

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 : 2009 B 12988  
Numéro SIREN : 513 701 136  
Nom ou dénomination : 24 25 FILMS

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2022 sous le numéro de dépôt 25743



20220257432018

DATE DEPOT : 11/03/2022

N° DE DEPOT : 25743

N° GESTION : 2009B12988

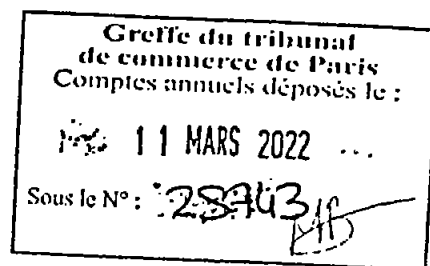
N° SIREN : 513701136

DENOMINATION : 24 25 FILMS

ADRESSE : 06 rue Saulnier 75009 Paris

MILLESIME : 2018

**24 25 FILMS**  
**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE**  
**AU CAPITAL DE 211 480 EUROS**  
**SIEGE SOCIAL : 6, RUE SAULNIER - 75009 PARIS**  
**RCS Paris 513 701 136**



**PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**DES ASSOCIES DU 19 NOVEMBRE 2018**

L'an deux mille dix-huit,  
le dix-neuf novembre, à neuf heures et demi

Les associés de la Société 24 25 FILMS (ci-après désignée "la Société") se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, dans les locaux de la société, sis 6, rue Saulnier à Paris (75009), à la suite de la convocation qui leur a été faite par la Gérance dans les formes et délais prévus par la loi et la réglementation en vigueur.

Sont présents,  
- Monsieur Matthias WEBER,  
- Monsieur Thibault GAST,

Il n'a pas été dressé de feuille de présence compte tenu du fait que l'ensemble des associés de la société possédant ensemble 6800 parts sociales sur les 6800 parts sociales formant le capital social et ayant droit de vote, ainsi que ses gérants, sont présents et signeront le procès-verbal.

L'Assemblée procède immédiatement à la composition de son bureau.

Monsieur Matthias WEBER préside la réunion en sa qualité de cogérant. Monsieur Thibault GAST cogérant, assure les fonctions de Secrétaire de séance.

Le Président de séance constate que l'Assemblée, réunissant le quorum requis par la loi, est régulièrement constituée et qu'elle peut valablement délibérer.

Le Président dépose alors sur le bureau, pour être mis à la disposition des associés :

- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- le rapport annuel établi par la Gérance concernant l'exercice social de la société clos le 30 juin 2018,
- le rapport de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce
- les comptes sociaux arrêtés par la Gérance concernant ledit exercice social,
- le texte du projet des résolutions proposées à l'Assemblée.

Le Président de séance rappelle que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018, lecture du rapport de la gérance sur la gestion de la société au cours de l'exercice, sur les comptes sociaux ainsi que sur les conventions relevant de l'article L. 223-19 du Code de Commerce, proposition d'affectation du résultat ;*
- *Quitus à la gérance pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé ;*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.*

Le Président de séance fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions légales et réglementaires en vigueur et déclare que les documents et renseignements prescrits par les textes sur les sociétés commerciales ont été adressés aux associés et/ou tenus à leur disposition au siège social, dans les délais impartis. L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

*JW*  
*TK*

Le Président de séance donne lecture du rapport de la Gérance sur les comptes annuels et l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018.

Le Président de séance déclare alors la discussion ouverte.

Puis, personne ne demandant plus la parole, le Président de séance met aux voix les résolutions suivantes :

### PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, statuant dans les conditions tant de quorum que de vote d'une assemblée générale ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance relatif à l'exercice clos le 30 juin 2018, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 239 020 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à Messieurs Matthias WEBER et Thibault GAST, cogérants de la société au cours dudit exercice, quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.*

### DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, sur proposition de la Gérance, statuant dans les conditions tant de quorum que de vote d'une assemblée générale ordinaire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018, soit la somme de 239 020 euros au compte report à nouveau qui s'élève de ce fait à 1 114 399 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société se présentent comme suit :

Capital	€.	211 480,
Réserve légale	€.	1 622,
Report à nouveau	€.	1 144 399,
-----#-----		
Total	€.	1 357 501,

Il est constaté que, conformément aux dispositions légales ainsi qu'à celles de l'article 26 des statuts, les capitaux propres de votre société restent supérieurs à la moitié du capital social.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices précédents.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.*

### TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, constatent qu'aucune conventions visée à l'article L. 223-19 du Code de Commerce n'a été conclue par la Société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.*



#### QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après en avoir délibéré, statuant dans les conditions, tant de quorum, que de vote, d'une assemblée générale ordinaire, donne tout pouvoir aux porteurs des présentes aux fins de déposer les comptes sociaux dûment approuvés, déposer les statuts de la société et plus généralement, de procéder à toute formalité qu'il appartiendra dans le cadre des décisions qui ont été prises dans le cadre de la présente assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

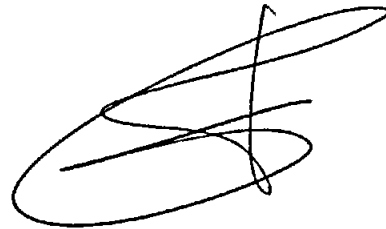
Puis, l'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à neuf heure trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par chacun des associés présents et représentés tant, le cas échéant, en leurs qualités respectives de membre du bureau de la présente assemblée qu'à raison de leur qualité d'associé de la société.

**Le Président,**  
M. Matthias WEBER



**Le Secrétaire,**  
M. Thibault GAST

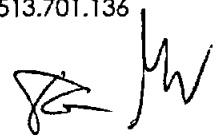


# 24 25

Rapport de la gérance sur les comptes annuels  
**NEUVIEME EXERCICE SOCIAL**

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30 JUIN 2018

24 25 FILMS – SARL au capital 211 480 €  
Siège social : 6, rue Saulnier – 75009 Paris  
R.C.S. Paris 513.701.136



## SOMMAIRE

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE	3
II. EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS	3
2.1 Bilan au 30.06.2018	3
2.2 Proposition d'affectation du résultat.	4
2.3 Dépenses non déductibles	4
III. Perspectives	4
IV. FILIALES & PARTICIPATIONS	5
V. AUTRES INFORMATIONS LEGALES	5
5.1 Gérance	5
5.2 Vie sociale	5
5.3 Conventions règlementées	5
5.4 Contrôle de la société	5
5.5 Actionnariat	5
5.6 Recherche et développement	6
VI. AUTRES POINTS DE L'ORDRE DU JOUR	6

## I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

Les comptes sociaux qui vous sont présentés portent sur le neuvième exercice social clos le 30 juin 2018.

Malgré une conjoncture défavorable au marché de la communication et de la production, votre société a pu réaliser un chiffre d'affaires conséquent et conquérir de nombreuses parts de marché avec notamment une augmentation importante de son chiffre d'affaires résultant de mises en production de nouveaux projets.

Malgré la conjoncture défavorable, elle affiche un résultat d'exercice bénéficiaire en fin d'année, résultat du travail de ses dirigeants.

## II. EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS

### 2.1 BILAN AU 30.06.2018

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les formes et méthodes usuelles par un cabinet d'expert comptable.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018, le chiffre d'affaires net s'est élevé à €. 4 499 009 contre € 2 778 129 l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation s'élèvent à €. 8 056 014 euros contre €. 7 386 315 l'exercice précédent.

Le montant des achats et charges externes (production et frais généraux) s'est établi à €. 1 555 169 contre € 2 255 850 l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'est élevé à €. 1 167 334 contre €. 1 555 116 l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'est élevé à €. 398 880 contre €. 770 305 l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'est élevé à €. 33 735 contre €. 15 727 l'exercice précédent.

Les dotations aux amortissements se sont élevées à €. 4 213 043 contre €. 2 573 886 l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice €. 148 239 contre €. 48 145.

Après prise en compte des autres produits, du résultat financier s'élevant à €. - 200 091 contre €. - 34 779 l'exercice précédent et du

résultat exceptionnel s'élevant à €. – 55 265 contre € 54 405 l'exercice précédent, l'exercice clos le 30 juin 2018 se traduit par un bénéfice de €. 239 020 après impôts sur les bénéfices, contre un bénéfice de € 749 099 l'exercice précédent.

## 2.2 PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de €. 239 020 que nous vous proposons d'affecter au compte report à nouveau qui s'élève de ce fait à 1 144 399 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société se présentent comme suit :

Capital	€.	211 480,
Réserve légale	€.	1 622,
Report à nouveau	€.	1 144 399,
-----		
Total	€.	1 357 501,

Vous constatez que, conformément aux dispositions légales ainsi qu'à celles de l'article 26 des statuts, les capitaux propres de votre société restent supérieurs à la moitié du capital social.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices précédents.

## 2.3 DEPENSES NON DEDUCTIBLES

Au titre des dépenses non déductibles notre société a enregistré les dépenses suivantes :

Impôts et taxes non déductibles : € 0

## III. PERSPECTIVES

Dans un marché qui se maintient dans le spectre d'une conjoncture défavorable, notre société affiche de bons résultats qui lui permettent de continuer son développement et d'assurer ses investissements et d'envisager la production de plusieurs films et courts métrages.

Comme l'année précédente, le bon achèvement des productions en cours influera lourdement sur les résultats à venir de notre société, notamment du fait des garanties de bonne fin qui ont été accordées conformément aux usages de notre profession.

#### IV. FILIALES & PARTICIPATIONS

Conformément aux dispositions de l'Article L. 233-6 al 1 du Code de Commerce, il est précisé que votre société détient une action de la SAS 24 25 DEVELOPPEMENT dont elle est la présidente.

#### V. AUTRES INFORMATIONS LEGALES

##### 5.1 GERANCE

A la date d'établissement du présent rapport, les Gérants de votre Société sont :

- M. Matthias WEBER demeurant 5C, cour de la Métairie à Paris (20<sup>ème</sup> arrondissement) ;
- M. Thibault GAST demeurant 15 rue Rougemont à Paris (9<sup>ème</sup> arrondissement)

Leurs mandats leur ont été conférés en vertu des statuts de la société modifiés le 24 décembre 2009 et sont rémunérés conformément à la décision unanime des associés consignée dans le procès verbal de l'assemblée générale ordinaire des 8 janvier 2010 et 7 janvier 2011.

##### 5.2 VIE SOCIALE

Aucune convention venant modifier la vie sociale de l'entreprise n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018.

##### 5.3 CONVENTIONS REGLEMENTEES

Aucune convention relevant des dispositions de l'article L. 223-19 du Code de Commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018.

##### 5.4 CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous rappelons que, votre société ne remplissant aucun des deux critères stipulés à l'article L. 223-35 al 2 du Code de Commerce, il n'est pas nécessaire de nommer un Commissaire aux Comptes.

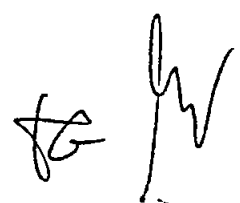
##### 5.5 ACTIONNARIAT

Au 30 juin 2018, le capital de votre Société ressortait à la somme de 211 480 euros qui se décompose en 6800 parts sociales de trente et un euros et dix centimes (31,10 €) de valeur nominale chacune réparties entre divers associés de la manière suivante :

Matthias Weber	3400 parts sociales
M. Thibault Gast	3400 parts sociales

---

**24 25**



TOTAL : 6800 parts sociales

Il n'a pas été porté à la connaissance de votre Gérant une quelconque modification dans la répartition du capital et des droits de vote de votre Société telle que mentionnée ci-dessus.

Par ailleurs, votre Société n'a créé ni distribué, au cours de l'Exercice, aucun droit à bonus, prime, stock options ou autre forme d'intéressement pouvant donner droit, immédiatement ou à terme, à une quotité de son capital social.

#### 5.6 RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Conformément aux dispositions de l'Article L. 232-1 II du Code de Commerce, il est précisé que votre Société n'a eu, au cours de l'Exercice, aucune activité en matière de recherche et développement et n'a encouru aucun frais (0 euros) en la matière.

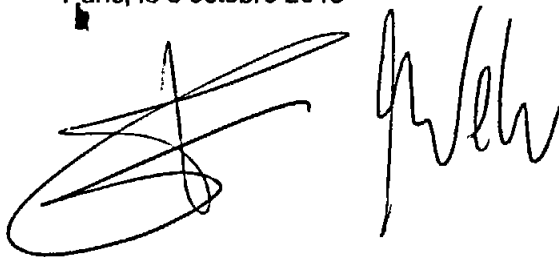
### VI. AUTRES POINTS DE L'ORDRE DU JOUR

Le présent rapport a uniquement pour objet, conformément aux dispositions légales et à celles de l'article 23 des statuts de votre société, de vous rendre compte des résultats de notre gestion au cours de l'Exercice et de soumettre à votre approbation les comptes sociaux dudit Exercice.

La Gérance vous remercie de la confiance que vous lui témoignerez en approuvant le texte des résolutions qui vous est proposé.

Les Gérants

Paris, le 8 octobre 2018



---

# COMPTES ANNUELS

---

*Comptes annuels certifiés conformes  
par le gérant*

*J. Wilson*

24 25 FILMS  
6 RUE LE SAULNIER  
75009 PARIS 9EME ARRONDISSEMENT

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

**EXPERTS WILSON**  
104 rue d'Amsterdam  
75009 Paris

---

**SOMMAIRE**

---

<b>Bilan</b> .....	<b>3</b>
Bilan Actif.....	4
Bilan Passif.....	5
<b>Compte de résultat</b> .....	<b>6</b>
Compte de Résultat.....	7
<b>Annexe</b> .....	<b>9</b>
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	10
Immobilisations.....	15
Amortissements.....	16
Provisions Inscrites au Bilan.....	18
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	19
Charges à Payer.....	20
Produits et avoirs à recevoir.....	21
Produits et charges exceptionnels.....	22
<b>DETAIL DE COMPTES</b> .....	<b>23</b>
Détail du bilan actif.....	24
Détail du bilan passif.....	28
Détail du compte de résultat.....	32
Capital social.....	37

## BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 021 112	11 018 112	3 000	10 094
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	344 599		344 599	3 394 419
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 199	17 199		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 300		38 300	73 349
<b>Actif immobilisé</b>	<b>11 421 310</b>	<b>11 035 311</b>	<b>385 999</b>	<b>3 477 961</b>
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	3 560		3 560	
Créances clients et comptes rattachés	869 654		869 654	322 986
Autres créances	2 053 547		2 053 547	1 083 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	2 219 252		2 219 252	1 548 859
Charges constatées d'avance	171		171	9 856
<b>Actif circulant</b>	<b>5 146 183</b>		<b>5 146 183</b>	<b>2 964 790</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
<b>TOTAL</b>	<b>16 567 493</b>	<b>11 035 311</b>	<b>5 532 172</b>	<b>6 442 751</b>

## BILAN PASSIF

## Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	211 480	211 480
<i>Dont versé</i>	211 480	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, —		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	1 622	1 622
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	905 378	156 280
RESULTAT DE L'EXERCICE	(636 360)	749 099
Subventions d'investissement	332 346	258 102
Provisions réglementées		
<b>Capitaux propres</b>	<b>814 466</b>	<b>1 376 582</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	340 000	231 250
<b>Autres fonds propres</b>	<b>340 000</b>	<b>231 250</b>
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 009 664	1 604 429
Emprunts et dettes financières divers	1 238 955	2 005 425
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 512	673 747
Dettes fiscales et sociales	623 485	467 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	97 372	169 162
Produits constatés d'avance	70 728	358 251
<b>Dettes</b>	<b>4 377 716</b>	<b>4 834 919</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>5 127 412</b>	<b>6 472 751</b>

---

**PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION**

---

L'exercice de la société à une durée de 12 mois,

Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

**Faits marquant de l'exercice**

La société a livré 2 longs-métrages sur l'exercice : Burn Out et La finale

**Changement de méthode d'évaluation**

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

**Changement de méthode**

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

**Règles et méthodes comptables**

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Immobilisations incorporelles*****Principe de comptabilisation***

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

- les frais financiers encourus jusqu'à la fin de la production
- la quote-part de frais généraux supportés par le producteur délégué le cas échéant, aux taux conformes aux usages.

La quote-part des coproducteurs vient en déduction de la valeur brute immobilisée.

Le compte 205 « immobilisations incorporelles - films et droits similaires » enregistre en fin de production le coût de l'œuvre par le crédit du compte 721 « production immobilisée »

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

*Principe d'amortissement et de dépréciation*

Application de l'ANC 2016-07 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Cet amortissement économique doit être pratiqué sur la valeur brute de l'immobilisation incorporelle, déduction faite de l'amortissement sur subventions CNC. (Amortissement prioritaire sur les subventions).

Ainsi le mode d'amortissement doit refléter le rythme de consommation des avantages économiques futurs.

La méthode retenue par la société décrite ci-après permet ainsi de lier les revenus constatés lors des ventes primaires et secondaires avec la dépréciation économique des catalogues correspondants. Cette méthode prend en compte l'importance des recettes primaires et le rapport observé entre les recettes primaires et les recettes secondaires

Une éventuelle dépréciation est comptabilisée si la valeur nette comptable du catalogue est supérieure à sa valeur recouvrable estimée.

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

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

*Méthode d'amortissement*

Les amortissements fiscaux sont calculés compte tenu des règles fiscales définies par la Direction Générale des Impôts et par le Bulletin Officiel des contributions directes (instructions N° 4 D-1-87 du 6 juin 1987 et N° 4 D-2-97 du 2 mai 1997)

L'amortissement fiscal est égal aux propres recettes des œuvres audiovisuelles, après imputation des frais d'exploitation et d'une quote-part des frais généraux.

Les recettes à affecter à l'amortissement des œuvres audiovisuelles peuvent être complétées par prélèvement sur les recettes nettes disponibles d'autres œuvres à concurrence d'une limite qui résulte de l'application d'un coefficient de dépréciation. Ce coefficient est calculé de la façon suivante :

PERIODES	TAUX
premier mois	30%
deuxième mois	25%
troisième mois	20%
quatrième mois	15%
deux mois suivants	2%
six derniers mois	1%

**Immobilisations corporelles**

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

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Installations et agencements	5 ans
Matériels de bureau et informatiques	Entre 3-5 ans

#### Autres participations

Il s'agit des titres de participations détenues évalués à leurs prix d'acquisition, ainsi des créances rattachées.

#### Autres immobilisations financières

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

#### Créances et dettes

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

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

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

#### Chiffre d'affaires

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

##### - les recettes primaires

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

\*pour les séries d'animation : c'est la date du PAD dernier épisode qui sera prise en compte.

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

##### - les revenus secondaires

\*les revenus issus des produits dérivés

\*les recettes issues de l'exploitation du catalogue

### Subventions d'investissement

Les subventions du CNC (aides sélectives ou automatiques) sont enregistrées d'investissement dans les capitaux propres.

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention totale est comptabilisée en « subvention d'exploitation »

### Les avances conditionnées

Ce sont des subventions remboursables.

### Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :

Ils concernent essentiellement des emprunts relatifs aux financements des œuvres auprès des établissements de Crédits.

### Produits constatés d'avance :

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

### Crédit d'impôts

#### *Œuvres cinématographiques et audiovisuelles*

Les articles 220 sexies, 220 F et 223 O du code générale des impôts instituent pour les œuvres cinématographiques et audiovisuelles, un crédit d'impôt calculé sur les dépenses spécifiques de production. Ce dispositif est encadré par deux agréments délivrés par le CNC, l'un provisoire et l'autre définitif délivré une fois l'œuvre terminée. Cet agrément définitif atteste que l'œuvre a effectivement rempli les conditions permettant de bénéficier du crédit d'impôts. Le crédit d'impôt est calculé sur les dépenses de l'année et constaté comptablement au crédit du compte « 695 Impôts sur les sociétés » que l'œuvre soit en cours ou terminée.

Au titre de la période le montant des crédits d'impôts s'élève à **451 189 euros**.

#### *Crédit d'impôt compétitivité*

La 3eme loi de finance rectificative pour 2012 a mis en place le CICE à compter du 1er janvier 2013, ce dispositif a la caractéristique suivante : un crédit d'impôt de 6% calculé par année civile assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 fois le SMIC, pour les salariés permanents et une majoration de 10/90 est calculée pour les intermittents du spectacle.

Ce taux est passé à 7% à compter du 01/01/2017 et redescend à 6% au 01/01/2018

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

Au titre de la période le montant constaté s'élève à **15 415 euros**.

**Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants**

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

**Engagement Hors bilan***Engagements donnés*

Il s'agit de montants reçus pour lesquels la production a des engagements de remboursement dont les modalités sont précisées dans les contrat.

*Engagements reçus*

Il s'agit des sommes générées et non ordonnancées inscrites dans le compte de soutien financier du producteur au CNC  
Le soutien financier est calculé par le CNC à partir des recettes d'exploitation des œuvres produites.

**Engagement de retraite :**

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

## IMMOBILISATIONS

## Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 795 143		2 984 171
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	2 265		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 934		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>17 199</b>		
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	73 349		(35 049)
<b>Total des immobilisations financières</b>	<b>73 449</b>		<b>(35 049)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>88 3750</b>		<b>2 949 122</b>

## Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	387 445	26 158	11 365 711	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers			2 265	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			14 934	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>			<b>17 199</b>	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			100	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			38 300	
<b>Total des immobilisations financières</b>			<b>38 400</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>387 445</b>	<b>26 158</b>	<b>11 422 310</b>	

## AMORTISSEMENTS

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en dimi

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles	5 230 479,20	4 213 043,02
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
Inst générales, agencements et divers	2 265	
Matériel de transport		
Mat de bureau et informatique, mobilier	14 934	
Emballages récupérables et divers		
Total immobilisations corporelles	17 199	
<b>TOTAL</b>	<b>5 230 479,20</b>	<b>4 213 043,02</b>

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. Indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, Infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations Immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL DES DOTATIONS</b>							
<b>TOTAL DES REPRISES</b>							
<b>DOTATIONS REPRISES</b>							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	160 151	1 414 439		1 574 590
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	7 136		7 136	
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>	<b>167 287</b>	<b>1 414 439</b>	<b>7 136</b>	<b>1 574 590</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>167 287</b>	<b>1 414 439</b>	<b>7 136</b>	<b>1 574 590</b>

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

### Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	38 300	25 500	12 800
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>38 300</b>	<b>25 500</b>	<b>12 800</b>
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	869 654	869 654	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	10 444	10 444	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 728	12 728	
Etat – Impôts sur les bénéfices	1 180 089	1 180 089	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	309 407	309 407	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	25 000	25 000	
Etat – Divers			
Groupes et associés	176 856	176 856	
Débiteurs divers	339 022	339 022	
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>2 923 200</b>	<b>2 923 200</b>	
Charges constatées d'avance	171	171	
<b>TOTAL</b>	<b>2 961 671</b>	<b>2 948 671</b>	<b>12 800</b>

### Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 009 664	2 009 664		
Emprunts et dettes financières divers	677 724	677 724		
Fournisseurs et comptes rattachés	337 512	337 512		
Personnel et comptes rattachés	33 512	33 512		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 818	155 818		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	410 389	410 389		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 766	23 766		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	561 231	561 231		
Autres dettes	97 372	97 372		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	70 728	70 728		
<b>TOTAL</b>	<b>2 377 716</b>	<b>2 377 716</b>		

---

**CHARGES A PAYER**

---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	677 724
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 817
Dettes fiscales et sociales	68 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	134 337
Autres dettes	33 343
<hr/>	
<b>10170</b>	<b>1 079 188</b>

## PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	55 616
- Autres créances	25 000
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>80 616</b>

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

### Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
<b>Sur opération de gestion</b>	
- Boni sur levée d'option de crédit-bail	
- Autres	1 002
<b>Sur opération en capital</b>	
- Produits de cession des éléments d'actif	
- Autres	
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	
- Reprises sur provisions	
- Transferts de charges	22 149
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>23 151</b>

### Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
<b>Sur opération de gestion</b>	
- Autres	30 109
<b>Sur opération en capital</b>	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	26 158
- Autres	
<b>Dotations aux provisions</b>	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>56 267</b>

## DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>3 000</b>	<b>10 094</b>	<b>(7 094)</b>	<b>-70,28</b>
205115 La Collection Invisible	759		759	
205120 Bella B	1		1	
205125 Burn Out	2 875 601		2 875 601	
205130 Retention	48 573	48 573		
205135 La Finale	2 904 178		2 904 178	
205140 Un Homme Ideal	1 472 730	1 472 730		
205200 Coproduct. Francaises Et Etran	3 000	3 000		
205250 Clinique De L'Amour	1 125 019	1 125 019		
205260 Vos Violences Court Metrage	18 576	18 576		
205270 La Mecanique De L'Ombre	2 572 675	2 572 675		
280110 Amortissement Bella B	(1)		(1)	
280115 Amortissement Burn Out	(2 336 543)		(2 336 543)	
280120 Amortissement La Collection Invisib	(759)		(759)	
280135 Amortissement La Finale	(1 868 647)		(1 868 647)	
280524 Amortissement La Mecanique De L'Omb	(2 572 675)	(2 572 675)		
280526 Amortissement Clinique De L'Amour	(1 125 019)	(1 125 019)		
280527 Amortissement Vos Violences	(18 576)	(18 576)		
280528 Amortissement Retention	(48 573)	(48 573)		
280529 Amortissement Uhi	(1 472 730)	(1 465 637)	(7 094)	-0,48
290500 Provision Films	(1 574 590)		(1 574 590)	
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>344 599</b>	<b>3 394 419</b>	<b>(3 049 820)</b>	<b>-89,85</b>
232101 En Cours France Profonde		93	(93)	-100,00
232102 En Cours Haribo	2 208	1 053	1 155	109,61
232103 En Cours Le Sexygenaire	18 309	8 469	9 840	116,18
232104 En Cours Jusqu'A L'Aube	5		5	
232105 En Cours La Finale Lm		957 619	(957 619)	-100,00
232106 En Cours Aftermovie	1 161		1 161	
232107 En Cours Objectopia	8 778		8 778	
232108 En Cours Lydie	665		665	
232109 En Cours Le Groupe	3 932		3 932	
232110 En Cours 75	39 920	37 107	2 813	7,58
232111 En Cours Balle Perdue	535		535	
232112 En Cours Lili Lampion	35 341		35 341	
232113 En Cours The Dawn	7 668		7 668	
232114 En Cours Les Promesses	1 250		1 250	
232115 En Cours Burnout Lm		2 380 313	(2 380 313)	-100,00
232116 En Cours Untitled Project	201		201	
232117 Genre/Canal+	324		324	
232120 En Cours Zai Zai Zai Zai	24 072	169	23 903	14 166,67
232125 En Cours La Grande Classe Lm	9 951	7 370	2 580	35,01
232140 En Cours Bob Guetto		2 140	(2 140)	-100,00
232145 En Cours Ad Vitam Lm		23 917	(23 917)	-100,00

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
232150 En Cours L'Accordeur	8 499	8 499		
232155 En Cours Boites Noires	44 624	44 401	223	0,50
232165 En Cours Filature		8	(8)	-100,00
232170 En Cours Le Test	17 475	11 183	6 291	56,26
232175 En Cours La Collection Invisible		19	(19)	-100,00
232180 En Cours Le Tresor Perdu	86 022	52 908	33 114	62,59
232185 En Cours Comme Avant	19 247	18 584	664	3,57
232190 En Cours Bella B		1	(1)	-100,00
232195 En Cours Cosmetic Valley	14 410	716	13 694	1 913,73
290500 Provision Films		(160 151)	160 151	100,00
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
218100 Installations Agencements	2 265	2 265		
218300 Materiel De Bureau	7 010	7 010		
218400 Mobilier De Bureau	7 924	7 924		
281810 Amort Instal Agencements	(2 265)	(2 265)		
281830 Amort Materiel De Bureau	(7 010)	(7 010)		
281840 Amort Mobilier De Bureau	(7 924)	(7 924)		
<b>Autres participations</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		
261200 Titres 2425 Developpement	100	100		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>38 300</b>	<b>73 349</b>	<b>(35 049)</b>	<b>-47,78</b>
275000 Depots Et Cautionnements	13 300	12 800	500	3,91
275110 Caution La Finale	25 000	60 472	(35 472)	-58,66
275120 Caution Burn Out		77	(77)	-100,00
<b>Actif immobilisé</b>	<b>385 999</b>	<b>3 477 961</b>	<b>(3 091 962)</b>	<b>-88,90</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>3 560</b>		<b>3 560</b>	
409100 Fournisseurs -Aptes/Cdes	3 560		3 560	
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>869 654</b>	<b>322 986</b>	<b>546 668</b>	<b>169,25</b>
411DÉBITEURS411Débiteurs	814 038	306 822	507 217	165,31
4181000 Clients Fact A Etablir	55 616	23 300	32 316	138,69
491000 Provision Depreciation Clients		(7 136)	7 136	100,00
<b>Autres créances</b>	<b>2 053 547</b>	<b>1 083 088</b>	<b>970 458</b>	<b>89,60</b>
401DÉBITEURS401Débiteurs	337 206	35 256	301 950	856,46
402CES Germain Cesena	626	626		
402GUE Jeremie Guez	57		57	
402PEAUDE Sylvain Peaudecerf		554	(554)	-100,00
406BEN Rayane Bensetti	1 134		1 134	
421AUB Clement Aubert	393		393	
421BOI Net À Payer Boisson Pascal	1 610		1 610	
421CHEV Pauline Chevalier	413		413	
421CHN Xiaoxing Chneg	311		311	
421CHUTAUX Chutaux Damien	1 598	1 598		
421CORDIER Cordier Baptiste	451	451		
421FIN Salaire La Finale	199		199	
421LEC Mathilde Leca	121		121	
421LEMIRE Lemire Emmanuel	306		306	

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
421LIC Net À Payer Liccioli Gloria	1 653		1 653	
421PART Vega Partesotti	304		304	
425000 Personnel - Avances & Acomptes	3 084	3 084		
431045 Afdas Scribe		1 943	(1 943)	-100,00
431BUR Charges Sociales Burn Out	12 728		12 728	
437330 Swiss Life - Mutuelle		103	(103)	-100,00
444000 Etat-Impot Sur Les Benefices	4 730		4 730	
444010 Credit D'Impot Uhi 2015		2 045	(2 045)	-100,00
444015 Credit D'Impot Burnout	532 628	500 408	32 220	6,44
444020 Credit D'Impot La Finale	612 920	193 951	418 969	216,02
444111 Cice 2014 Uhi	9 450	9 450		
444119 Cice Burnout 2016		11 286	(11 286)	-100,00
444120 Cice 2018		2 613	(2 613)	-100,00
444121 Cice Scribe 2016		596	(596)	-100,00
444122 Cice 2017	3 639	1 334	2 305	172,79
444123 Cice Burnout 2017	567	486	81	16,67
444124 Cice La Finale 2017	14 530	3 126	11 404	364,81
444125 Cice 2018	1 625		1 625	
445660 Tva Sur Achats Biens Services	163 340	126 070	37 270	29,56
445662 Tva Deductible Burn Out	31 274	8 871	22 403	252,54
445663 Tva Deduc /Da Production	9 160	3 232	5 928	183,45
445664 Tva Deductible La Finale	79 245		79 245	
445666 Tva Deductible S/Da Uhi	63	63		
445669 Tva Deduc /Da	16 500	3 381	13 119	388,01
445670 Credit De Tva A Reporter		20 725	(20 725)	-100,00
445860 Taxe/Ca Sur Factures Non Parv.	4 268	1 788	2 480	138,70
445873 Tva S/Factures A Etablir 20%	5 557		5 557	
448700 Produit A Recevoir	25 000		25 000	
458112 Co Developpement A Plus Image	40 557		40 557	
458113 Coproduction La Finale		56 000	(56 000)	-100,00
458114 Coproduction Burn Out Wy Production		5 549	(5 549)	-100,00
458115 Coproduction Nexus Burn Out		68 500	(68 500)	-100,00
458116 Coproduction Nexus La Finale	109 518		109 518	
458118 Coproduction The Dawn	20 781		20 781	
458119 Coproduction Boites Noires Wy Prod	6 000		6 000	
468700 Divers - Produits A Recevoir		20 000	(20 000)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>2 219 252</b>	<b>1 548 859</b>	<b>670 392</b>	<b>43,28</b>
512201 Obc Scribe	676 309	649 752	26 556	4,09
512206 Obc Nanti	17 162	17 162		
512208 Obc 02065910008 L'Homme De Paille	504 228	504 929	(701)	-0,14
512210 Obc 02065910010 Le Tresor Perdu	8 495	22 009	(13 514)	-61,40
512212 Obc Burnout	556 103	65 463	490 640	749,49
512213 Obc Bob Ghetto	30 000	30 000		
512215 Obc Developpement Soficas	152 877	128 000	24 877	19,44
512217 Obc Comme Avant	67 092	54 000	13 092	24,24
512218 Obc Soixante Quinze	53 627	54 000	(373)	-0,69
512219 Obc Ad Vitam	74 498	22 308	52 190	233,95
512220 Obc Le Test	51 648		51 648	
512221 Obc Lili Lampion	19 017		19 017	

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
512223 Obc L'Accordeur Lm	7 200		7 200	
531000 Caisse Siege Social	60	300	(240)	-80,00
531208 Caisse Uhi	936	936		
531210 Caisse Bum Out	1	1	1	98,61
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>171</b>	<b>9 856</b>	<b>(9 685)</b>	<b>-98,27</b>
486000 Charges Constatees D'Avance	171	9 856	(9 685)	-98,27
<b>Actif circulant &amp; charges constatées d'avance</b>	<b>5 146 183</b>	<b>2 964 790</b>	<b>2 181 393</b>	<b>73,58</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 146 183</b>	<b>2 964 790</b>	<b>(910 569)</b>	<b>-17,51</b>

## DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>211 480</b>	<b>211 480</b>		
101300 Capital Souscrit Appele Verse	211 480	211 480		
<b>Réserve légale</b>	<b>1 622</b>	<b>1 622</b>		
106100 Réserve Legale	1 622	1 622		
<b>Report à nouveau</b>	<b>905 378</b>	<b>156 280</b>	<b>749 099</b>	<b>479,33</b>
110000 Report A Nouveau (Solde Credi)	905 378	156 280	749 099	479,33
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(636 360)</b>	<b>749 099</b>	<b>(1 385 459)</b>	<b>-184,95</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>332 346</b>	<b>258 102</b>	<b>74 245</b>	<b>28,77</b>
138410 Subventions Burnout		5 250	(5 250)	-100,00
138480 Subventions Le Tresor Perdu	44 248	44 248		
138510 Subventions Bob Ghetto	30 000	30 000		
138520 Subvention La Finale		48 296	(48 296)	-100,00
138540 Subventions Comme Avant	68 400	54 000	14 400	26,67
138550 Subventions Soixante Quinze	54 000	54 000		
138560 Subvention Ad Vitam	74 498	22 308	52 190	233,95
138570 Subvention L'Accordeur-Lm	7 200		7 200	
138580 Subvention Le Test	54 000		54 000	
<b>Capitaux propres</b>	<b>814 466</b>	<b>1 376 582</b>	<b>(562 116)</b>	<b>-40,83</b>
<b>Avances conditionnées</b>	<b>340 000</b>	<b>231 250</b>	<b>108 750</b>	<b>47,03</b>
167411 Sofica A Plus Image La Finale	150 000		150 000	
167420 Sofica Burn Out		191 250	(191 250)	-100,00
167421 Sofica Développement	190 000	40 000	150 000	375,00
<b>Autres fonds propres</b>	<b>340 000</b>	<b>231 250</b>	<b>108 750</b>	<b>47,03</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>2 009 664</b>	<b>1 160 429</b>	<b>849 235</b>	<b>73,18</b>
512200 Obc Societe	1 001 513	433 715	567 798	130,92
512214 Obc La Finale	868 299	726 327	141 972	19,55
512222 Obc L'Aube	5		5	
512300 Cb Thibault Gast Xxx8251	5 510	387	5 123	1 324,64
518100 Intérêts Courus À Payer	134 337		134 337	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>1 238 955</b>	<b>2 005 425</b>	<b>(766 470)</b>	<b>-38,22</b>
168150 Coficine Burn Out	677 724	2 005 425	(1 327 701)	-66,21
455100 Thibault Gast	332		332	
455110 Mathias Weber	24 508		24 508	
458107 Copro Tf1 Uhi	5 132		5 132	
458108 Co Production Uhi Wy Productions	16 248		16 248	
458110 Coproduction Burnout	82 730		82 730	
458111 Scope Scribe	306		306	

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
458114 Coproduction Burn Out Wy Production	394 643		394 643	
458117 Coproduction La Collection	3 000		3 000	
458120 Coproduction Lili Lampion	24 331		24 331	
458121 Coproduction L'Aube	10 000		10 000	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>337 512</b>	<b>673 747</b>	<b>(336 235)</b>	<b>-49,91</b>
401CRÉDITEURS401Créditeurs	123 841	476 537	(352 695)	-74,01
402KRU Thomas Kruihof		80	(80)	-100,00
402UHI Un Homme Ideal	20 273	20 273		
4066UR Auteur Burn Out		2 904	(2 904)	-100,00
406CHA Benjamin Charbit		122	(122)	-100,00
406FIN Da La Finale		4 398	(4 398)	-100,00
406VAN Thibault Vanhulle		2 054	(2 054)	-100,00
408100 Fournisseurs - Fctes Non Parvenues	61 239	56 000	5 239	9,36
408120 Fnp Burn Out	88 828		88 828	
408130 Fnp La Finale	14 750		14 750	
408150 Fnp La Clinique		111 381	(111 381)	-100,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>623 485</b>	<b>467 904</b>	<b>155 581</b>	<b>33,25</b>
421100 Personnel	417	7 562	(7 145)	-94,48
421AUT Net À Payer Auteuil Nelly	513		513	
421BAR Net À Payer Barre Severine	2 946		2 946	
4218IE Net À Payer Bienvenu Lea	131		131	
4218OISSON Boisson Pascal	856		856	
4218UR Salaire Burn Out	645	1 818	(1 173)	-64,53
4218URE Julien Bureau	255		255	
421CHA Net À Payer Chaumeton Jean Louis	1 418		1 418	
421CHE Net À Payer Cher Silvia	2 274		2 274	
421DEB Jean Michel Debladis	335		335	
421ESP Net À Payer Espagne Valerie				
421FIN Salaire La Finale		1 057	(1 057)	-100,00
421FUG Net À Payer Fuga Anna	1 332		1 332	
421GAU Net À Payer Gauthier Maeva Christel	927		927	
421GIO Net À Payer Giordano David	8 003		8 003	
421LAG Net À Payer Lagoszniak Sebastien	2 516		2 516	
421MAI Net À Payer Maiella Veronica	1 808		1 808	
421PERROLAZ Perrolaz Damien	418		418	
421TAV Net À Payer Tavrytzky Mario	1 072		1 072	
421UHI Salaires Un Homme Ideal	72	72		
428200 Provision Conges A Payer	6 896	7 191	(295)	-4,10
428600 Autres Chargesde Personnel A Payer	678		678	
431000 Urssaf	5 857	4 852	1 005	20,71
431040 Taxe Apprentissage Scribe	1 378	3 428	(2 050)	-59,80
431045 Afdas Scribe	3 878		3 878	
431905 Agessa La Finale	8 373		8 373	
431906 Racd La Finale	7 096		7 096	
431907 Raap La Finale	1 781		1 781	

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
431AFD Afdas La Finale		7 933	(7 933)	-100,00
431AGE Agessa La Finale	565	565		
431ASS Assedic La Finale		37 922	(37 922)	-100,00
431AUD Audiens La Finale		80 447	(80 447)	-100,00
431BUR Charges Sociales Burn Out		21 786	(21 786)	-100,00
431CCH Cchsct La Finale		163	(163)	-100,00
431CMB Cmb La Finale		1 207	(1 207)	-100,00
431CON Caisse Des Depots Et Consignation		1 890	(1 890)	-100,00
431FIN Urssaf La Finale	24 533	103 839	(79 305)	-76,37
431RET Retraite Auteur La Finale	648	648		
431TAP Taxe Apprentissage La Finale		2 829	(2 829)	-100,00
437300 Audiens	3 762	2 632	1 130	42,94
437400 Assedic Intermittents	1 364		1 364	
437410 Assedic Intermittents		1 294	(1 294)	-100,00
437451 Taxe Apprentissage	9 426		9 426	
437500 Agessa	20 613		20 613	
437510 Racd Ircec	18 041	2	18 039	794 678,85
437600 Formation Continue	198	533	(335)	-62,84
437700 Cmb	351	964	(613)	-63,57
437809 Agessa		14 691	(14 691)	-100,00
437810 Racd		11 622	(11 622)	-100,00
437812 Raap	1 695	1 695		
437820 Maison Des Artistes	758	427	331	77,39
437830 Rsi - Gerant		19 200	(19 200)	-100,00
437900 Agessa Le Tresor Perdu	673	303	370	121,82
437901 Racd Le Tresor Perdu	232	232		
437902 Raap Le Tresor Perdu	116	116		
437904 Agessa Safran Aircraft	804	804		
437905 Agessa Le Test	235		235	
437906 Racd Le Test	180		180	
437907 Raap Le Test	90		90	
437908 Agessa Le Sexygenaire	874		874	
437909 Racd Le Sexygenaire	640		640	
437910 Raap Le Sexygenaire	320		320	
437911 Agessa Burnout	2 571		2 571	
437912 Racd Raap Burn Out	180		180	
438200 Provision Ch Soc S/Conges A Payer	3 188	3 325	(136)	-4,10
438600 Organismes Sociaux/Ch.A Payer	35 398	325	35 073	10 798,73
444000 Etat-Impot Sur Les Benefices		9 458	(9 458)	-100,00
445200 Tva Intracommunautaire	3 303	2 327	976	41,94
445510 Tva A Decaisser	227 392		227 392	
445664 Tva Deductible La Finale		170	(170)	-100,00
445712 Tva Collectee Burn Out		28	(28)	-100,00
445716 Tva Collectee 20%	14 414	10 954	3 459	31,58
445717 Tva Collectee S/Da Uhi	239	239		
445718 Tva Collectee 10%	155 226	39 130	116 096	296,70

Rubriques	01/07/2017	01/07/2016	Variation	
	30/06/2018	30/06/2017	Montant	%
	12	12		
445719 Tva Collectee 5/Da	4 566	34 823	(30 257)	-86,89
445722 Tva Collectee 20% Uhi	1 166	1 166		
445873 Tva S/Factures A Etablir 20%		14 443	(14 443)	-100,00
445874 Tva Sur Facture A Parvenir 10%	4 083	300	3 783	1 261,08
447100 Taxe D'Apprentissage	960		960	
448600 Afdas	22 807	11 492	11 314	98,45
<b>Autres dettes</b>	<b>97 372</b>	<b>169 162</b>	<b>(71 791)</b>	<b>-42,44</b>
411CRÉDITEURS411Créditeurs	29	60	(31)	-51,67
419800 Aae	33 343	33 343		
455100 Thibault Gast		30 000	(30 000)	-100,00
455110 Mathias Weber		18 129	(18 129)	-100,00
458107 Copro Tf1 Uhi		5 132	(5 132)	-100,00
458108 Co Production Uhi Wy Productions		16 248	(16 248)	-100,00
458110 Coproduction Burnout		2 250	(2 250)	-100,00
467030 Co Pro 2425 Dev	64 000	64 000		
471000 Cptes Transitoires Ou Attente				
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>70 728</b>	<b>358 251</b>	<b>(287 523)</b>	<b>-80,26</b>
487005 Pca Burnout		342 208	(342 208)	-100,00
487015 Pca La Grande Classe	1 199	363	836	230,48
487020 Pca Boites Noires	16 105	15 680	425	2,71
487025 Pca Le Tresor Perdu	25 044		25 044	
487035 Pca Lili Lampion	10 000		10 000	
487040 Pca The Dawn	18 380		18 380	
<b>Total des dettes &amp; comptes de régularisation</b>	<b>4 377 716</b>	<b>4 834 919</b>	<b>(457 203)</b>	<b>-9,46</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 552 482</b>	<b>6 442 751</b>	<b>(910 569)</b>	<b>-14,13</b>

## CAPITAL SOCIAL

### Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
<b>TOTAL</b>					

### Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			