier Dimanche à Tipaza » et « Pyrénées » sont confiés au même réalisateur et de l'impossibilité de les développer conjointement, il a été décidé d'abandonner provisoirement le développement du projet « Dernier dimanche à Tipazza » au profit du projet « Pyrénées » et de reprendre son développement après sa mise en production.

Par conséquent il est décidé de déprécier :

D'une part les couts de développements du film Tipazza en conservant pour leur valeur les droits d'auteur qui s'élève à 185.862,27 € et de provisionner pour dépréciation la somme de 245.529,91 €.

D'autre part l'immobilisation Financière correspondant à l'avance sur contrat de réalisation, c'est-à-dire 90.000€.

Enfin, nous avons déprécié les avances faites pour le film « Tour de France » de 50.000€ et de 20.000€ pour le film « Dernier Dimanche à Tipaza » dans le cadre des contrats de coproduction avec respectivement les sociétés Les Films de la Tournelle et Benji Films.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	90 000	90 000	
Autres immobilisations financières	1 843	1 843	
Impôts sur les bénéfices	122	122	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 368	20 368	
Groupe et associés	513 045	513 045	
Débiteurs divers	106 150	106 150	
Charges constatées d'avance	208	208	
TOTAL	731 737	731 737	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	731	731		
Fournisseurs et comptes rattachés	156 884	156 884		
Personnel et comptes rattachés	2 660	2 660		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 899	30 899		
Taxe sur la valeur ajoutée	146	146		
Autres impôts taxes et assimilés	346	346		
Groupe et associés	40 222	40 222		
Autres dettes	90 045	90 045		
TOTAL	321 935	321 935		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur des actifs est déterminée grâce à une analyse extra comptable qui consiste à identifier toutes les charges activées depuis le premier exercice et de leur affecter un code projet et un code budgétaire.

Cette codification budgétaire est conforme au plan comptable du CNC. (Centre national du Cinéma). Les charges activées y sont réparties comme suit :

- > Les Charges imputées aux Droit d'auteur subdivisées ainsi
 - Ouvre Originale
 - Adaptation
 - Collaborations Diverses
 - Réalisation
 - Agents
- > Les Charges en personnel
- > Les Charges Sociales
- > Les frais logistiques
 - Hébergement
 - Transport
 - Restauration

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 900
Dettes fiscales et sociales	1 363
Total	13 263

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	208
Total	208

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Créances immobilisées	4
Dépréciation des créances	5
Disponibilités en Euros	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5

NA = Non Applicable NS = Non significative

AOC Films
Société par actions simplifiée au capital variable minimum de 6000 €
Siège social : 16, Avenue Edouard Grinda 06200 NICE
RCS NICE 532 792 017

**Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des associés du
05/10/2017**

L'an deux mille Dix Sept
Le cinq octobre,
À dix sept heures quinze.

Les associés de la société par actions simplifiée au capital variable minimum de 6000 € dénommée « AOC Films », dont le capital souscrit s'élève à 1.965.620 euros, divisé en 18788 actions de 115 euros chacune de valeur nominales, se sont réunis en assemblée générale ordinaire, à l'hôtel MERIDIEN à Nice 06000, salle Tourette, 1 promenade des Anglais, sur convocation du président.

Le président désigne Monsieur Edgar RECCO en qualité de Secrétaire de séance.

Chaque associé a été convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 19/09/2017.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés, Cette feuille de présence étant jointe au présent.

La feuille de présence certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent la majorité des droits de vote.

Le président constate que l'assemblée générale est valablement constituée, peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- La feuille de présence à l'assemblée ;
- Les pouvoirs des associés représentés par des mandataires ;
- La liste des associés convoqués par courrier recommandé accusé de réception
- Le bilan et les annexes
- Le texte des projets de résolutions proposées par le comité de Direction à l'assemblée.
- L'Ordonnance du tribunal de Draguignan commettant la SCP MATHIEU - RIPPOL AZEMA – MATHIEU assisté de Mme Brigitte Magnin.



P. K. - R

M

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- lecture du rapport de gestion sur l'exercice clos le 31/12/2016
- approbation des comptes
- affectation du résultat
- quitus
- questions diverses.

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Il déclare la discussion ouverte.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution : Approbation des comptes 2016

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, rejette les comptes de l'exercice clos le 31/12/2016.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution : Quitus

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, refuse de donner quitus.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : Affectation du résultat

Les associés décident d'affecter les pertes de l'exercice clos le 31/12/2016, et qui se chiffrent à 684 603 € (six cent quatre-vingt-quatre mille six cent trois Euros), au compte « report à nouveau ».

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

f.k.s

M

Quatrième résolution : Pouvoir - mandat

L'assemblée donne tous pouvoirs à Mr Faramarz KHALAJ pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à dix sept heures trente.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et le secrétaire de séance.

Le président

A handwritten signature in dark ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a vertical stroke and a small loop.

Le secrétaire

A handwritten signature in dark ink, featuring a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

Fait à 5 exemplaires originaux.

Roger MALDONADO

Expert-Comptable

Inscrit au tableau de l'Ordre – Région de Marseille

Commissaire aux comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Expert

près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

S.A.S. A.O.C. FILMS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

S.A.S. AOC FILMS
16 Avenue Edouard Grinda
06200 NICE

Cap d'Ail, le 13 Décembre 2017

Mesdames, Messieurs les Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. AOC FILMS, 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 portons à votre connaissance l'élément suivant :

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

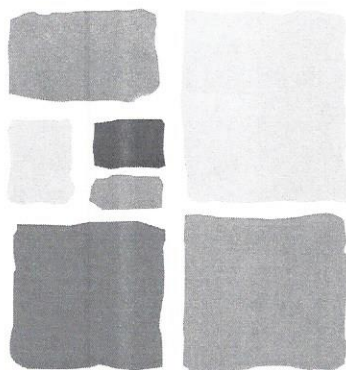
III. Vérifications et informations spécifiques

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 membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Monsieur Roger MALDONADO
Commissaire aux Comptes





RUFF & ASSOCIES

AVEC VOUS

SAS AOC FILMS

16 avenue Edouard Grinda
Studios Riviera
06200 NICE

Exercice du **01/01/2016** au **31/12/2016**



COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Pages
- Rapport de présentation	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 12
- Annexe	13 à 17
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	18 et 19
- Liasses 2033-A à 2033-D	20 à 25
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	26



RUFF & ASSOCIES

4 rue Docteur Baréty

06000 NICE

04 93 87 01 08

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS AOC FILMS
16 avenue Edouard Grinda
Studios Riviera
06200 NICE

relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

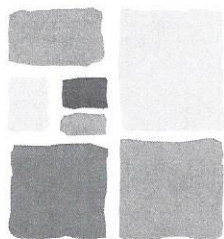
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	947 039 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	432 Euros
- Résultat net comptable,	(684 603) Euros

Fait à NICE
Le 30/10/2017

Kevin KHESSOUMA
Expert-Comptable



RUFF & ASSOCIES
AVEC VOUS

SAS AOC FILMS

16 avenue Edouard Grinda
Studios Riviera
06200 NICE

COMPTES ANNUELS

RUFF & ASSOCIES
4 rue Docteur Baréty

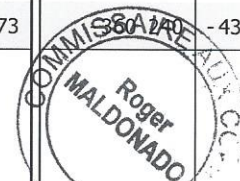
06000 NICE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12		Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	301 855	119 171	182 684	243 055	- 60 371 - 24. 84
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	1 700	1 700		20	- 20 - 100. 00
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	542 991	245 530	297 461	528 073	- 230 611 - 43. 67
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions				10 329	- 10 329 - 100. 00
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	1 472	1 455	17	684	- 667 - 97. 52
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	90 000	90 000		90 000	- 90 000 - 100. 00
	Autres immobilisations financières	1 843		1 843	2 143	- 300 - 14. 00
	Total II	939 861	457 856	482 005	874 303	- 392 298 - 44. 87
ACTIF CIRCULANT	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	516		516	5 000	- 4 484 - 89. 67
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés					
	Autres créances	549 640	220 000	329 640	234 430	95 210 40. 61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé	90 045		90 045	136 045	- 46 000 - 33. 81
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	44 624		44 624	449 598	- 404 974 - 90. 07
	Charges constatées d'avance (3)	208		208	200	8 4. 11
	Total III	685 034	220 000	465 034	825 273	- 360 240 - 43. 65
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 624 895	677 856	947 039	1 699 576	- 752 538 - 44. 28

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 965 620	1 965 620		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	- 655 913	- 143 874	- 512 038	- 355.89
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 684 603	- 512 038	- 172 565	- 33.70
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	625 104	1 309 707	- 684 603	- 52.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	731	329	402	122.26
	Emprunts et dettes financières diverses	40 222	40 342	- 120	- 0.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Comptes de Régularisation	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 884	244 354	- 87 469	- 35.80
	Dettes fiscales et sociales	34 052	12 499	21 552	172.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	90 045	92 345	- 2 300	- 2.49
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	321 935	389 869	- 67 934	- 17.42
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		947 039	1 699 576	- 752 538	- 44.28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		321 935	389 869		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	432		432	19 405		- 18 973	-97.77
Chiffre d'affaires NET	432		432	19 405		- 18 973	-97.77
Production stockée							
Production immobilisée			14 919	231 354		- 216 436	-93.55
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 891			2 891	
Autres produits			46	10		36	350.00
Total des Produits d'exploitation (I)			18 288	250 769		- 232 481	-92.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			80 062	272 420		- 192 358	-70.61
Impôts, taxes et versements assimilés			2 174	2 595		- 421	-16.23
Salaires et traitements			87 371	86 758		613	0.71
Charges sociales			42 352	39 159		3 193	8.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 062	66 206		- 3 144	-4.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			245 530			245 530	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			160 000			160 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			13 843	43 487		- 29 643	-68.17
Total des Charges d'exploitation (II)			694 394	510 625		183 769	35.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-676 107	-259 857		-416 250	-160.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				27 078		- 27 078	-100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		4 037	- 4 037	- 100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		4 037	- 4 037	- 100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	26		26	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	26		26	
2. Résultat financier (V-VI)	- 26	4 037	- 4 063	- 100.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 676 133	- 228 742	- 447 391	- 195.59
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 300	- 1 300	- 100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		1 300	- 1 300	- 100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	146	1 020	- 874	- 85.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 325	133 576	- 125 252	- 93.77
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		150 000	- 150 000	- 100.00
Total VIII	8 471	284 596	- 276 126	- 97.02
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 8 471	- 283 296	274 826	97.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	18 288	283 184	- 264 896	- 93.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	702 891	795 222	- 92 331	- 11.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 684 603	- 512 038	- 172 565	- 33.70

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

4 037

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été placée en redressement judiciaire depuis le 28/04/2016 et un plan de continuation est en cours d'établissement.

Un remboursement de 870 actions a été effectué pour 100.050€ sans qu'une réduction de capital n'ait été formalisée.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Commissaire aux Comptes et le Commissaire aux comptes suppléant ont démissionné.

Un nouveau Commissaire aux Comptes devrait être prochainement nommé.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	301 855		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	529 773		14 919
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 166		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 472		
TOTAL	17 638		
Prêts, autres immobilisations financières	92 143		- 300
TOTAL	92 143		- 300
TOTAL GENERAL	941 408		14 619

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			301 855	301 855
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			544 691	544 691
Installations générales agencements aménagements constr.		16 166		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 472	1 472
TOTAL		16 166	1 472	1 472
Prêts, autres immobilisations financières			91 843	91 843
TOTAL			91 843	91 843
TOTAL GENERAL		16 166	939 861	939 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	58 800	60 371		119 171
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 680	20		1 700
Installations générales agencements aménagements constr.	5 837	2 004	7 841	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	788	667		1 455
TOTAL	6 625	2 671	7 841	1 455
TOTAL GENERAL	67 105	63 062	7 841	122 326

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	60 371				
Autres immob.incorporelles TOTAL	20				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 004				
Matériel de bureau informatique mobilier	667				
TOTAL	2 671				
TOTAL GENERAL	63 062				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		245 530			245 530
Sur autres immobilisations financières		90 000			90 000
Autres provisions pour dépréciation	150 000	70 000			220 000
TOTAL	150 000	405 530			555 530
TOTAL GENERAL	150 000	405 530			555 530
Dont dotations et reprises d'exploitation		405 530			

Après concertation avec notre coproducteur Benji Films, du au fait que les projets « Dernier Dimanche à Tipaza » et « Pyrénées » sont confiés au même réalisateur et de l'impossibilité de les développer conjointement, il a été décidé d'abandonner provisoirement le développement du projet « Dernier dimanche à Tipazza » au profit du projet « Pyrénées » et de reprendre son développement après sa mise en production.

Par conséquent il est décidé de déprécier :

D'une part les couts de développements du film Tipazza en conservant pour leur valeur les droits d'auteur qui s'élève à 185.862,27 € et de provisionner pour dépréciation la somme de 245.529,91 €.

D'autre part l'immobilisation Financière correspondant à l'avance sur contrat de réalisation, c'est-à-dire 90.000€.

Enfin, nous avons déprécié les avances faites pour le film « Tour de France » de 50.000€ et de 20.000€ pour le film « Dernier Dimanche à Tipaza » dans le cadre des contrats de coproduction avec respectivement les sociétés Les Films de la Tournelle et Benji Films.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	90 000	90 000	
Autres immobilisations financières	1 843	1 843	
Impôts sur les bénéfices	122	122	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 368	20 368	
Groupe et associés	513 045	513 045	
Débiteurs divers	106 150	106 150	
Charges constatées d'avance	208	208	
TOTAL	731 737	731 737	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	731	731		
Fournisseurs et comptes rattachés	156 884	156 884		
Personnel et comptes rattachés	2 660	2 660		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 899	30 899		
Taxe sur la valeur ajoutée	146	146		
Autres impôts taxes et assimilés	346	346		
Groupe et associés	40 222	40 222		
Autres dettes	90 045	90 045		
TOTAL	321 935	321 935		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur des actifs est déterminée grâce à une analyse extra comptable qui consiste à identifier toutes les charges activées depuis le premier exercice et de leur affecter un code projet et un code budgétaire.

Cette codification budgétaire est conforme au plan comptable du CNC. (Centre national du Cinéma). Les charges activées y sont réparties comme suit :

- > Les Charges imputées aux Droit d'auteur subdivisées ainsi
 - Ouvre Originale
 - Adaptation
 - Collaborations Diverses
 - Réalisation
 - Agents
- > Les Charges en personnel
- > Les Charges Sociales
- > Les frais logistiques
 - Hébergement
 - Transport
 - Restauration

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 900
Dettes fiscales et sociales	1 363
Total	13 263

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	208
Total	208



Roger MALDONADO

Expert-Comptable

Inscrit au tableau de l'Ordre – Région de Marseille

Commissaire aux comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Expert

près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

S.A.S. AOC FILMS
16 Avenue Edouard Grinda
06200 NICE

Cap d'Ail, le 13 décembre 2017

COMMUNICATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EN APPLICATION DE L'ARTICLE L.823-12 DU CODE DE COMMERCE

Exercices clos au 31/12/2015 et 31/12/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En application de la loi, je vous signale des irrégularités relevées au cours de l'accomplissement de ma mission :

- Non-respect de l'article L 232 – 23 du code de commerce (dépôt des comptes dans les 6 mois de la clôture de l'exercice)
- Absence totale de contrôle interne au sein de la structure, malgré la présence d'un Comité de Direction ; notamment, présence de factures comptabilisées en charges, sans accord préalable du Comité de Direction, présence de dépenses personnelles de l'ex-Président, Monsieur Don Pierre GIACOBBI dans les charges de la société, opérations de souscriptions d'actions contraire aux dispositions des statuts.

Roger MALDONADO
Commissaire aux Comptes



Roger MALDONADO

Expert-Comptable

Inscrit au tableau de l'Ordre – Région de Marseille

Commissaire aux comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Expert

près de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

S.A.S. AOC FILMS

Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes sur les Conventions Réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2016

S.A.S. AOC FILMS
16 Avenue Edouard Grinda
06200 NICE

Cap d'Ail, le 13 Décembre 2017

Mesdames, Messieurs les Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisé, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Monsieur Roger MALDONADO
Commissaire aux Comptes

