

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 25744



20220257442020

DATE DEPOT : 11/03/2022

N° DE DEPOT : 25744

N° GESTION : 2009B12988

N° SIREN : 513701136

DENOMINATION : 24 25 FILMS

ADRESSE : 06 rue Saulnier 75009 Paris

MILLESIME : 2020

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

<p>Greffier du tribunal de commerce de Paris Comptes annuels déposés le :</p> <p>le 11 MARS 2022</p> <p>Sous le N° : <i>ZS 2022</i></p>

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DES ASSOCIES DU 16 NOVEMBRE 2020

L'an deux mille vingt,
le seize 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 2020,
- 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 2020, 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.



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 2020.

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 2020, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 842 426 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 2020, soit la somme de 842 426 euros au compte report à nouveau qui s'élève de ce fait à 2 139 136 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	€.	2 139 136,

Total	€.	2 352 238,

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 2020.

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.

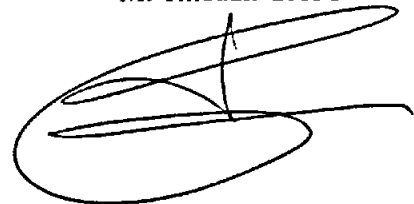
Puis, l'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à neuf heure trente.

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

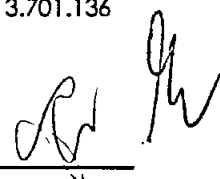


24 25

Rapport de la gérance sur les comptes annuels
ONZIEME EXERCICE SOCIAL

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30 JUIN 2020

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 30.06.2020	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	6
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 onzième exercice social clos le 30 juin 2020.

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 30.06.2020

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 2020, le chiffre d'affaires net s'est élevé à €. 2 661 752 contre € 533 775 l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation s'élèvent à €. 9 210 524 euros contre €. 2 581 783 l'exercice précédent.

Le montant des achats et charges externes (production et frais généraux) s'est établi à €. 3 135 104 contre € 1 376 191 l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'est élevé à €. 2 231 425 contre €. 640 587 l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'est élevé à €. 1 073 886 contre €. 353 807 l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'est élevé à €. 7 775 contre €. 13 722 l'exercice précédent.

Les dotations aux amortissements se sont élevées à €. 2 750 086 contre €. 663 l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice €. - 59 933 contre €. 183 001.

Après prise en compte des autres produits, du résultat financier s'élevant à €. - 82 339 contre €. - 21 876 l'exercice précédent et du

résultat exceptionnel s'élevant à €. – 328 126 contre € – 22 054 l'exercice précédent, l'exercice clos le 30 juin 2020 se traduit par un bénéfice de €. 842 426 après impôts sur les bénéfices, contre un bénéfice de € 152 311 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 €. 842 426 que nous vous proposons d'affecter au compte report à nouveau qui s'élève de ce fait à 2 139 136 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	€.	2 139 136,

Total	€.	2 352 238,

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

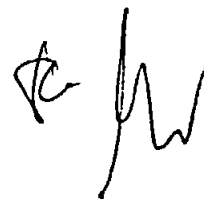
III. PERSPECTIVES

Les mesures gouvernementales résultant de la crise sanitaire ont profondément impactées l'ensemble de notre industrie dans des proportions qu'il est encore impossible d'évaluer de manière précise.

Néanmoins il est d'ores est déjà établi que des financements espérés ne pourrons plus avoir lieu du fait notamment :

- tant de l'impossibilité dans un premier temps puis des difficultés de tournages
- que de la fermeture des salles de cinéma

24 25



Dès lors notre Société a du faire le constat qu'elle n'était plus en mesure ainsi que notre partenaire 2425 DEVELOPPEMENT de continuer le développement du line up de projets de films de long métrage que nous avons en commun avec cette dernière faute de pouvoir espérer leur mise en production, plusieurs autres projets au stade du développement ont également été fortement impactés et ce d'autant que notre société a dû mobiliser d'importantes ressources afin de pouvoir mener à bien et à terme les projets dont la production était déjà initiée avant le début de la pandémie et pour laquelle notre société est pour mémoire tenue à une obligation de bonne fin.

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 684 actions 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 8, rue du Général Guilhem à Paris (11^{ème} arrondissement) ;
- M. Thibault GAST demeurant 203 rue Lafayette à Paris (10^{ème} 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 2020.

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 2020.

5.4 CONTROLE DE LA SOCIETE



24 25

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 2020, 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 €) euros de valeur nominale chacune réparties entre divers associés de la manière suivante :

Matthias Weber	3400	parts sociales
M. Thibault Gast	<u>3400</u>	<u>parts sociales</u>
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 7 octobre 2020



COMPTES ANNUELS

Comptes annuels certifiés conformes
par le gérant



24 25 FILMS
6 RUE SAULNIER
75009 PARIS 9EME ARRONDISSEMENT

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

EXPERTS WILSON
10 Rue d'Amsterdam
75009 Paris

SOMMAIRE

Attestation de présentation	3
Bilan	4
Bilan Actif.....	5
Bilan Passif.....	6
Compte de résultat	7
Compte de Résultat.....	8
Annexe	10
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	11
Immobilisations	16
Amortissements	17
Provisions Inscrites au Bilan	18
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	19
Charges à Payer	20
Produits et avoirs à recevoir.....	21
Charges et Produits Constatés d'Avance.....	22
Produits et charges exceptionnels.....	23
Detail des comptes	24
Detail du bilan actif.....	25
Detail du bilan passif.....	29
Detail du compte de résultat.....	33

ATTESTATION DE PRESENTATION

Attestation d'expert-comptable**Mission de présentation des comptes annuels**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **24 25 FILMS** pour l'exercice du **01/07/2019** au **30/06/2020** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **37** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan en Euros : **13 316 940**

Chiffre d'affaires en Euros : **2 661 752**

Résultat net comptable en Euros : **842 426**

Fait à **PARIS 9EME ARRONDISSEMENT**

Le **28** avril 2021

Signature de l'expert-comptable

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	13 180 015	12 693 770	486 245	780 318
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 785 891		6 785 891	2 195 968
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	67 576	24 760	42 816	2 226
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	19 600		19 600	37 800
Actif immobilisé	20 053 182	12 718 530	7 334 652	3 016 412
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				
Créances clients et comptes rattachés	1 345 690	13 805	1 331 886	293 121
Autres créances	2 159 492		2 159 492	2 601 123
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	2 491 615		2 491 615	2 238 126
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	5 996 797	13 805	5 982 993	5 132 370
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	26 050 079	12 732 335	13 317 645	8 148 782

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		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	1 296 709	1 144 399
RESULTAT DE L'EXERCICE	842 426	152 311
Subventions d'investissement	541 087	369 685
Provisions réglementées		
Capitaux propres	2 893 324	1 879 496
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	369 900	410 000
Autres fonds propres	369 900	410 000
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 430 505	2 227 833
Emprunts et dettes financières divers	6 540 514	2 690 386
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	517 669	309 331
Dettes fiscales et sociales	371 581	160 642
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	153 178	246 879
Produits constatés d'avance	40 973	224 216
Dettes	10 054 421	5 859 286
Écart de conversion (passif)		
TOTAL	10 054 421	5 859 286

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

L'exercice de la société a 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 un long métrage « LA GRANDE CLASSE ».

Compte-tenu de la propagation de l'épidémie Covid-19 dans le monde au cours du premier trimestre 2020 et de la reconnaissance par l'OMS de la situation pandémique le 11 mars 2020, il est considéré que, pour l'exercice clos au 31/12/2020, l'épidémie de Covid-19 constitue une situation avérée, qui existait avant la clôture de nos comptes annuels au 31/12/2020.

La pérennité de notre société n'étant pas compromise, les comptes clos au 31/12/2020 ont été établis suivant le principe de continuité d'exploitation.

Pour faire face à cette situation, nous avons (à adapter) :

- o Eu recours au chômage partiel pour l'ensemble de son personnel / pour % du personnel d'un montant de 3 882.40€ en diminution des charges de personnel dans le compte de résultat,
- o Bénéficiaire de l'exonération des charges sociales et de l'aide aux paiements pour un montant de 35 864 €

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	Entre 8- 10 ans
Matériels de bureau et informatiques	Entre 2-3 ans
Matériel de transport	4 ans

Autres participations

Il s'agit des titres de participation 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 en subvention d'investissement dans les capitaux propres.

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention totale est comptabilisée en « subvention d'exploitation » et fait l'objet d'un amortissement prioritaire.

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 1 312 823 €

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 contrats.

Aucun engagement donné au cours de l'exercice.

Engagements reçus

Il s'agit notamment 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.

Fond de soutien disponible automatique du CNC : € .811 989

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 119 030		7 873 087
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		36 464
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 673		13 174
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	17 938		49 638
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	100		65 505
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	37 800		20 600
Total des Immobilisations financières	37 900		86 105
TOTAL	55 738		135 743

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	689 087	337 125	19 965 906	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions Installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers			38 729	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, Informatique et mobilier			28 847	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			67 576	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		65 505	100	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		38 800	19 600	
Total des immobilisations financières		104 305	19 700	
TOTAL	689 087	441 430	20 053 182	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres Immobilisations Incorporelles	9 443 534,86	2 741 036,43		12 184 571,29
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	5 354		7 619
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	13 446	3 695		17 142
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	15 711	9 049		24 760
TOTAL	9 459 246	2 750 086		12 209 332

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				
TOTAL				

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				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	699 209	72 181	262 192	509 198
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	13 805			13 805
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	713 014	72 181	262 192	523 003
TOTAL GÉNÉRAL	713 014	72 181	262 192	523 003

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	19 600	19 600	
Total de l'actif immobilisé	19 600	19 600	
Clients douteux ou litigieux	16 295	16 295	
Autres créances clients	1 329 395	1 329 395	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 250	101 250	
Etat – Impôts sur les bénéfices	1 373 611	1 373 611	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	392 401	392 401	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	34 660	34 660	
Etat – Divers			
Groupes et associés	181 828	181 828	
Débiteurs divers	75 743	75 743	
Total de l'actif circulant	3 505 182	3 505 182	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	3 524 782	3 524 782	

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				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 430 505	2 430 505		
Emprunts et dettes financières divers	2 996 100	2 996 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	517 669	517 669		
Personnel et comptes rattachés	18 551	18 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 982	241 982		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	62 993	62 993		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	48 055	48 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 544 414	3 544 414		
Autres dettes	153 178	153 178		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	40 973	40 973		
TOTAL	10 054 621	10 054 621		

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	2 996 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 615
Dettes fiscales et sociales	7 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	77 132

TOTAL

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	312 673
- Autres créances	84 745
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	397 418

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Produits constatés d'avance		40 973.02
TOTAL		40 973.02

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Boni sur levée d'option de crédit-bail	
- Autres	9 000
Sur opération en capital	
- Produits de cession des éléments d'actif	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions	
- Transferts de charges	
Total des produits exceptionnels	9 000

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres	
Sur opération en capital	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	337 126
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
Total des charges exceptionnelles	337 126

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
Concessions, brevets et droits similaires	486 245	780 318	(294 073)	-37,69
205100 Droits Et Valeurs Similaires	1 950	1 950		
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	2 804 178	2 804 178		
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 Mécanique De L'Ombre	2 572 675	2 572 675		
205271 La Grande Classe	2 171 353		2 171 353	
205401 Droits Sofica La Mecanique De L'Omb	85 600		85 600	
280110 Amortissement Bella B	(1)		(1)	
280115 Amortissement Burn Out	(2 518 449)		(2 518 449)	
280120 Amortissement La Collection Invisib	(759)		(759)	
280135 Amortissement La Finale	(2 324 287)		(2 324 287)	
280510 Amort Droits Et Valeurs Similaires	(663)	(14)	(649)	-4 758,06
280515 Amortissement Burn Out		(2 336 543)	2 336 543	100,00
280520 Amortissement La Collection Invisib		(759)	759	100,00
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)	(1 472 730)		
280531 Amortissements La Grande Classe	(2 090 000)		(2 090 000)	
280535 Amortissement La Finale		(1 868 647)	1 868 647	100,00
280541 Amort Rachat Drts Sofica	(12 840)		(12 840)	
290500 Provision Films	(509 198)	(699 209)	190 011	27,18
Autres Immobilisations Incorporelles	6 785 891	2 195 968	4 589 923	209,02
232102 En Cours Haribo	9 416	2 266	7 150	315,45
232103 En Cours Le Sexygenaire	135 808	89 781	46 027	51,27
232104 En Cours Jusqu'A L'Aube		813	(813)	-100,00
232107 En Cours Objectopia	40 693	14 430	26 263	182,01
232108 En Cours Lydie		5 808	(5 808)	-100,00
232109 En Cours Le Groupe		9 547	(9 547)	-100,00
232110 En Cours 75	99 365	77 001	22 364	29,04
232112 En Cours Lili Lampion		217 896	(217 896)	-100,00
232113 En Cours The Dawn	10 223	7 991	2 232	27,93
232114 En Cours Les Promesses	110 683	73 290	37 393	51,02

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
232116 En Cours Untitled Project		201	(201)	-100,00
232120 En Cours Zai Zai Zai Zai	2 694 809	104 964	2 589 846	2 467,37
232125 En Cours La Grande Classe Lm		1 026 704	(1 026 704)	-100,00
232140 En Cours Bob Guetto		2 196	(2 196)	-100,00
232150 En Cours L'Accordeur	52 475	10 511	41 963	399,21
232155 En Cours Boîtes Noires	3 241 767	284 726	2 957 041	1 038,56
232170 En Cours Le Test	131 224	66 520	64 704	97,27
232180 En Cours Le Trésor Perdu		87 146	(87 146)	-100,00
232185 En Cours Comme Avant	22 505	22 319	185	0,83
232192 Encours Cuisine Interne	8 530	10 421	(1 891)	-18,14
232193 Encours Meilleur Second Rôle		5 809	(5 809)	-100,00
232194 Encours Paname		33	(33)	-100,00
232195 En Cours Cosmetic Valley	73 825	73 809	17	0,02
232197 Encours Black Out	9 883	1 476	8 407	569,51
232198 Encours Deux Soeurs	20 613	151	20 462	13 569,21
232199 Encours Les Duellistes	13 442	160	13 282	8 309,17
232220 Encours Harem	36 599		36 599	
232222 Encours Looking For Mohamed	7 111		7 111	
232223 Invisibles	1 795		1 795	
232224 Encours Eve	5 224		5 224	
232225 Encours Startlet Effect	41 309		41 309	
232226 Encours A Point Cm	541		541	
232227 Encours Le Genou	520		520	
232228 Encours Brumaire	60		60	
232229 Encours Michel Planet	17 129		17 129	
232230 Encours Les Chats Noirs	342		342	
Autres immobilisations corporelles	42 816	2 226	40 589	1 823,15
218100 Installations Agencements	38 729	2 265	36 464	1 609,90
218300 Matériel De Bureau	11 423	7 749	3 674	47,42
218400 Mobilier De Bureau	17 424	7 924	9 500	119,89
281810 Amort Instal Agencements	(7 619)	(2 265)	(5 354)	-236,37
281830 Amort Matériel De Bureau	(7 665)	(5 522)	(2 143)	-38,81
281840 Amort Mobilier De Bureau	(9 476)	(7 924)	(1 552)	-19,59
Autres participations	100	100		
261200 Titres 2425 Developpement	100	100		
Autres immobilisations financières	19 600	37 800	(18 200)	-48,15
275000 Dépôts Et Cautionnements	14 600	12 800	1 800	14,06
275110 Caution La Finale		25 000	(25 000)	-100,00
275121 Caution Zai Zai	5 000		5 000	
Actif immobilisé	7 334 652	3 016 412	4 318 240	143,16
Clients et comptes rattachés	1 331 886	293 121	1 038 765	354,38
411000 Clients	1 016 723	279 815	736 908	263,36
416000 Clients Douteux	16 295	16 295		
4181000 Clients Fact A Etablir	312 673	10 816	301 857	2 790,94
491000 Provision Dépréciations Clients	(13 805)	(13 805)		

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
Autres créances	2 159 492	2 601 123	(441 631)	-16,98
168801 Intérêt Courus	339		339	
181PROMESSE Liaison Les Promesses	2 975		2 975	
406GAG Jean Luc Gaget		3 221	(3 221)	-100,00
409700 Fourn . Avoir Et Rembt A Recevoir		1 291	(1 291)	-100,00
4317451 Bum Out Reaff	9 426		9 426	
431BUR Charges Sociales Bum Out	3 302	12 728	(9 426)	-74,06
437451 Taxe Apprentissage	2 367		2 367	
437700 Cmb	1 410	403	1 007	249,93
438700 Org Sociaux Prod A Recevoir	7 437		7 437	
438701 Produits A Recevoir Zai	77 308		77 308	
444000 Etat-Impôt Sur Les Bénéfices	7 733	57 785	(50 052)	-86,62
444015 Crédit D'Impôt Bumout		32 220	(32 220)	-100,00
444020 Crédit D'Impôt La Finale		418 969	(418 969)	-100,00
444021 Crédit Impôt Le Test	19 968		19 968	
444022 Crédit Impôt 75	12 159		12 159	
444023 Crédit Impôt Zai Zai	580 027		580 027	
444024 Crédit Impôt Cosmetic Valley	7 871		7 871	
444025 Crédit Impôt Boite Noire	717 332		717 332	
444026 Crédit Impôt A Nos Ages	6 662		6 662	
444027 Crédit Impôt Les Promesses	9 232		9 232	
444028 Crédit Impôt Accordeur Lm	9 624		9 624	
444125 Cice 2018	3 003	3 003		
445620 Tva Sur Immobilisations	290	390	(100)	-25,64
445660 Tva Sur Achats Biens Services	63 820	24 237	39 584	163,32
445661 Tva Recuperable 5.5%	12		12	
4456612 Tva Deducti Zai Zai	4 085		4 085	
445662 Tva Déductible Bum Out		30 101	(30 101)	-100,00
445664 Tva Déductible La Finale		79 245	(79 245)	-100,00
445669 Tva Deduc /Da	-17 130		17 130	
445670 Crédit De Tva A Reporter	221 558	92 147	129 411	140,44
445671 Demande De Remboursement Tva	66 000	39 000	27 000	69,23
445800 Taxes/ Ca A Régulariser		7 555	(7 555)	-100,00
445860 Taxe/Ca Sur Factures Non Parv.	19 506	12 278	7 228	58,87
445873 Tva S/Factures A Etablir 20%		5 557	(5 557)	-100,00
447000 Taxe Professionnelle - Cvae	34 263	23 192	11 071	47,74
447100 Taxe D'Apprentissage	397	3 176	(2 780)	-87,51
455120 2425 Développement	65 505		65 505	
458112 Co Développement A Plus Image	40 557	40 557		
458116 Coproduction Nexus La Finale	9 518	9 518		
458118 Coproduction The Dawn	20 781	20 781		
458200 La Grande Classe - Versus Productio	25 767	1 675 971	(1 650 204)	-98,46
458300 La Mecanique - Cofimage 27	19 700		19 700	
466BLAN Da Blanc Francard Mathieu	2 922	2 922		
466GAG Da Jean Luc Gaget	4 082		4 082	
466SYK Da Syke Romain	957	957		,00
466TURNER Da Turner Laurent	1 193		1 193	

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
467600 Coface		2 728	(2 728)	-100,00
467VILAIN Vilain Poney Copro	60 488	488	60 000	12 295,08
468GRUAU Ndf Gruau Matthieu	83		83	
468RODRIGUEZONdf Rodriguez Olivier	2 000		2 000	
518100 Intérêts Courus À Payer	705	705		
Disponibilités	2 491 615	2 238 126	253 489	11,33
512201 Obc Scribe	567 063	704 014	(136 951)	-19,45
512202 Obc Sexygenaires	595	8 157	(7 562)	-92,71
512203 Obc Les Promesses	2 594	12 420	(9 826)	-79,11
512206 Obc Nanti	12 000	17 162	(5 162)	-30,08
512208 Obc 02065910008 L'Homme De Paille	669 498	571 383	98 115	17,17
512210 Obc 02065910010 Le Tresor Perdu	35 445	35 445		
512212 Obc Burnout	286 215	261 518	24 697	9,44
512213 Obc Bob Ghetto	30 000	30 000		
512214 Obc La Finale	38 572	69 990	(31 418)	-44,89
512215 Obc Developpement Soficas	48 076	193 377	(145 301)	-75,14
512217 Obc Comme Avant	65 495	66 672	(1 177)	-1,76
512218 Obc Soixante Quinze	19 759	36 274	(16 516)	-45,53
512219 Obc Ad Vitam	74 498	74 498		
512220 Obc Le Test	23 330	29 200	(5 870)	-20,10
512221 Obc Lili Lampion	116 825	116 825		
512222 Obc L'Aube	9 119	7 592	1 528	20,12
512223 Obc L'Accordeur Lm		2 513	(2 513)	-100,00
512225 Obc La Grande Classe	418 736		418 736	
512226 Obc Zai Zai Zai	33 120		33 120	
512227 Obc La Boite Noire	39 589		39 589	
531000 Caisse Siege Social	60	60		
531100 Caisse	90	90		
531208 Caisse Uhi	936	936		
531210 Caisse Burn Out	1	1		
Actif circulant & charges constatées d'avance	5 982 993	5 132 370	850 622	16,57
TOTAL GÉNÉRAL	19 817 622	19 107 702	709 920	3,71

DETAÏL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
Capital social ou individuel	211 480	211 480		
101300 Capital Souscrit Appelé Verse	211 480	211 480		
Réserve légale	1 622	1 622		
106100 Reserve Légale	1 622	1 622		
Report à nouveau	1 296 709	1 144 399	152 311	13,31
110000 Report A Nouveau (Solde Credi)	1 296 709	1 144 399	152 311	13,31
Résultat de l'exercice	842 426	152 311	690 115	453,10
Subventions d'investissement	541 087	369 685	171 402	46,36
138411 Subventions Zai Zai	122 400		122 400	
138470 Sexygenaires	54 000	54 000		
138480 Subventions Le Tresor Perdu		44 248	(44 248)	-100,00
138540 Subventions Comme Avant	68 400	68 400		
138550 Subventions Soixante Quinze	54 000	54 000		
138560 Subvention Ad Vitam	33 837	33 837		
138570 Subvention L'Accordeur-Lm	7 200	7 200		
138580 Subvention Le Test	54 000	54 000		
138590 Subvention Les Promesses	54 000	54 000		
138591 Subventions Fds La Boite Noire	93 250		93 250	
Capitaux propres	2 893 324	1 879 496	1 013 828	53,94
Avances conditionnées	369 900	410 000	(40 100)	-9,78
167411 Sofica A Plus Image La Finale		150 000	(150 000)	-100,00
167412 Sofica A Plus Zai Zai Zai	99 900		99 900	
167421 Sofica Developpement	270 000	260 000	10 000	3,85
Autres fonds propres	369 900	410 000	(40 100)	-9,78
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 430 505	2 227 833	202 672	9,10
512200 Obc Societe	2 186 538	1 941 553	244 985	12,62
512223 Obc L'Accordeur Lm	31 885		31 885	
512224 Obc Rai News Mode	207 082	159 361	47 721	29,95
512225 Obc La Grande Classe		103 647	(103 647)	-100,00
512300 Cb Thibault Gast Xxx8251		5 537	(5 537)	-100,00
512CAUT Caution Zai Zai	5 000		5 000	
540GAST Ndf Gast Thibault		10 878	(10 878)	-100,00
540WEBER Ndf Weber Matthias		6 856	(6 856)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	6 540 514	2 690 386	3 850 129	143,11
168160 Coficine La Finale		323 861	(323 861)	-100,00

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
168170 Coficine Zai Zai Zai	2 176 100		2 176 100	
168800 Coficine La Grande Classe	820 000	1 990 000	(1 170 000)	-58,79
455100 Thibault Gast	2 488	2 488		
455110 Mathias Weber	12 013	12 013		
458107 Copro Tf1 Uhi	5 132	5 132		
458108 Co Production Uhi Wy Productions	16 248	16 248		
458109 Co Développement 2425 Développement	45 000		45 000	
458110 Coproduction Burnout	92 730	92 730		
458114 Coproduction Burn Out Wy Production	106 817	116 817	(10 000)	-8,56
458117 Coproduction La Collection	3 000	3 000		
458119 Coproduction Boites Noires Wy Prod	3 236 655	103 765	3 132 890	3 019,21
458120 Coproduction Lili Lampion	24 331	24 331		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	517 669	309 331	208 338	67,35
401000 Fournisseurs	224 935	96 047	128 888	134,19
401111 Cabinet 111		1 200	(1 200)	-100,00
408100 Fournisseurs - Fctes Non Parvenues	158 224	103 358	54 867	53,08
408110 Fnp Uhi	66 772	83 107	(16 335)	-19,66
408120 Fnp Burn Out	25 619	25 619		
540GAST Ndf Gast Thibault	6 084		6 084	
540WEBER Ndf Weber Matthias	36 035		36 035	
Dettes fiscales et sociales	371 581	160 642	210 939	131,31
421000 Personnel Rémunérations dues	14 944		14 944	
421100 Personnel rémunérations dues		6 808	(6 808)	-100,00
428200 Provision Conges A Payer	3 606	5 251	(1 645)	-31,33
431000 Urssaf	8 922	1 421	7 501	527,72
431011 Urssaf Zai Zai	10 784		10 784	
431040 Taxe Apprentissage Scribe		1 378	(1 378)	-100,00
431045 Afdas Scribe	3 878	3 878		
431FIN Urssaf La Finale	5 002	24 533	(19 531)	-79,61
437200 Audiens	6 357		6 357	
437201 Audiens Zai Zai	10 037		10 037	
437210 Cchsct - Audiens	45	17	28	160,62
437300 Audiens		1 239	(1 239)	-100,00
437320 Mutuelle	191		191	
437400 Assedic Intermittents	2 396	276	2 120	768,37
437411 Pole Emploi Zai Zai	3 704		3 704	
437451 Taxe Apprentissage		9 426	(9 426)	-100,00
437452 Taxe Apprentissage Zai	1 563		1 563	
437500 Agessa	87 183	23 918	63 265	264,51
437501 Agessa Zai Zai	30 696		30 696	
437510 Racd Ircec	59 310	53 267	6 043	11,35
437600 Formation Continue	3 968	4 777	(809)	-16,93
437601 Afdas Zai	1 068		1 068	

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
437701 Cmb Zai	2 675		2 675	
437820 Maison Des Artistes	758	758		
438200 Provision Ch Soc S/Conges A Payer	1 667	2 428	(760)	-31,33
438601 Charges A Payer Zai	1 778		1 778	
442100 Pas 01/2019	1 518	274	1 244	453,91
442102 Pas Zai Zai	45 992		45 992	
445669 Tva Deduc /Da		100	(100)	-100,00
445711 Tva Collectée 5.5%		220	(220)	-100,00
445716 Tva Collectée 20%	6 037	10 557	(4 520)	-42,81
445717 Tva Collectée 5/Da Uhi	239	239		
445718 Tva Collectée 10%	6 789	5 613	1 176	20,94
445719 Tva Collectée 5/Da	15 060	2 144	12 916	602,30
445722 Tva Collectée 20% Uhi	1 166	1 166		
445873 Tva S/Factures A Etablir 20%	11 819		11 819	
445874 Tva Sur Facture A Parvenir 10%	21 883	953	20 929	2 195,60
448600 Afdas	545		545	
Autres dettes	153 178	246 879	(93 700)	-37,95
181TEST Liason Le Test	2 975		2 975	
406FIN Da La Finale		4 398	(4 398)	-100,00
406MON Valentine Monteil		957	(957)	-100,00
406VAN Thibault Vanhulle		2 054	(2 054)	-100,00
419800 Aae	77 132	166 768	(89 636)	-53,75
466CHARLOT Da Alexandre Charlot	60		60	
466DEBRE Da Debre	2 273		2 273	
466MARUCA Da Maruca Fabrice	40		40	
466POU Da Poulain Arnaud	50	1 104	(1 054)	-95,47
466RONS Da Regis Ronsard	3 692	7 384	(3 692)	-50,00
467030 Co Pro 2425 Dev	64 000	64 000		
467WYPR Wy Productions Burn Out	2 047		2 047	
468KRUTHOF Ndf Kruithof Thomas	740		740	
468LAGOS Ndf Lagoszniak Sebastien	89	213	(124)	-58,26
468RUDY Rudy Langlet	80		80	
Produits constatés d'avance	40 973	224 216	(183 243)	-81,73
487000 Produits Constates D'Avance	3 000		3 000	
487015 Pca La Grande Classe		1 199	(1 199)	-100,00
487020 Pca Boites Noires	16 105	16 105		
487025 Pca Le Tresor Perdu		25 044	(25 044)	-100,00
487035 Pca Lili Lampion		10 000	(10 000)	-100,00
487040 Pca The Dawn	18 380	18 380		
487042 Pca Accordeur	1 314	1 314		
487043 Pca Lili Lampion		150 000	(150 000)	-100,00
487044 Pca Around Midnight	1 463	1 463		
487045 Pca Amsho Sh	713	713		

Rubriques	01/07/2019	01/07/2018	Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
	12	12		
Total des dettes & comptes de régularisation	10 054 421	5 859 286	4 195 134	71,60
TOTAL GENERAL	10 054 421	5 859 286	4 195 134	71,60