

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 05/08/2024 - 125174 - 2023 B 32768 - 309 001 477 - MEDIAWAN PROD

Signé par :

Justine Planchon

CAECD77D47954AF...

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 2022
Capital souscrit non appelé	.	.	.	.
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	.	.	.	.
Frais de développement	.	.	.	.
Concessions, brevets et droits similaires	505 494,50	315 764,29	189 730,21	282 559,00
Fonds commercial	.	.	.	.
Autres immobilisations incorporelles	1 654 742,00	1 654 742,00	.	.
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles	.	.	.	.
Total immobilisations incorporelles	2 160 236,50	1 970 506,29	189 730,21	282 559,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	.	.	.	.
Constructions	.	.	.	.
Installations techniques, mat. et outillage industriels	234 965,52	231 950,37	3 015,15	38 486,00
Autres immobilisations corporelles	94 618,01	92 924,56	1 693,45	509 494,00
Immobilisations en cours	.	.	.	3 857,00
Avances et acomptes	.	.	.	.
Total immobilisations corporelles	329 583,53	324 874,93	4 708,60	551 836,00
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence	.	.	.	.
Autres participations	94 657 779,15	161 162,00	94 496 617,15	93 100 295,00
Créances rattachées à des participations	.	.	.	.
Autres titres immobilisés	.	.	.	.
Prêts	.	.	.	.
Autres immobilisations financières	.	.	.	.
Total immobilisations financières	94 657 779,15	161 162,00	94 496 617,15	93 100 295,00
ACTIF IMMOBILISE	97 147 599,18	2 456 543,22	94 691 055,96	93 934 690,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	.	.	.	.
En cours de production de biens	.	.	.	.
En cours de production de services	.	.	.	.
Produits intermédiaires et finis	.	.	.	.
Marchandises	.	.	.	.
Total des stocks	.	.	.	.
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	.	.	.	.
Clients et comptes rattachés	3 902 894,22	.	3 902 894,22	7 729 876,00
Autres créances	14 063 321,12	.	14 063 321,12	1 194 212,00
Capital souscrit et appelé, non versé	.	.	.	.
Total des créances	17 966 215,34	.	17 966 215,34	8 924 089,00
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	.	.	.	.
Disponibilités	84 636,42	.	84 636,42	135 563 226,00
Charges constatées d'avance	558,52	.	558,52	808 768,00
Total disponibilités et divers	84 636,42	.	84 636,42	135 563 226,00
ACTIF CIRCULANT	18 051 410,28	.	18 051 410,28	145 296 083,00
Frais d'émission d'emprunt à étaler	.	.	.	.
Primes de remboursement des obligations	.	.	.	.
Ecarts de conversion actif	.	.	.	.
TOTAL GENERAL	115 199 009,46	2 456 543,22	112 742 466,24	239 230 773,00

(1) dont droit au bail .

(2) dont part à moins d'un an .

(3) dont part à plus d'un an .

Société : MEDIAWAN PROD

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Bilan Passif -

			2023	2022
Capital social ou individuel	Dont versé :	34 440 750,00	34 440 750,00	34 440 750,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			.	.
Écarts de réévaluation			.	.
Réserve légale			3 500 305,66	3 500 306,00
Réserves statutaires ou contractuelles			.	.
Réserves réglementées			562 306,60	562 307,00
Autres réserves			.	.
Report à nouveau			67 279 524,42	64 298 530,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			(2 496 794,68)	2 980 995,00
Total situation nette			103 286 092,00	105 782 887,00
Subventions d'investissement			174 835,81	174 836,00
Provisions réglementées			142 949,00	142 949,00
CAPITAUX PROPRES			103 603 876,81	106 100 671,00
Produits des émissions de titres participatifs			.	.
Avances conditionnées			.	.
AUTRES FONDS PROPRES			.	.
Provisions pour risques			1 451 178,00	773 850,00
Provisions pour charges			.	786 793,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			1 451 178,00	1 560 643,00
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles			.	.
Autres emprunts obligataires			.	.
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 869 842,48	16,00
Emprunts et dettes financières divers			.	122 796 144,00
Total dettes financières			2 869 842,48	122 796 160,00
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			.	.
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 314 988,28	5 466 525,00
Dettes fiscales et sociales			2 481 373,22	3 299 228,00
Total dettes d'exploitation			4 796 361,50	8 765 753,00
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			.	.
Autres dettes			21 207,45	7 545,00
Total dettes diverses			21 207,45	7 545,00
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			.	.
TOTAL DES DETTES			7 687 411,43	131 569 458,00
Ecarts de conversion passif			.	.
TOTAL GENERAL			112 742 466,24	239 230 773,00

Société : MEDIAWAN PROD

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte de résultat (Partie 1)

Signé par :



CAECD77D47954AF...

	France	Export	Net 2023	Net 2022
Vente de marchandises	.	.	.	.
Production vendue de biens	.	.	.	.
Production vendue de services	12 839 442,67	.	12 839 442,67	12 949 993,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	12 839 442,67	.	12 839 442,67	12 949 993,00
Production stockée			.	.
Production immobilisée			.	.
Subventions d'exploitation			.	4 000,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			799 199,16	905 348,00
Autres produits			280,34	9 080,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			13 638 922,17	13 868 421,00
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			.	.
Variation de stock (marchandises)			.	.
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			.	.
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			.	.
Autres achats et charges externes			9 819 049,24	11 211 099,00
Total charges externes			9 819 049,24	11 211 099,00
Impôts, taxes et assimilés			123 161,86	164 430,00
Charges de personnel				
Salaires et traitements			4 257 922,28	4 191 515,00
Charges sociales			1 646 940,20	1 875 291,00
Total charges de personnel			5 904 862,48	6 066 807,00
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			479 612,14	672 302,00
Dotations aux provisions sur immobilisations			.	.
Dotations aux provisions sur actif circulant			.	.
Dotations aux provisions pour risques et charges			.	.
Total dotations d'exploitation			479 612,14	672 302,00
Autres charges d'exploitation			174 162,23	232 412,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			16 500 847,95	18 347 050,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			(2 861 925,78)	(4 478 629,00)

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2023	Net 2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	(2 861 925,78)	(4 478 628,00)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée	.	.
Perte supportée ou bénéfice transféré	.	.
Produits financiers		
Produits financiers de participations	.	.
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	.	.
Autres intérêts et produits assimilés	3 296 677,16	5 096 004,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 521 154,00	4 615 590,00
Différences positives de change	3,19	(15 833,00)
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	.	.
Total des produits financiers	4 817 834,35	9 695 762,00
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 612 340,00	.
Intérêts et charges assimilées	3 465 519,08	2 708 729,00
Différences négatives de change	2 284,15	.
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	.	.
Total des charges financières	5 080 143,23	2 708 729,00
RESULTAT FINANCIER	(262 308,88)	6 987 033,00
RESULTAT COURANT	(3 124 234,66)	2 508 403,00
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	.	.
Produits exceptionnels sur opérations en capital	.	362 291,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	786 793,00	134 040,00
Total des produits exceptionnels	786 793,00	496 331,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 001,69	21 739,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	158 351,33	2 001,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	.	.
Total des charges exceptionnelles	159 353,02	23 740,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	627 439,98	472 591,00
Participation des salariés aux résultats	.	.
Impôts sur les bénéfices	.	.
TOTAL DES PRODUITS	19 243 549,52	24 060 514,00
TOTAL DES CHARGES	21 740 344,20	21 079 519,00
BENEFICE ou PERTE	(2 496 794,68)	2 980 995,00

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	.
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	.
Dont produits concernant les entreprises liées	3 296 677,16
Dont intérêts concernant les entreprises liées	3 463 363,97

Société : MEDIAWAN PROD

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Compte de résultat comparatif (1/2)-

	2023	2022	Variation Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	.	.	.	.
Production vendue de biens	.	.	.	.
Production vendue de services	12 839 442,67	12 949 993,00	(110 550,33)	-0,85
Chiffre d'affaires net	12 839 442,67	12 949 993,00	(110 550,33)	-0,85
Production stockée	.	.	.	.
Production immobilisée	.	.	.	.
Subventions d'exploitation	.	4 000,00	(4 000,00)	-100,00
Reprises sur amortissements et provisions	799 199,16	905 348,00	(106 148,84)	-11,72
Autres produits	280,34	9 080,00	(8 799,66)	-96,91
Total produits d'exploitation	13 638 922,17	13 868 421,00	(229 498,83)	-1,65
Charges d'exploitation				
Achat de marchandises	.	.	.	.
Variation de stocks (marchandises)	.	.	.	.
Achat de matières premières et autres approvisionnements	.	.	.	.
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	.	.	.	.
Autres achats et charges externes	9 819 049,24	11 211 099,00	(1 392 049,76)	-12,42
Impôts, taxes et assimilés	123 161,86	164 430,00	(41 268,14)	-25,10
Salaires et traitements	4 257 922,28	4 191 515,00	66 407,28	1,58
Charges sociales	1 646 940,20	1 875 291,00	(228 350,80)	-12,18
Dotations	479 612,14	672 302,00	(192 689,86)	-28,66
d'exploitation	.	.	.	.
- sur immobilisations	.	.	.	.
- amortissements	.	.	.	.
- sur actif circulant : provisions	.	.	.	.
- pour risques et charges : provisions	.	.	.	.
Autres charges	174 162,23	232 412,00	(58 249,77)	-25,06
Total charges d'exploitation	16 500 847,95	18 347 050,00	(1 846 201,05)	-10,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	(2 861 925,78)	(4 478 629,00)	1 616 702,22	-36,10
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée	.	.	.	.
Perte supportée ou bénéfice transféré	.	.	.	.
Produits financiers de participations	.	.	.	.
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	.	.	.	.
Autres intérêts et produits assimilés	3 296 677,16	5 096 004,00	(1 799 326,84)	-35,31
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 521 154,00	4 615 590,00	(3 094 436,00)	-67,04
Différences positives de change	3,19	(15 833,00)	15 836,19	-100,02
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	.	.	.	.
Total produits financiers	4 817 834,35	9 695 762,00	(4 877 926,65)	-50,31
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 612 340,00	.	1 612 340,00	.
Intérêts et charges assimilées	3 465 519,08	2 708 729,00	756 790,08	27,94
Différences négatives de change	2 284,15	.	2 284,15	.
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	.	.	.	.
Total charges financières	5 080 143,23	2 708 729,00	2 371 414,23	87,55
RESULTAT FINANCIER	(262 308,88)	6 987 033,00	(7 249 340,88)	-103,75

Société : MEDIAWAN PROD

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Compte de résultat comparatif (2/2)-

	2023	2022	Variation Montant	%
RESULTAT AVANT IMPÔTS	(3 124 234,66)	2 508 403,00	(5 632 638,66)	-224,55
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	.	.	.	.
Produits exceptionnels sur opérations en capital	.	362 291,00	(362 291,00)	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	786 793,00	134 040,00	652 753,00	486,98
Total produits exceptionnels	786 793,00	496 331,00	290 462,00	58,52
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 001,69	21 739,00	(20 737,31)	-95,39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	158 351,33	2 001,00	156 350,33	7 813,61
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	.	.	.	.
Total charges exceptionnelles	159 353,02	23 740,00	135 613,02	571,24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	627 439,98	472 591,00	154 848,98	32,77
Participation des salariés aux résultats	.	.	.	.
Impôts sur les bénéfices	.	.	.	.
TOTAL DES PRODUITS	19 243 549,52	24 060 514,00	(4 816 963,48)	-20,02
TOTAL DES CHARGES	21 740 344,20	21 079 519,00	660 826,20	3,13
BENEFICE ou PERTE	(2 496 794,68)	2 980 995,00	(5 477 789,68)	-183,76

Société : MEDIAWAN PROD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Faits caractéristiques de l'exercice -

I/ Inflation

D'après les chiffres publiés* par l'Insee, l'inflation s'est établit à 4,9% sur l'année 2023 (vs. 5,2% en 2022) et devrait continuer son reflux en 2024, l'inflation s'établirait à un rythme d'environ +2,5 % sur un an à partir du printemps.

Cette hausse des prix à la consommation continue de pénaliser la rentabilité de la société MEDIAWAN PRDO sans pour autant remettre en cause son modèle économique.

Les discussions se poursuivent avec nos principaux clients pour répercuter ces augmentations dans les prix de vente sans qu'il n'y ait eu d'avancée majeure sur le sujet depuis l'année dernière.

II/ Mouvement social 2023

Le secteur de la production audiovisuelle a connu sur la fin d'année 2023 un mouvement social qui a conduit à des grèves / débrayages lors des tournages.

Un avenant à la convention collective de la production audiovisuelle a donc été signé en début d'année 2024 pour répondre aux demandes des salariés. Cet accord, qui acte de manière inédite le principe d'une distinction par genre de programme audiovisuel, prévoit :

- Une revalorisation générale des minima conventionnels des salariés de catégorie B (niveau I à VI) engagés sous CDDU applicable au 1er février 2024.
- La fixation d'un calendrier de négociation resserré sur l'année 2024 avec pour objectif principal la négociation avec les syndicats de salariés d'une typologie des différents genres de programmes audiovisuels (fiction, flux, documentaire, captation) et des fonctions (liste et définitions ...) spécifiques à ceux-ci, afin de permettre des garanties de revalorisations complémentaires.
- Des garanties de revalorisations complémentaires des minima conventionnels des salariés de catégories B (niveau I à VI) engagés sous CDDU dans le cadre de programme de fiction ainsi que dans le cadre de programme de flux.

III/ Hausse des taux d'intérêts

La hausse des taux d'intérêts s'est poursuivie en 2023 et continue d'entraîner des frais financiers plus conséquents à supporter par la société MEDIAWAN PROD, en particulier sur les crédits de productions contractés. Comme pour l'inflation cette hausse ne remet pas en cause le modèle économique de la société et les négociations avec les diffuseurs se poursuivent pour réintégrer ces frais financiers au-delà du taux forfaitaire prévu dans les accords de transparence.

IV/ Changement de siège social

La société MEDIAWAN PROD a déménagé en date du 1er septembre 2023 au 46 avenue de Breteuil, 75007 Paris

*<https://www.insee.fr/fr/statistiques/2122401>

*<https://www.insee.fr/fr/statistiques/7764106>

Société : MEDIAWAN PROD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Règles et méthodes comptables -

1 - Les comptes au 31/12/2023 sont établis conformément à la réglementation française en vigueur, à savoir Code de Commerce et Plan Comptable Général (règlement 2014-03 actualisé des différents règlements ultérieurs venant modifier certains articles).

2 - Les comptes ont été élaborés dans le respect du principe de prudence, de la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre de l'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'Exploitation, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Les créances sont comptabilisées à leur valeur d'origine. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque le recouvrement des créances devient aléatoire. Seule la fraction des créances non couvertes par un contrat d'assurance-crédit est éventuellement dépréciée.

4 - Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008.

L'information sur les honoraires de commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans les annexes aux comptes consolidés de HOLDCO BRETEUIL.

5 - Recours à des estimations

La préparation des états financiers requiert de la part de la Direction de la société l'utilisation d'estimations et d'hypothèses susceptibles d'impacter les montants qui figurent dans ces états financiers et les notes qui les accompagnent. Cet exercice suppose de la part de la Direction l'exercice d'un jugement et l'utilisation des informations disponibles à la date d'élaboration des états financiers pour procéder aux estimations nécessaires. Suite à la crise financière, les hypothèses, estimations ou appréciations concourant à la présentation des états financiers du 31/12/2023 ont été réalisées dans un contexte toujours incertain qui rend difficile l'appréhension des perspectives d'activité, notamment lié à la reprise des marchés publicitaires et des perspectives à moyen terme correspondantes.

Les estimations et hypothèses portent en particulier sur les tests de dépréciation effectués sur les actifs incorporels et les titres de participation.

6 - Fonds de commerce/Mali de fusion:

Ces actifs incorporels sont évalués à leur coût d'acquisition ou leur valeur d'apport, et ils sont l'objet le cas échéant d'une dépréciation lorsque la valeur d'usage pour le groupe devient inférieure à leur valeur d'évaluation. La détermination de la valeur d'évaluation est réalisée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés générés par l'actif testé. Les flux de trésorerie futurs sont déterminés à partir des prévisions de résultat opérationnel après impôt qui ressortent des derniers budgets-plan internes disponibles qui couvrent généralement une période de trois à cinq ans. Au-delà de cette période, il est fait application d'un taux de croissance à long terme spécifique à l'activité.

Les taux d'actualisation appliqués à ce flux de trésorerie sont propres à l'activité.

7- Participations, autres titres immobilisés, valeur mobilière de placement :

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence. L'évaluation de la valeur des titres des filiales de la société MEDIAWAN PROD a été réalisée selon la méthode DCF.

8 - Gain et pertes changes commerciaux

Les comptes annuels de la société sont établis selon les règles et principes comptables définis par le Plan Comptable Général issu du règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels intègrent les dispositions du règlement n°2015-05 de l'ANC relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture dont l'application est obligatoire à compter de l'exercice 2017.

L'application de ce règlement, qui a pour objectif de préciser les modalités de comptabilisation des instruments financiers à terme et des opérations de couverture, est sans impact significatif sur les comptes annuels de la société.

Société : MEDIAWAN PROD
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Règles et méthodes comptables – Suite

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (sauf application du nouveau règlement de l'ANC n°2016-07 mentionnée ci-dessus),
- indépendance des exercices.

Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

1/ Logiciels Informatiques :

Les logiciels informatiques sont évalués à leur coût d'acquisition et figurent au poste «Concessions, brevets et droits similaires»

2/ Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Les durées d'amortissements retenues (sauf cas particulier) sont les suivantes :

Agencements, aménagements, installations :	10 ans
Installations techniques, matériels et outillages :	5 ans
Matériel de transport :	5 ans
Mobilier de bureau :	5 à 10 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Matériel informatique :	3 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Autres informations-

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

➤ Honoraires des CAC :

Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008.

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société HOLDCO BRETEUIL.

➤ Evénements postérieurs à la clôture :

Néant.

➤ Arrêté des états financiers :

Les états financiers ont été arrêtés par le Président le 21/03/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2023	Augmentations Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	.	.	.
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 160 236,50	.	.
Total immobilisations incorporelles	2 160 236,50	.	.
Immobilisations corporelles			
Terrains	.	.	.
Constructions :			
Constructions sur sol propre	.	.	.
Constructions sur sol d'autrui	.	.	.
Insta. générales, agencements des constructions	.	.	.
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	234 965,52	.	.
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	1 854 260,11	.	.
Matériel de transport	.	.	.
Matériel de bureau et mobilier informatique	426 295,16	.	1 864,25
Emballages récupérables et divers	.	.	.
Immobilisations corporelles en cours	3 857,00	.	.
Avances et acomptes	.	.	.
Total immobilisations corporelles	2 519 377,79	.	1 864,25
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence	.	.	.
Autres participations	94 621 449,15	.	36 330,00
Autres titres immobilisés	.	.	.
Prêts et autres immobilisations financières	.	.	.
Total immobilisations financières	94 621 449,15	.	36 330,00
TOTAL GENERAL	99 301 063,44	.	38 194,25

	Diminutions Virements courant 2023	Cessions courant 2023	Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	.	.	.	.
Autres postes d'immobilisations incorporelles	.	.	2 160 236,50	.
Total immobilisations incorporelles	.	.	2 160 236,50	.
Immobilisations corporelles				
Terrains	.	.	.	.
Constructions :				
Constructions sur sol propre	.	.	.	.
Constructions sur sol d'autrui	.	.	.	.
Insta. générales, agencements des constructions	.	.	.	.
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	.	.	234 965,52	.
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	.	1 854 260,11	.	.
Matériel de transport	.	.	.	.
Matériel de bureau et mobilier informatique	.	333 541,40	94 618,01	.
Emballages récupérables et divers	.	.	.	.
Immobilisations corporelles en cours	3 857,00	.	.	.
Avances et acomptes	.	.	.	.
Total immobilisations corporelles	3 857,00	2 187 801,51	329 583,53	.
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence	.	.	.	.
Autres participations	.	.	94 657 779,15	.
Autres titres immobilisés	.	.	.	.
Prêts et autres immobilisations financières	.	.	.	.
Total immobilisations financières	.	.	94 657 779,15	.
L GENERAL	3 857,00	2 187 801,51	97 147 599,18	.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.	.	.	.	.
Autres postes d'immobilisations incorporelles	222 935,65	92 828,64	.	315 764,29
Total des immobilisations incorporelles	222 935,65	92 828,64	.	315 764,29
Immobilisations corporelles				
Terrains	.	.	.	.
Constructions sur sol propre	.	.	.	.
Constructions sur sol d'autrui	.	.	.	.
Installations générales, agencements des constructions.	.	.	.	.
Installations techniques, matériel et outillage industriel	196 480,00	35 470,37	.	231 950,37
Installations générales, agencements, aménagements	1 395 322,70	308 704,09	1 704 026,79	.
Matériel de transport	.	.	.	.
Matériel de bureau et informatique, mobilier	375 738,91	42 609,04	325 423,39	92 924,56
Emballages récupérables et divers	.	.	.	.
Total des immobilisations corporelles	1 967 541,61	386 783,50	2 029 450,18	324 874,93
TOTAL GENERAL	2 190 477,26	479 612,14	2 029 450,18	640 639,22

Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	.	.	.	.	.	.	.
Autres postes d'immobilisations incorporelles	.	.	.	.	.	.	.
Total des immobilisations incorporelles	.	.	.	.	.	.	.
Immobilisations corporelles							
Terrains	.	.	.	.	.	.	.
Constructions sur sol propre	.	.	.	.	.	.	.
Constructions sur sol d'autrui	.	.	.	.	.	.	.
Inst gén., agencements des constuct°.	.	.	.	.	.	.	.
Inst tech, matériel et outillages ind.	.	.	.	.	.	.	.
Inst gén, agencements, aménag.	.	.	.	.	.	.	.
Matériel de transport	.	.	.	.	.	.	.
Matériel de bureau et informatique	.	.	.	.	.	.	.
Emballages récupérables et divers	.	.	.	.	.	.	.
Total des immobilisations corporelles	.	.	.	.	.	.	.
Frais d'acquisition des titres de participation	.			.			.
TOTAL GENERAL	.	.	.	.	.	.	.
TOTAL GENERAL non ventilé			.			.	.

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler	.	.	.	.
Primes de remboursement des obligations	.	.	.	.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Utilisées au cours de l'exercice	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	Montant à fin 2023
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements	.	.	.	.	.	.
Provisions pour investissement	.	.	.	.	.	.
Provisions pour hausse des prix	.	.	.	.	.	.
Amortissements dérogatoires	142 949,00	.	.	.	.	142 949,00
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>	.	.	.	.	.	.
Provisions pour prêts d'installation	.	.	.	.	.	.
Autres provisions règlementées	.	.	.	.	.	.
Total des provisions réglementées	142 949,00	.	.	.	.	142 949,00
Provisions pour risques et charges						
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	.	.	.	.	.	.
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	.	.	.	.	.	.
Provisions pour impôts	.	.	.	.	.	.
Provisions pour renouvellement des immobilisations	.	.	.	.	.	.
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	.	.	.	.	.	.
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	.	.	.	.	.	.
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>	<i>.</i>
Autres provisions pour risques et charges	1 560 643,00	1 451 178,00	.	1 560 643,00	1 560 643,00	1 451 178,00
Total des provisions pour risques et charges	1 560 643,00	1 451 178,00	.	1 560 643,00	1 560 643,00	1 451 178,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	1 654 742,00	.	.	.	.	1 654 742,00
Sur immobilisations corporelles	.	.	.	.	.	.
Sur immobilisation de titres mis en équivalence	.	.	.	.	.	.
Sur immobilisation de titres de participation	1 521 154,00	161 162,00	.	.	1 521 154,00	161 162,00
Sur autres immobilisations financières	.	.	.	.	.	.
Sur stocks et en-cours	.	.	.	.	.	.
Sur comptes clients	.	.	.	.	.	.
Autres provisions dépréciations	.	.	.	.	.	.
Total des provisions pour dépréciation	3 175 896,00	161 162,00	.	.	1 521 154,00	1 815 904,00
TOTAL GENERAL	4 879 488,00	1 612 340,00	.	1 560 643,00	3 081 797,00	3 410 031,00
Dont dotations et reprises d'exploitation		.	.	773 850,00	773 850,00	
Dont dotations et reprises financières		1 612 340,00	.	.	1 521 154,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		.	.	786 793,00	786 793,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	.	.	.	.
Prêts (1) (2)	.	.	.	.
Autres immobilisations financières	.	.	.	.
Total actif immobilisé	.	.	.	.
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	.	.	.	.
Autres créances clients	3 902 894,22	3 902 894,22	.	7 729 876,00
Créances représentatives de titres prêtés	.	.	.	.
Personnel et comptes rattachés	67,40	67,40	.	17 707,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	.	.	.	.
Impôts sur les bénéfices	6 000,00	6 000,00	.	6 000,00
Taxe sur la valeur ajoutée	319 014,25	319 014,25	.	534 712,00
Autres impôts, taxes et versements assimilés	28 725,08	28 725,08	.	19 822,00
Divers	.	.	.	.
Groupe et associés (2)	13 681 289,62	13 681 289,62	.	512 827,00
Débiteurs divers	28 224,77	28 224,77	.	103 145,00
Total actif circulant	17 966 215,34	17 966 215,34	.	8 924 089,00
Charges constatées d'avance	558,52	558,52	.	808 768,00
TOTAL DES CREANCES	17 966 773,86	17 966 773,86	.	9 732 856,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	.			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	.			
(2) Prêts et avances consentis aux associés	.			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)	.	.	.	.	.
Autres emprunts obligataires (1)	.	.	.	.	.
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	2 869 842,48	2 869 842,48	.	.	16,00
à + de un an	.	.	.	.	.
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	.	.	.	.	56 672 320,00
Fournisseurs et comptes rattachés	2 314 988,28	2 314 988,28	.	.	5 466 525,00
Personnel et comptes rattachés	970 377,48	970 377,48	.	.	833 690,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	693 340,20	693 340,20	.	.	617 612,00
Impôts sur les bénéfices	.	.	.	.	.
Taxe sur la valeur ajoutée	729 558,13	729 558,13	.	.	1 800 559,00
Obligations cautionnées	.	.	.	.	.
Autres impôts, taxes et assimilés	88 097,41	88 097,41	.	.	47 366,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	.	.	.	.	.
Groupe et associés (2)	.	.	.	.	66 123 824,00
Autres dettes	21 207,45	21 207,45	.	.	7 545,00
Dette représentative de titres empruntés	.	.	.	.	.
Produits constatés d'avance	.	.	.	.	.
TOTAL DES DETTES	7 687 411,43	7 687 411,43	.	.	131 569 458,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 403 431,14				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 075 751,01				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	.				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
LOCATIONS VEHICULES > 6 MOIS	558,52	.
LOCATIONS IMMOBILIERES SUP A 6 MOIS	.	788 933,00
CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE > 6 mois	.	4 056,00
HONORAIRES FRANCE	.	15 779,00
.	.	.
Total	558,52	808 768,00
Charges financières :		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total	.	.
Charges exceptionnelles :		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total	.	.
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	558,52	808 768,00
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	558,52	808 768,00

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total	.	.
Produits financiers :		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total	.	.
Produits exceptionnels :		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total	.	.
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	.	.
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	.	.
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	558,52	808 768,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles	.	.
Autres emprunts obligataires	.	.
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	.	.
Emprunts et dettes financières divers	.	1 168 991,00
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	.	.
Total dettes financières	.	1 168 991,00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	618 027,24	1 097 923,00
Dettes fiscales et sociales	1 486 373,71	1 261 878,00
Total dettes d'exploitation	2 104 400,95	2 359 801,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	.	.
Autres dettes	.	.
Total dettes diverses	.	.
Autres		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total autres dettes	.	.
TOTAL	2 104 400,95	3 528 792,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations	.	.
Autres immobilisations financières	.	.
Total immobilisations financières	.	.
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 267 246,24	1 253 073,00
Autres créances	19 939,68	25 611,00
Total créances	1 287 185,92	1 278 684,00
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement	.	.
Disponibilités	.	.
Total disponibilités et divers	.	.
Autres		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total autres	.	.
TOTAL	1 287 185,92	1 278 684,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan -

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé	.	.	.
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	.	.	.
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	.	.	.
Immobilisations financières			
Participations	94 657 779,15	.	.
Créances rattachées à des participations	.	.	.
Prêts	.	.	.
Autres titres immobilisés	.	.	.
Autres immobilisations financières	.	.	.
Total immobilisations financières	94 657 779,15	.	.
TOTAL Immobilisations	94 657 779,15	.	.
Avances et acomptes versés sur commandes	.	.	.
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	3 897 188,60	.	.
Autres créances	13 683 229,30	.	.
Capital souscrit, appelé et non appelé	.	.	.
TOTAL Créances	17 580 417,90	.	.
Valeurs mobilières de placement	.	.	.
Disponibilités	.	.	.
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles	.	.	.
Autres emprunts obligataires	.	.	.
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	.	.	.
Emprunts et dettes financières divers	.	.	.
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	.	.	.
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 689 659,68	.	.
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	.	.	.
Autres dettes	16 606,80	.	.
TOTAL Dettes	1 706 266,48	.	.
Produits de participation	.	.	.
Autres produits financiers	.	.	.
Charges financières	.	.	.

Societe : MEDIAWAN PROD

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan – Note 6

MEDIAWAN PROD - NOTE 6 - 2023									
Société - Code	Société - Libellé	Compte Général - Code	Compte Général - Libellé	Tiers - Code	Tiers - Libellé	Débit Tenue de Compte	Crédit Tenue de Compte	Solde Tenue de Compte	
Périmètre Groupe - Code UEES									
Général - Libellé Nature de Flux Participations financières									
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	102	GROUPE RESERVOIR	13 999 990,00	0,00	13 999 990,00	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	300	909 PRODUCTIONS	7 004 335,73	0,00	7 004 335,73	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	301	ELECTRON LIBRE PRODUCTIONS	9 634 526,11	0,00	9 634 526,11	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	304	MAXIMAL PRODUCTIONS	10 403 268,18	0,00	10 403 268,18	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	312	TROISIEME OEIL PRODUCTIONS	53 532 414,13	0,00	53 532 414,13	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	313	GEORGIA	3 000,00	0,00	3 000,00	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	314	MEDIAWAN PROD H.O.T.	100,00	0,00	100,00	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	315	NEWCO 2	1 000,00	0,00	1 000,00	
100	MEDIAWAN PROD	261100	TITRES DE PARTICIPATION GROUPE	500	FCUBE	79 145,00	0,00	79 145,00	
Général - Libellé Nature de Flux Participations financières						94 657 779,15	0,00	94 657 779,15	
Général - Libellé Nature de Flux Créances clients & cptes ratt.									
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	102	GROUPE RESERVOIR	11 604,60	6 675,60	4 929,00	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	300	909 PRODUCTIONS	740 049,76	666 942,16	73 107,60	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	301	ELECTRON LIBRE PRODUCTIONS	3 458 768,87	2 988 314,87	470 454,00	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	303	MAXIMAL NEWS TELEVISION	885 688,54	718 349,86	167 338,68	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	304	MAXIMAL PRODUCTIONS	1 413 517,29	1 144 192,58	269 324,71	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	305	RESERVOIR NET	11 617,20	9 718,80	1 898,40	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	306	RESERVOIR PROD	2 980 363,56	2 429 298,66	551 064,90	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	310	LA MONDIALE DE PRODUCTIONS	6 154,20	5 974,20	180,00	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	312	TROISIEME OEIL PRODUCTIONS	4 077 408,39	3 308 753,99	768 654,40	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	313	GEORGIA	933 012,54	771 260,09	161 752,45	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	314	MEDIAWAN PROD H.O.T.	389 271,58	324 135,58	65 136,00	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	500	FCUBE	470 058,08	384 805,28	85 252,80	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	A01878	MEDIAWAN KIDS & FAMILY	10 849,42	0,00	10 849,42	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15254	MEDIAWAN SAS	4 240 313,75	4 091 529,78	148 783,97	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16448	MEDIAWAN HOLDING	104 549,52	0,00	104 549,52	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	204	DEMID PRODUCTIONS	2 519,50	0,00	2 519,50	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	301	ELECTRON LIBRE PRODUCTIONS	913 512,00	517 996,80	395 515,20	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	304	MAXIMAL PRODUCTIONS	173 393,86	109 913,11	63 480,75	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	312	TROISIEME OEIL PRODUCTIONS	205 971,46	151 971,46	54 000,00	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	313	GEORGIA	125 094,51	96 032,01	29 062,50	
100	MEDIAWAN PROD	418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	500	FCUBE	469 334,80	0,00	469 334,80	
Général - Libellé Nature de Flux Créances clients & cptes ratt.						21 623 053,43	17 725 864,83	3 897 188,60	
Général - Libellé Nature de Flux Autres Créances									
100	MEDIAWAN PROD	409800	FOURNISSEURS RABAIS, REMISES, RISTOURNES A OBTENIR	15254	MEDIAWAN SAS	52 776,68	50 837,00	1 939,68	
100	MEDIAWAN PROD	451100	GROUPE COMPTE COURANT	15376	BLACK DYNAMITE PRODUCTION	1 046,62	0,00	1 046,62	
100	MEDIAWAN PROD	451100	GROUPE COMPTE COURANT	312	TROISIEME OEIL PRODUCTIONS	886,95	643,95	243,00	
100	MEDIAWAN PROD	452100	GROUPE PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	16448	MEDIAWAN HOLDING	14 880 000,00	2 610 000,00	12 270 000,00	
100	MEDIAWAN PROD	452100	GROUPE PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	313	GEORGIA	2 660 000,00	1 250 000,00	1 410 000,00	
Général - Libellé Nature de Flux Autres Créances						17 594 710,25	3 911 480,95	13 683 229,30	
Général - Libellé Nature de Flux Dettes fourm. & cptes ratt.									
100	MEDIAWAN PROD	401100	FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES FRANCE	15254	MEDIAWAN SAS	13 647 850,71	15 130 166,47	-1 482 315,76	
100	MEDIAWAN PROD	401100	FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES FRANCE	16448	MEDIAWAN HOLDING	766 512,20	928 957,40	-162 445,20	
100	MEDIAWAN PROD	401100	FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES FRANCE	312	TROISIEME OEIL PRODUCTIONS	29 162,63	44 778,50	-15 615,87	
100	MEDIAWAN PROD	408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUE	10104	MEDIAWAN RIGHTS	0,00	3 551,60	-3 551,60	
100	MEDIAWAN PROD	408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUE	303	MEDIAWAN STUDIO France	0,00	4 320,00	-4 320,00	
100	MEDIAWAN PROD	408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUE	15254	MEDIAWAN SAS	3 218 894,36	3 240 305,61	-21 411,25	
Général - Libellé Nature de Flux Dettes fourm. & cptes ratt.						17 662 419,90	19 352 079,58	-1 689 659,68	
Général - Libellé Nature de Flux Autres dettes									
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	307	CZ	5 974,20	6 444,60	-470,40	
100	MEDIAWAN PROD	411100	CLIENTS VENTES FRANCE	509	HIDE PARK	140 226,88	142 863,28	-2 636,40	
100	MEDIAWAN PROD	419800	CLIENTS RABAIS, REMISES, RISTOURNES A ACCORDER & AVOIRS A ETABLIR	314	MEDIAWAN PROD H.O.T.	0,00	13 500,00	-13 500,00	
Général - Libellé Nature de Flux Autres dettes						146 201,08	162 807,88	-16 606,80	
Périmètre Groupe - Code UEES						151 684 163,81	41 152 233,24	110 531 930,57	
Total						151 684 163,81	41 152 233,24	110 531 930,57	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	2 296 050,00	.	.	2 296 050,00	15,00
Actions amorties	.	.	.	.	.
Actions à dividende prioritaire	.	.	.	.	.
Actions préférentielles	.	.	.	.	.
Parts sociales	.	.	.	.	.
Certificats d'investissements	.	.	.	.	.
Total	2 296 050,00	.	.	2 296 050,00	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/01/2023	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2023
Capital en nombre d'actions	2 296 050,00	.	.	.	.	.	2 296 050,00
Valeur nominale	15,00	.	.	.	.	.	15,00
Capital social ou individuel	34 440 750,00	.	.	.	.	.	34 440 750,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	.	.	.	.	.	.	.
Ecart de réévaluation	.	.	.	.	.	.	.
Réserve légale	3 500 306,00	.	.	.	.	.	3 500 305,66
Réserves statutaires ou contractuelles	.	.	.	.	.	.	.
Réserves réglementées	562 307,00	.	.	.	.	.	562 306,60
Autres réserves	.	.	.	.	.	.	.
Report à nouveau	64 298 530,00	.	.	2 980 995,00	.	.	67 279 524,42
Résultat de l'exercice	2 980 995,00	.	.	(2 980 995,00)	.	(2 496 794,68)	(2 496 794,68)
Subventions d'investissement	174 836,00	.	.	.	.	.	174 835,81
Provisions réglementées	142 949,00	.	.	.	.	.	142 949,00
Dividendes versés	.	.	.	.	.	.	.
Total capitaux propres	106 100 673,00	.	.	.	.	(2 496 794,68)	103 603 876,81

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Résultat des 5 derniers Exercices -

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital en fin d'exercice					
Capital social	34 440 750,00	34 440 750,00	34 440 750,00	34 440 750,00	34 440 750,00
Nombre des actions ordinaires existantes	2 296 050,00	2 296 050,00	2 296 050,00	2 296 050,00	2 296 050,00
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes	.	.	.	.	.
<u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u>					
Par conversion d'obligations	.	.	.	.	.
Par exercice du droit de souscription	.	.	.	.	.
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	10 740 901,00	13 587 474,00	14 893 038,00	12 949 993,00	12 839 442,67
Résultat avant impôt, participation des salariés,	2 676 834,00	12 834 197,00	(13 812 428,00)	(2 033 975,00)	(3 486 639,54)
Impôt sur les bénéfices	.	(6 000,00)	.	.	.
Participation, intéressement des salariés	.	.	.	.	.
Résultat après impôt, participation des salariés,	(23 652 033,00)	496 051,00	57 845 262,00	2 980 995,00	(2 496 794,68)
Résultat distribué	.	341 000,00	.	.	.
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés,	(1,00)	6,00	1,00	(1,00)	(1,52)
Résultat après impôt, participation des salariés,	1,00	25,00	.	(10,00)	(1,09)
Dividende attribué à chaque action	.	0,15	.	.	.
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	63,00	59,35	47,57	41,17	44,60
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 893 704,00	6 513 373,00	6 735 537,00	4 191 515,00	4 257 922,28
Sommes versées au titre des avantages sociaux	2 739 764,00	2 025 324,00	2 749 224,00	1 875 291,00	1 646 940,20

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation du chiffre d'affaires -

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022		
	France	Export	Total	France	Export	Total
ASSISTANCES TECHNIQUES & MANAGEMENT FEES FRANCE	2 305 567,36	.	2 305 567,36	1 938 433,00	.	1 938 433,00
AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXE FRANCE	5 418 672,53	.	5 418 672,53	4 666 347,00	7 000,00	4 673 347,00
LOCATIONS DIVERSES	4 780,73	.	4 780,73	.	.	.
LOYERS & CHARGES LOCATIVES	2 600 371,15	.	2 600 371,15	3 931 690,00	.	3 931 690,00
MISE A DISPO DE PERSONNEL FACTUREE	2 510 050,90	.	2 510 050,90	2 406 523,00	.	2 406 523,00
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
TOTAL	12 839 442,67	.	12 839 442,67	12 942 993,00	7 000,00	12 949 993,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges exceptionnelles –

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	.	.
Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 001,69	166,00
Dons, libéralités	.	500,00
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	.	.
Subventions accordées	.	21 073,00
Rappels d'impôts	.	.
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	.	.
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 001,69	21 739,00
Charges sur exercices antérieurs	.	.
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles	8 118,01	.
Immobilisations corporelles	150 233,32	.
Immobilisations financières	.	2 001,00
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	.	.
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	158 351,33	2 001,00
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation	.	.
Lots	.	.
Malis provenant du rachat de titres propres	.	.
Charges exceptionnelles diverses	.	.
Total autres charges exceptionnelles	.	.
Autres		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total autres	.	.
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	.	.
Total des charges exceptionnelles	159 353,02	23 740,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits exceptionnels –

Nature des produits	2023	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	.	.
Libéralités reçues	.	.
Rentrées sur créances amorties	.	.
Subventions d'équilibre	.	.
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	.	.
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		84 291,00
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		84 291,00
Produits sur exercices antérieurs	.	.
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	.	.
Immobilisations corporelles	.	.
Immobilisations financières	.	278 000,00
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	.	.
Total produits des cessions d'éléments d'actif	.	278 000,00
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	.	.
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation	.	.
Lots	.	.
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres	.	.
Produits exceptionnels divers	.	.
Total autres produits exceptionnels	.	.
Autres		
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
Total autres	.	.
Reprises sur provisions et transferts de charges	786 793,00	134 040,00
TOTAL	786 793,00	496 331,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Nature	2023	2022
REFATCURATION CP	4 721,70	31 450,00
REFACTURATION DIVERSES	4 639,68	.
FRAIS ET INDEMNITE DE PERSONNEL	15 987,78	(75 077,00)
CHARGES SOCIALES	.	11 333,00
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
TOTAL	25 349,16	(32 294,00)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Cautions : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Garanties : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Autres : Engagements de retraites	108 746,00	.	.	.	.	108 746,00
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
TOTAL	108 746,00	.	.	.	.	108 746,00

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Cautions : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Garanties : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
Autres : .	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
TOTAL	.	.	.	.	.	.

COMMENTAIRES

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les obligations de la société MEDIAWAN PROD en matière de retraite des salariés se caractérisent par des contrats à cotisations définies, calculées sur la base des rémunérations versées d'une part et des obligations à prestations définies lors du départ en retraite.

Le montant de ce dernier engagement au 31 décembre 2023 s'élève à 108 746 euros.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Convention collective applicable : production audiovisuelle
- Taux d'actualisation : 3,37 %
- Taux de charges sociales : 47,22%
- Taux de revalorisation des salaires 2,00%
- Taux de turn over : fort
- Table de mortalité hommes et femmes : Insee 2018
- Mode de calcul des droits : Service prorata

Au 31 décembre 2023, ces hypothèses sont cohérentes avec celles retenues par le Groupe MEDIAWAN dans le cadre de l'établissement de ses comptes consolidés.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003–R.01 du 1er avril 2003. »

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	36,02	33,31
Agents de maîtrise	.	.
Employés et techniciens	3,28	7,86
Autres :		
Stagiaire, Apprenti, Alternant	5,29	.
.	.	.
Total	45	41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Accroissement et allègement de la dette future d'impôt -

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées	.	.
Amortissements dérogatoires	.	.
Provisions pour hausse de prix	.	.
Provisions pour fluctuation des cours	.	.
Autres provisions réglementées :	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
TOTAL	.	.

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :	.	.
Provisions pour congés payés	.	.
Participation des salariés	.	.
Effort construction	.	.
Contribution sociale de solidarité	.	.
Taxes sur les surfaces commerciales	.	.
Provisions pour risques et charges	.	.
Provisions pour dépréciation des stocks	.	.
Autres provisions non déductibles	.	.
PRC FINANCIERE	1 451 178,00	374 766,72
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
TOTAL	1 451 178,00	374 766,72

Total des déficits reportables	18 714 041,86	4 832 901,00
Total des amortissements différés	.	.
Total des moins-values à long terme	.	.

MEDIAWAN PROD

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 34 440 750 euros
46, avenue de Breteuil – 75007 Paris
309 001 477 RCS PARIS
(la « **Société** »)

**Extrait du procès-verbal des décisions ordinaires annuelles de l'Associé Unique en
date du 21 juin 2024**

(...)

2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique prend acte de la situation comptable et décide de l'affectation suivante :

Situation comptable (avant affectation) :

- Report à nouveau : 67 279 524,42 € ;
- Réserve légale : 3 500 306,66 €.

Résultat de l'exercice :

Perte nette comptable de : (2 496 794,68) €.

Affectation du résultat :

- Report à nouveau : (2 496 794,68) € ;
- Réserve légale : 0 € ;
- Dividende : 0 €.

Situation comptable (après affectation) :

- Report à nouveau : 64 782 729,74 € ;
- Réserve légale : 3 500 306,66 €.

L'Associé Unique prend acte que le dividende versé au cours des trois derniers exercices s'élève à :

- Exercice clos le 31/12/2022 : NEANT ;
- Exercice clos le 31/12/2021 : NEANT ;
- Exercice clos le 31/12/2020 : NEANT.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique

(...)

Signé par :

CAECD77D47954AF...

Justine Planchon
Présidente

Certifié conforme



Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense Cedex

MEDIAWAN PROD

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Certifié
conforme

Signé par :

CAECD77D47954AF...

MEDIAWAN PROD

Société par actions simplifiée unipersonnelle

RCS : Nanterre 309 001 477

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société MEDIAWAN PROD,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MEDIAWAN PROD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur date d'entrée au coût d'acquisition hors frais accessoires selon les modalités décrites dans la note 7 « Participations, autres titres immobilisés, valeur mobilière de placement » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs. Nous nous sommes par ailleurs assurés du caractère approprié des informations présentées dans cette note de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations

nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

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

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars

Paris La Défense, le 20 juin 2024.

Guillaume DEVAUX

Associé

DocuSigned by:

79E3CDD0D3F3401...