

COMPTES ANNUELS

Newen Studios

Société par actions simplifiée unipersonnelle

123 BOULEVARD DE GRENELLE 75015 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

SOMMAIRE

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
AGA.....	12
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions inscrites au bilan.....	16
Etat des échéances des créances et des dettes.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Composition du capital social.....	19
Charges à payer et produits à recevoir.....	20
Charges et produits constatés d'avance.....	21
Entreprises liées et participations : bilan.....	22
Ecart de conversion Actifs.....	23
Ecart de conversion Passifs.....	24
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....	25
Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur.....	26
Ventilation de l'effectif par catégorie.....	27
Entreprises liées et participation : résultat.....	28
Impôt sur les bénéfices.....	29
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....	30
Engagements hors bilan.....	31
Crédit-Bail.....	32
Identité des sociétés mères consolidants les comptes de la société.....	33
Liste des filiales.....	34
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES.....	35
Charges et produits exceptionnels.....	36
Transferts de charge.....	37

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort & Dépréciations	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	5 059 323	5 059 323	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	1 421 312	0	1 421 312	1 568 729
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	6 480 635	5 059 323	1 421 312	1 568 729
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	5 146 313	1 565 825	3 580 488	3 254 144
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	5 146 313	1 565 825	3 580 488	3 254 144
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	284 494 477	38 114 667	246 379 810	250 057 610
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	57 246
Prêts	13 410 701	0	13 410 701	9 855 836
Autres immobilisations financières	1 199 408	0	1 199 408	1 132 592
TOTAL immobilisations financières	299 104 586	38 114 667	260 989 919	261 103 284
Total Actif Immobilisé (II)	310 731 534	44 739 815	265 991 719	265 926 157
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	10 382 566	0	10 382 566	17 875 299
Autres créances	176 582 084	0	176 582 084	163 691 213
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	186 964 650	0	186 964 650	181 566 511
Valeurs mobilières de placement	1 826 057	0	1 826 057	0
dont actions propres:				
Disponibilités	6 390 003	0	6 390 003	2 297 386
TOTAL Disponibilités	8 216 060	0	8 216 060	2 297 386
Charges constatées d'avance	1 504 451	0	1 504 451	68 392
Total Actif Circulant (III)	196 685 161	0	196 685 161	183 932 290
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	564 356		564 356	830 093
Total Général (I à VI)	507 981 051	44 739 815	463 241 236	450 688 540

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 31 184 780	31 184 780	31 024 795
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 569 857	1 729 842
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	3 082 982	3 082 982
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves	3 082 982	3 082 982
Report à nouveau	111 565 728	119 022 760
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 358 488	-7 457 031
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	4 793 921	4 208 106
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	141 838 780	151 611 453
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	564 356	53 000
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	564 356	53 000
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 981	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	121 760 256	119 993 585
TOTAL Dettes financières	121 764 237	119 993 585
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	101 485	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 400 470	8 942 365
Dettes fiscales et sociales	4 013 711	5 775 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	184 121 151	163 864 322
TOTAL Dettes d'exploitation	198 636 816	178 582 441
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	320 401 053	298 576 026
Ecart de conversion Passif (V)	437 046	448 060
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	463 241 236	450 688 540

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	17 737 809	2 639 943	20 377 752	16 208 059
Chiffres d'affaires nets	17 737 809	2 639 943	20 377 752	16 208 059
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			36 000	57 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			9 548	489 386
Autres produits			422	1 521
Total des produits d'exploitation (I)			20 423 721	16 756 466
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 078	2 473
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			12 879 273	11 466 510
Impôts, taxes et versements assimilés			657 549	222 855
Salaires et traitements			6 317 747	6 809 792
Charges sociales			3 006 098	2 637 812
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	782 878	448 647
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			75 509	198 530
Total des charges d'exploitation (II)			23 723 132	21 786 618
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-3 299 411	-5 030 151
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	35 150 782
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			7 202 189	0
Autres intérêts et produits assimilés			6 310 941	952 916
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			772 918	263 478
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			14 286 048	36 367 176
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 725 356	30 932 000
Intérêts et charges assimilées			13 284 961	3 850 984
Différences négatives de change			449 735	270 470
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	3 217 418
Total des charges financières (VI)			21 460 053	38 270 872
RÉSULTAT FINANCIER			-7 174 005	-1 903 696
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-10 473 416	-6 933 847

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	743 218	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	929 251	1
Reprises sur provisions et transferts de charges	54 834	0
Total des produits exceptionnels (VII)	1 727 302	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 637	17 993
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 016 084	13 212
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	587 649	503 098
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 648 370	534 303
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	78 932	-534 302
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-35 996	-11 118
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	36 437 071	53 123 643
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	46 795 559	60 580 675
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-10 358 488	-7 457 031

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Newen Studios

Newen Studios

Annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 463 241 236 Euros, et le compte de Résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de (10 358 487,98) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du Règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

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,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice, la société est devenue actionnaire majoritaire des sociétés Blue Spirit Holding (50.50%) et Kubik Films (51%).

La société a procédé à la liquidation de Tuvalu Media Netherlands Management . Elle a également cédée sa participation dans Dai Dai.
Par ailleurs, elle a remboursé à Uniservices 1 150KCAD et 2 000 KUSD convertis en GBP et placé auprès de Uniservices 1 200KGBP et 650KCAD.

La société a procédé à la dépréciation des titres suivants :

-17 Juin Développement et Praticipations

EVENEMENTS POST CLOTURE

Il a été annoncé dans le communiqué de presse du 12 février 2024 qu'une nouvelle gouvernance serait mise en place au sein de NEWEN STUDIOS. En conséquence, il sera proposé à l'Assemblée Générale, aux fins de remplacement de Romain BESSI, Président démissionnaire, de nommer Rodolphe BELMER en qualité de Président et Pierre BRANCO en qualité de Directeur Général.

CHANGEMENT DE METHODE

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Méthodes d'amortissement

Les immobilisations sont amorties selon la méthode linéaire sur :

- 1 an pour les logiciels et licences,
- 3 ans pour le matériel de bureau et informatique,
- 3 ans pour le matériel vidéo, audio et graphique,
- 5 ans pour le matériel de transport,
- 40 ans pour les constructions
- 10 ans pour les installations et agencements

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. Lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a opté pour l'immobilisation des frais d'acquisition sur titres. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire linéaire sur 5 ans, comptabilisé en provisions réglementées.

En l'absence de dispositions spécifiques prévues par le PCG, la Commission considère qu'il convient d'estimer, dès l'acquisition, le coût d'entrée global des titres de participation (PCG art. 213-8 et 221-), en y incluant le complément de prix, dès lors qu'il est probable que celui-ci sera payé et que son estimation peut être établie de manière fiable. Ce complément de prix est ainsi comptabilisé par la contrepartie d'une dette au passif du bilan, à hauteur de son montant estimé. A chaque clôture d'un exercice ultérieur et jusqu'à la réalisation définitive du complément de prix, le coût d'acquisition des titres de participation devra être ajusté à la hausse ou à la baisse en fonction des informations dont dispose la société quant à son exigibilité et son montant, par la contrepartie des titres de participation. Dans tous les cas, l'annexe des comptes annuels devra donner toutes les informations appropriées, en particulier pour ce qui concerne les modalités de détermination du coût d'acquisition des titres de participation et du complément de prix, le caractère provisoire de l'estimation qui en est faite par la société sur la base des éléments disponibles et l'horizon de réalisation définitive.

Conformément au règlement ANC 2015-06, le mali technique issu de la fusion de CAPA PARTICIPATION constaté au cours de l'exercice 2017 pour 99 551 euros a été réaffecté aux titres de participation de CAPA DEVELOPPEMENT

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée pour tenir compte du risque d'irrécouvrabilité de certaines créances.

OPERATIONS EN DEVISE

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées sur la base des éléments de risques connus à la date d'établissement des états financiers et dans la mesure où il existe un risque probable de sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est principalement constitué de prestations internes, en application des conventions de prestations de services, en matière d'assistance (financière et comptable, juridique, commerciale et de communication, formats de flux et fictions, autres missions spécifiques).

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NEANT

INTEGRATION FISCALE

La société Newen Studios est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2019 du groupe TF1, société mère de l'intégration fiscale. Les modalités de répartition de l'impôt sont les suivantes :

- La charge d'impôt supportée par les filiales au titre de chaque exercice d'intégration, sera identique à celle dont elle aurait dû s'acquitter auprès du trésor public si elle n'avait pas été membre du groupe intégré ;

- Les économies d'impôts réalisées par le groupe, liées aux retraitements d'intégration fiscale et aux déficits ou aux moins-values à long terme générées par ses filiales au titre de l'exercice sont conservées au niveau de la société mère.

REMUNERATIONS, AVANCES ET CREDITS ALLOUES AUX DIRIGEANTS

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Suite au choix proposé par la recommandation ANC n°2013-02 (modifiée en novembre 2021) relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite, il a été décidé de modifier la période d'acquisition des droits.

L'engagement est désormais linéarisé sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond (alignement sur la méthodologie obligatoire en normes IFRS à la suite d'une décision de l'IFRIC IC en mai 2021), et non plus sur l'ensemble de la période d'emploi du salarié.

La société n'a pas opté pour la comptabilisation sous forme de provision des engagements de retraite envers son personnel.

A titre informatif, cette dernière s'élèverait à 722 833 Euros, sur la base des hypothèses suivantes:

- Taux d'actualisation (IBOXXA10+) est passé de 3,563% en 2022 à 3.877% en 2023
- Taux de hausse des salaires (annuel) : 2.5%
- Age de départ en retraite : 65 ans

L'Associé unique a autorisé les 13 juillet 2016, le 3 juillet 2019, le 10 mai 2021 et le 21 Décembre 2022 et le 29 novembre 2023, le Président à mettre en place des plans d'attribution d'actions gratuites à émettre

Plans d'options d'achat ou de souscription d'actions et plans d'attribution d'actions gratuites aux salariés

Principales caractéristiques du plan :	Plan général	Plan sénior	Plan sénior 2	Plan 2019	Plan 2021	Plan 2022			
- Date d'attribution par le Président	29 juillet 2016	29 juillet 2016	29 juillet 2016	3 juillet 2019	30 juin 2021	31 juillet 2022			
- Nombre total d'actions pouvant être attribuées	835 673	115 273	86 455	1 376 991	1 387 342	1 396 115			
- Conditions d'acquisition des actions ou d'exercice des options d'achat (performance, présence)	Les actions gratuites sont attribuées en plusieurs tranches, au terme d'une période d'acquisition et sous réserve de la réalisation de conditions cumulatives listées ci-dessous. Une période de conservation fait suite à la période d'acquisition, sans que la somme des deux périodes ne soit supérieure à deux ans.								
-> Conditions de présence	Le bénéficiaire devra être titulaire d'un contrat de travail ou d'un mandat au terme de la période d'acquisition								
-> Conditions de performance	Atteinte d'un niveau de prix par action théorique défini contractuellement								
-> Tranche 1									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	12 mois			12 mois	12 mois	12 mois			
Période de conservation à compter de l'expiration de la période d'acquisition	12 mois			12 mois	12 mois	12 mois			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	15%	30%	25%	25%	25%	25%			
-> Tranche 2									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	20 mois			24 mois	24 mois	24 mois			
Période de conservation à compter de l'expiration de la période d'acquisition	4 mois			Aucune	Aucune	Aucune			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	15%	30%	35%	35%	35%	35%			
-> Tranche 3									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	32 mois			36 mois	36 mois	36 mois			
Période de conservation	Aucune			Aucune	Aucune	Aucune			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	30%	40%	40%	40%	40%	40%			
-> Tranche 4									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	44 mois			n/a	n/a	n/a			
Période de conservation	Aucune			n/a	n/a	n/a			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	40%			n/a	n/a	n/a			
Nombre total d'actions attribuées cumulées depuis la date d'attribution	784 799	115 267	86 455	203 100	717 057	54 051			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2016</i>	597 928	115 267	86 455	n/a	n/a	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2017</i>	186 871	0	0	n/a	n/a	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2019</i>	PLAN CLOTURE	PLAN CLOTURE	PLAN CLOTURE	203 100	0	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2020</i>				0	0	n/a			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2021</i>				0	511 400	n/a			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2022</i>				95 252	99 723	0			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2023</i>				PLAN CLOTURE	105 934	54 051			
<i>actions attribuées mais annulées au cours de l'exercice 2020</i>				-7 460	0	0			
<i>actions attribuées mais annulées au cours de l'exercice 2021</i>				-18 280	0	0			
<i>Plan cloturé?</i>				PLAN CLOTURE	n/a	0			
Nombre d'actions restantes au 31 décembre 2023				0	0	0	0	670 285	1 342 064

Aucune charge relative à ces 3 plans d'actions gratuites n'a été comptabilisée au titre de l'exercice 2023 (hormis forfait social).

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Newen Studios

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	6 628 052	0	547 820	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 902 632	0	664 830	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 140 581	0	438 270	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	
	Avances et acomptes	0	0	0	
TOTAL (III)		4 043 213	0	1 103 100	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	281 011 277	0	4 427 933	
	Autres titres immobilisés	57 246	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	10 988 428	0	4 841 590	
TOTAL (IV)		292 056 951	0	9 269 523	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		302 728 216	0	10 920 443	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	695 237	0	6 480 635	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	2 567 462	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	2 578 852	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL (III)		0	0	5 146 313	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	944 733	284 494 477	0
	Autres titres immobilisés	0	57 246	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	1 219 909	14 610 109	0
TOTAL (IV)		0	2 221 888	299 104 586	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		695 237	2 221 888	310 731 534	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		5 059 323	0	0	5 059 323		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	162 077	221 395	0	383 472		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	620 062	561 484	0	1 181 546		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		782 140	782 878	0	1 565 018		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 841 463	782 878	0	6 624 341		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	4 208 106	587 649	0	0	4 793 921
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0	0
TOTAL (I)	4 208 106	587 649	0	0	4 793 921
Provisions pour litige	0	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	564 356	0	0	564 356
Provisions pour pensions	0	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	53 000	0	2 500	50 500	53 000
TOTAL (II)	53 000	564 356	2 500	50 500	564 356
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	6 930	0	0	0	807
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	30 953 667	7 161 000	0	0	38 114 667
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0	0
TOTAL (III)	30 960 597	7 161 000	0	0	38 115 474
TOTAL GENERAL (I + II + III)	35 221 703	8 313 005	2 500	50 500	43 473 751
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	0	
Dont dotations et reprises financières		7 725 356	0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		587 649	2 500	50 500	
dépréciations des titres mis en équivalence					0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			13 410 701	885 991	12 524 710
Autres immos financières			1 199 408	1 199 408	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			14 610 109	2 085 399	12 524 710
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			10 382 566	10 382 566	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			57 344	57 344	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			9 890	9 890	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 607 880	1 607 880	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		0	0	0
Groupes et associés			173 679 606	173 679 606	0
Débiteurs divers			1 227 364	1 227 364	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			186 964 650	186 964 650	0
Charges constatées d'avance			1 504 451	1 504 451	0
TOTAL DES CREANCES			203 079 210	190 554 500	12 524 710
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		3 981	3 981	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		121 760 256	121 760 256	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		10 400 470	10 400 470	0	0
Personnel et comptes rattachés		1 429 253	1 429 253	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 318 857	1 318 857	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 128 923	1 128 923	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	136 677	136 677	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		182 479 149	182 479 149	0	0
Autres dettes		1 743 486	1 743 486	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		320 401 053	320 401 053	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 392 273	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 640 267			

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	31 024 795	159 985					31 184 780
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 729 842		159 985				1 569 857
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	3 082 982						3 082 982
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	119 022 760				-7 457 031		111 565 729
Résultat de l'exercice	-7 457 031	-10 358 488			7 457 031		-10 358 488
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	4 208 106	585 815					4 793 921
TOTAL CAPITAUX PROPRES	151 611 453	-9 612 688	159 985	0	0	0	141 838 781

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	31 024 795	159 985		31 184 780	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	31 024 795	159 985	0	31 184 780	

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 067 689
Dettes fiscales et sociales	2 043 225
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	182 536 131
Total	193 647 045

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	7 729 148
Personnel et comptes rattachés	-13 088
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 890
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	19 372
Disponibilités	0
Total	7 745 323

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2023
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	0	0
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	0	0
Créances			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres comptes courants			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
	0	0	0
Disponibilités			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
Dettes financières diverses			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
Dettes			
Dettes fournisseurs			
Dettes sur immobilisations			
Autres comptes courants			
Autres dettes			
	0	0	0

La société n'ayant pas réalisé de transactions conclues à des conditions anormales de marché, il a été convenu, selon les articles 833-16/832 & R.123-197-1 du PCG, de ne pas présenter les montants des transactions avec les parties liées.

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Actif

	Ecart de conversion Actif		Provisions pour pertes de change	
	Montant au 31/12/2023	Compensés par une couverture de change	31/12/2023	31/12/2022
Acomptes sur immobilisations				
Prêts	401 261		401 261	
Autres créances immobilisées				
Créances d'exploitation				
Créances diverses	163 095		163 095	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes sur immobilisations				
Total	564 356	0	564 356	0

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2023	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses	42 049	
Dettes financières		
Dettes d'exploitation	394 997	
Dettes sur immobilisations		
Total	437 046	0

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU
COMPTE DE RESULTAT**

Newen Studios

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Recettes de production	0	0	0%
Recettes d'apport co-producteur	0	0	0%
Recettes de production exécutive	0	0	0%
Recettes d'éditions musicales	0	0	0%
Recettes de commercialisation	0	0	0%
Recettes diverses	0	0	0%
Prestations de services	1 212 479	748 383	62%
Refacturations	0	0	0%
Produits des activités annexes	19 165 273	15 459 676	24%
Production vendue services	20 377 752	16 208 059	26%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	17 737 809	6 923 023	156%
Chiffres d'affaires nets-Export	2 639 943	9 285 036	-72%
Chiffres d'affaires nets	20 377 752	16 208 059	26%

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	46	24			46	24
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens	19	26			19	26
Ouvriers					0	0
Autres		1			0	1
TOTAL	65	51	0	0	65	51

L'effectif moyen du personnel permanent est de : 65

Impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	-10 473 416	0	-10 473 416
Résultat exceptionnel (hors participation)	78 932	-35 996	114 928
Crédit d'impôt audiovisuel	0	0	0
Crédit d'impôt autres	0	0	0
Résultat comptable (hors participation)	-10 394 484	-35 996	-10 358 488

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Newen Studios

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total
Engagements donnés	
Avals et cautions bancaires	3 038 012
Autres engagements : location immobilière	32 617 286
Autres engagements	722 833
I. Total engagements donnés (A+B+C)	36 378 131
Engagements reçus	
Clients	0
Autres engagements	150 000 000
II. Total engagements reçus	150 000 000
Engagements réciproques	
Associés	0
Autres engagements	0
III. Total engagements réciproques	0

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Dotation de l'exercice					0
Total	0	0	0	0	0
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Exercices					0
Total	0	0	0	0	0
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice					0

Identité des sociétés mères consolidants les comptes de la société

Dénomination sociale	Forme juridique	Adresse du siège social	Capital
A. Plus grand ensemble			
BOUYGUES	SA	32, Avenue Hoche - 75008 PARIS	382 273 297 €
B. Plus petit ensemble			
TF1	SA	1, quai du point du jour - 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	42 179 556.20 €

Liste des filiales et participations en KEUROS - K€

Dénomination	Adresse	SIREN	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
						Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)												
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)						280 612	242 499	93 318	0			6 334
CAPA DEVELOPPEMENT	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	519 496 626	11 095	19 170	88,09%	10 395	10 395	0		73	-806	
TELFRENCE SERIE MARSEILLE	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	812 053 304	3	1 395	100,00%	25 093	25 093	193		422	1 329	
17 JUIN DEVELOPPEMENT ET PARTICIPATI	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	809 708 266	14 783	2 099	65,92%	9 650	2 489			35	-17 729	1 640
TUVALU MEDIA NETHERLAND	Moemanskkade 111, 1013 BC Amsterdam	857 233 683	15 371	8 494	100,00%	16 566	16 566	5 907		0	-692	
DE MIENSEN	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	474 766 993	7	10 511	80,00%	13 659	13 659			24 193	3 306	1 151
PREMIERE BOBINE	100-486 rue Sainte-Catherine O, Montréal (Québec) H3B1A6, Canada	1174909995	36 055	16 460	51,00%	29 479	29 479			7 759	2 116	
NEWEN France	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	679 802 900	3 950	10 048	100,00%	95 794	64 862			11 276	4 374	
STUDIOS DE MARSEILLE	37 Rue Guibal 13003 Marseille	452 374 432	46	7 467	60,00%	1 727	1 727			3 040	2 121	1 529
COSTUMES ET DECO	278 Avenue du Maréchal Juin 34200 Sète	793 186 347	1 305	2 675	100,00%	1 392	1 392			6 250	634	
STUDIOS POST AND PROD	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	803 937 366	20	6 154	100,00%	20	0			10 155	2 586	
RINGSIDE STUDIOS LIMITED	10 Orange Street, London, England WC2H 7DQ	12 341 973	0	2 315	61,80%	2 463	2 463	2 014		587	261	
HUYSEGEMS	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	836 290 252	62	1 057	80,00%	2 604	2 604			291	122	45
SALLIE GARDNER & DOMM	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	568 695 855	62	1 772	80,00%	8 030	8 030			5 760	126	393
GALLOP TAX SHELTER	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	660 952 654	250	2 069	80,00%	9 120	9 120			0	499	199
HERT LAATSTE BEDRUF	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	656 612 103	7	-125	80,00%	1 483	1 483			524	18	
NEWEN CONNECT	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	351 452 164	3 049	7 035	100,00%	4 750	4 750	67 181		32 942	-1 103	
IZEN PRODUCCIONES AUDIOVISUALES	Calle Enrique Jardiel Poncela 4, 28016 Madrid, Spain	B87865150	2 012	17 637	65,00%	19 197	19 197	12 258		3 806	991	
SPARK STUDIOS- EX FLARE ENTERTAINMENT	Allerstraße 18, 12049 Berlin	HRB 214674 B	25	-249	51,00%	5 157	5 157	953		40	-516	
REAL LAVA	Pebblinge Dossering 14, sal 3th, København N- 2200, Danemark	42 874 221	8	1 132	51,00%	1 809	1 809	2 254		-156	-927	
ANAGRAM PRODUKTION AB	Monbijougatan 17A, (B-huset), Malmö, Sweden	556626-8719	94	817	89,29%	5 924	5 924			883	603	
BLUE SPIRITIT HOLDING	123 Boulevard de Grenelle 75015 Paris	478 649 064	50	270	50,50%	6 824	6 824	2 558		2 686	738	1 377
RISE FILMS LIMITED	37 Warren Street, London, W1T 6AD, United Kingdom	5 781 259	1	1 383	51,00%	6 451	6 451			312	-359	
KUBIK FILM	Calle Ramon Fort 11 4º 28033 - Madrid, Spain	B86357993	13	722	51,00%	3 025	3 025			220	207	
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler						3 785	3 783	5 633	0			
NIMBUS FILM HOLDING	Hauchsvej 17, 1825 Frederiksberg C Copenhagen Danemark	21 420 336	12	-1 534	33,08%	1 094	1 094	5 203		0	-815	
BIRBO	Hauchsvej 17, 1825 Frederiksberg C Copenhagen Danemark	17 145 371	9	107	33,33%					0	7	
YELLOW THING	141, avenue de Waqram - 75017 Paris	793 526 369	2	-12	33,34%	2	0	30		0	0	
ROGER FILMS	113 rue Vieille du Temple, 4 rue de Saintongee, 75003 Paris	809 445 885	23	210	40,00%	1 400	1 400	400		0	-70	
MOONSHAKER II	22 rue de Saintonge 75003 Paris	811 109 313	22	440	35,00%	1 289	1 289			0	-48	
ZEBRA SERIES	Calle Enrique Jardiel Poncela 4, 28016 Madrid, Spain	B88318878	3	2	11,70%					18	-1	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.												
Filiales françaises (ensemble)												
Filiales étrangères (ensemble) (3)												
Participations dans des sociétés françaises												
Participation dans des sociétés étrangères												
TOTAL						284 397	246 282	98 951	0			6 334

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

	Taux de conversion bilan	Taux de conversion Compte de Résultat
PREMIERE BOBONE	1 CAD = 0,68297€	1CAD = 0,68521€
RINGSIDE STUDIOS LIMITED	1€ = 1,15075€	1€ = 1,14969€
REAL LAVA / NIMBUS / BIRBO	1DKK = 0,13418€	1DKK = 0,13421€
ANAGRAM PRODUKTION	1SEK = 0,06012€	1SEK = 0,06713€
RISE FILMS	1€ = 1,15075€	1€ = 1,14969€

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Newen Studios

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES FISCALES	2 637	
DONS	42 000	
VNC IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 351	
VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	944 733	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE COMPLEMENTS	587 649	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 648 370	
CONTRIBUTION BAILLEUR		743 218
CESSIONS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		61 351
CESSIONS?IMMOBILISATIONS FINANCIERES		867 900
REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRES		1 834
REPRISE PROVISION POUR RISQUES		53 000
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 727 303

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	3 425
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	3 425



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

Newen Studios

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Newen Studios

Société par actions simplifiée

RCS : Paris 505 327 940

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés de la société Newen Studios,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Newen Studios 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Au 31 décembre 2023, la valeur nette comptable des immobilisations financières s'élève à 260 990 milliers d'euros au regard d'un total bilan de 463 241 milliers d'euros. La note « Règles et méthodes comptables – Immobilisations financières » de l'annexe expose les règles de comptabilisation et de dépréciations des immobilisations financières.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère approprié des règles et méthodes comptables et vérifier leur correcte application.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 aux associés.

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 assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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
Mazars
Paris La Défense, le 21 mars 2024



Marc BIASIBETTI
Associé

COMPTES ANNUELS

Newen Studios

Société par actions simplifiée unipersonnelle

123 BOULEVARD DE GRENELLE 75015 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

SOMMAIRE

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
AGA.....	12
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions inscrites au bilan.....	16
Etat des échéances des créances et des dettes.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Composition du capital social.....	19
Charges à payer et produits à recevoir.....	20
Charges et produits constatés d'avance.....	21
Entreprises liées et participations : bilan.....	22
Ecart de conversion Actifs.....	23
Ecart de conversion Passifs.....	24
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....	25
Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur.....	26
Ventilation de l'effectif par catégorie.....	27
Entreprises liées et participation : résultat.....	28
Impôt sur les bénéfices.....	29
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....	30
Engagements hors bilan.....	31
Crédit-Bail.....	32
Identité des sociétés mères consolidants les comptes de la société.....	33
Liste des filiales.....	34
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES.....	35
Charges et produits exceptionnels.....	36
Transferts de charge.....	37

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort & Dépréciations	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	5 059 323	5 059 323	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	1 421 312	0	1 421 312	1 568 729
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	6 480 635	5 059 323	1 421 312	1 568 729
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	5 146 313	1 565 825	3 580 488	3 254 144
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	5 146 313	1 565 825	3 580 488	3 254 144
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	284 494 477	38 114 667	246 379 810	250 057 610
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	57 246
Prêts	13 410 701	0	13 410 701	9 855 836
Autres immobilisations financières	1 199 408	0	1 199 408	1 132 592
TOTAL immobilisations financières	299 104 586	38 114 667	260 989 919	261 103 284
Total Actif Immobilisé (II)	310 731 534	44 739 815	265 991 719	265 926 157
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	10 382 566	0	10 382 566	17 875 299
Autres créances	176 582 084	0	176 582 084	163 691 213
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	186 964 650	0	186 964 650	181 566 511
Valeurs mobilières de placement	1 826 057	0	1 826 057	0
dont actions propres:				
Disponibilités	6 390 003	0	6 390 003	2 297 386
TOTAL Disponibilités	8 216 060	0	8 216 060	2 297 386
Charges constatées d'avance	1 504 451	0	1 504 451	68 392
Total Actif Circulant (III)	196 685 161	0	196 685 161	183 932 290
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	564 356		564 356	830 093
Total Général (I à VI)	507 981 051	44 739 815	463 241 236	450 688 540

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 31 184 780	31 184 780	31 024 795
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 569 857	1 729 842
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	3 082 982	3 082 982
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves	3 082 982	3 082 982
Report à nouveau	111 565 728	119 022 760
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 358 488	-7 457 031
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	4 793 921	4 208 106
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	141 838 780	151 611 453
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	564 356	53 000
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	564 356	53 000
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 981	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	121 760 256	119 993 585
TOTAL Dettes financières	121 764 237	119 993 585
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	101 485	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 400 470	8 942 365
Dettes fiscales et sociales	4 013 711	5 775 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	184 121 151	163 864 322
TOTAL Dettes d'exploitation	198 636 816	178 582 441
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	320 401 053	298 576 026
Ecart de conversion Passif (V)	437 046	448 060
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	463 241 236	450 688 540

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	17 737 809	2 639 943	20 377 752	16 208 059
Chiffres d'affaires nets	17 737 809	2 639 943	20 377 752	16 208 059
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			36 000	57 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			9 548	489 386
Autres produits			422	1 521
Total des produits d'exploitation (I)			20 423 721	16 756 466
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 078	2 473
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			12 879 273	11 466 510
Impôts, taxes et versements assimilés			657 549	222 855
Salaires et traitements			6 317 747	6 809 792
Charges sociales			3 006 098	2 637 812
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	782 878	448 647
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			75 509	198 530
Total des charges d'exploitation (II)			23 723 132	21 786 618
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-3 299 411	-5 030 151
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	35 150 782
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			7 202 189	0
Autres intérêts et produits assimilés			6 310 941	952 916
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			772 918	263 478
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			14 286 048	36 367 176
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 725 356	30 932 000
Intérêts et charges assimilées			13 284 961	3 850 984
Différences négatives de change			449 735	270 470
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	3 217 418
Total des charges financières (VI)			21 460 053	38 270 872
RÉSULTAT FINANCIER			-7 174 005	-1 903 696
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-10 473 416	-6 933 847

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	743 218	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	929 251	1
Reprises sur provisions et transferts de charges	54 834	0
Total des produits exceptionnels (VII)	1 727 302	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 637	17 993
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 016 084	13 212
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	587 649	503 098
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 648 370	534 303
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	78 932	-534 302
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-35 996	-11 118
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	36 437 071	53 123 643
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	46 795 559	60 580 675
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-10 358 488	-7 457 031

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Newen Studios

Newen Studios

Annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 463 241 236 Euros, et le compte de Résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de (10 358 487,98) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du Règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

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,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice, la société est devenue actionnaire majoritaire des sociétés Blue Spirit Holding (50.50%) et Kubik Films (51%).

La société a procédé à la liquidation de Tuvalu Media Netherlands Management . Elle a également cédée sa participation dans Dai Dai.
Par ailleurs, elle a remboursé à Uniservices 1 150KCAD et 2 000 KUSD convertis en GBP et placé auprès de Uniservices 1 200KGBP et 650KCAD.

La société a procédé à la dépréciation des titres suivants :

-17 Juin Développement et Praticipations

EVENEMENTS POST CLOTURE

Il a été annoncé dans le communiqué de presse du 12 février 2024 qu'une nouvelle gouvernance serait mise en place au sein de NEWEN STUDIOS. En conséquence, il sera proposé à l'Assemblée Générale, aux fins de remplacement de Romain BESSI, Président démissionnaire, de nommer Rodolphe BELMER en qualité de Président et Pierre BRANCO en qualité de Directeur Général.

CHANGEMENT DE METHODE

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Méthodes d'amortissement

Les immobilisations sont amorties selon la méthode linéaire sur :

- 1 an pour les logiciels et licences,
- 3 ans pour le matériel de bureau et informatique,
- 3 ans pour le matériel vidéo, audio et graphique,
- 5 ans pour le matériel de transport,
- 40 ans pour les constructions
- 10 ans pour les installations et agencements

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières acquises à titre onéreux sont comptabilisées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. Lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a opté pour l'immobilisation des frais d'acquisition sur titres. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire linéaire sur 5 ans, comptabilisé en provisions réglementées.

En l'absence de dispositions spécifiques prévues par le PCG, la Commission considère qu'il convient d'estimer, dès l'acquisition, le coût d'entrée global des titres de participation (PCG art. 213-8 et 221-), en y incluant le complément de prix, dès lors qu'il est probable que celui-ci sera payé et que son estimation peut être établie de manière fiable. Ce complément de prix est ainsi comptabilisé par la contrepartie d'une dette au passif du bilan, à hauteur de son montant estimé. A chaque clôture d'un exercice ultérieur et jusqu'à la réalisation définitive du complément de prix, le coût d'acquisition des titres de participation devra être ajusté à la hausse ou à la baisse en fonction des informations dont dispose la société quant à son exigibilité et son montant, par la contrepartie des titres de participation. Dans tous les cas, l'annexe des comptes annuels devra donner toutes les informations appropriées, en particulier pour ce qui concerne les modalités de détermination du coût d'acquisition des titres de participation et du complément de prix, le caractère provisoire de l'estimation qui en est faite par la société sur la base des éléments disponibles et l'horizon de réalisation définitive.

Conformément au règlement ANC 2015-06, le mali technique issu de la fusion de CAPA PARTICIPATION constaté au cours de l'exercice 2017 pour 99 551 euros a été réaffecté aux titres de participation de CAPA DEVELOPPEMENT

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée pour tenir compte du risque d'irrecouvrabilité de certaines créances.

OPERATIONS EN DEVISE

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées sur la base des éléments de risques connus à la date d'établissement des états financiers et dans la mesure où il existe un risque probable de sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est principalement constitué de prestations internes, en application des conventions de prestations de services, en matière d'assistance (financière et comptable, juridique, commerciale et de communication, formats de flux et fictions, autres missions spécifiques).

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NEANT

INTEGRATION FISCALE

La société Newen Studios est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2019 du groupe TF1, société mère de l'intégration fiscale. Les modalités de répartition de l'impôt sont les suivantes :

- La charge d'impôt supportée par les filiales au titre de chaque exercice d'intégration, sera identique à celle dont elle aurait dû s'acquitter auprès du trésor public si elle n'avait pas été membre du groupe intégré ;

- Les économies d'impôts réalisées par le groupe, liées aux retraitements d'intégration fiscale et aux déficits ou aux moins-values à long terme générées par ses filiales au titre de l'exercice sont conservées au niveau de la société mère.

REMUNERATIONS, AVANCES ET CREDITS ALLOUES AUX DIRIGEANTS

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Suite au choix proposé par la recommandation ANC n°2013-02 (modifiée en novembre 2021) relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite, il a été décidé de modifier la période d'acquisition des droits.

L'engagement est désormais linéarisé sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond (alignement sur la méthodologie obligatoire en normes IFRS à la suite d'une décision de l'IFRIC IC en mai 2021), et non plus sur l'ensemble de la période d'emploi du salarié.

La société n'a pas opté pour la comptabilisation sous forme de provision des engagements de retraite envers son personnel.

A titre informatif, cette dernière s'élèverait à 722 833 Euros, sur la base des hypothèses suivantes:

- Taux d'actualisation (IBOXXA10+) est passé de 3,563% en 2022 à 3.877% en 2023
- Taux de hausse des salaires (annuel) : 2.5%
- Age de départ en retraite : 65 ans

L'Associé unique a autorisé les 13 juillet 2016, le 3 juillet 2019, le 10 mai 2021 et le 21 Décembre 2022 et le 29 novembre 2023, le Président à mettre en place des plans d'attribution d'actions gratuites à émettre

Plans d'options d'achat ou de souscription d'actions et plans d'attribution d'actions gratuites aux salariés

Principales caractéristiques du plan :	Plan général	Plan sénior	Plan sénior 2	Plan 2019	Plan 2021	Plan 2022			
- Date d'attribution par le Président	29 juillet 2016	29 juillet 2016	29 juillet 2016	3 juillet 2019	30 juin 2021	31 juillet 2022			
- Nombre total d'actions pouvant être attribuées	835 673	115 273	86 455	1 376 991	1 387 342	1 396 115			
- Conditions d'acquisition des actions ou d'exercice des options d'achat (performance, présence)	Les actions gratuites sont attribuées en plusieurs tranches, au terme d'une période d'acquisition et sous réserve de la réalisation de conditions cumulatives listées ci-dessous. Une période de conservation fait suite à la période d'acquisition, sans que la somme des deux périodes ne soit supérieure à deux ans.								
-> Conditions de présence	Le bénéficiaire devra être titulaire d'un contrat de travail ou d'un mandat au terme de la période d'acquisition								
-> Conditions de performance	Atteinte d'un niveau de prix par action théorique défini contractuellement								
-> Tranche 1									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	12 mois			12 mois	12 mois	12 mois			
Période de conservation à compter de l'expiration de la période d'acquisition	12 mois			12 mois	12 mois	12 mois			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	15%	30%	25%	25%	25%	25%			
-> Tranche 2									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	20 mois			24 mois	24 mois	24 mois			
Période de conservation à compter de l'expiration de la période d'acquisition	4 mois			Aucune	Aucune	Aucune			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	15%	30%	35%	35%	35%	35%			
-> Tranche 3									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	32 mois			36 mois	36 mois	36 mois			
Période de conservation	Aucune			Aucune	Aucune	Aucune			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	30%	40%	40%	40%	40%	40%			
-> Tranche 4									
Période d'acquisition faisant suite à la date d'attribution	44 mois			n/a	n/a	n/a			
Période de conservation	Aucune			n/a	n/a	n/a			
Nombre maximal d'actions gratuites attribuables au titre de cette tranche (en pourcentage du nombre total d'actions gratuites attribuées au titre du plan)	40%			n/a	n/a	n/a			
Nombre total d'actions attribuées cumulées depuis la date d'attribution	784 799	115 267	86 455	203 100	717 057	54 051			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2016</i>	597 928	115 267	86 455	n/a	n/a	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2017</i>	186 871	0	0	n/a	n/a	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2019</i>	PLAN CLOTURE	PLAN CLOTURE	PLAN CLOTURE	203 100	0	n/a			
<i>dont actions attribuées au cours de l'exercice 2020</i>				0	0	n/a			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2021</i>				0	511 400	n/a			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2022</i>				95 252	99 723	0			
<i>dont actions attribuées au titre de l'exercice 2023</i>				PLAN CLOTURE	105 934	54 051			
<i>actions attribuées mais annulées au cours de l'exercice 2020</i>				-7 460	0	0			
<i>actions attribuées mais annulées au cours de l'exercice 2021</i>				-18 280	0	0			
<i>Plan cloturé?</i>				PLAN CLOTURE	n/a	0			
Nombre d'actions restantes au 31 décembre 2023				0	0	0	0	670 285	1 342 064

Aucune charge relative à ces 3 plans d'actions gratuites n'a été comptabilisée au titre de l'exercice 2023 (hormis forfait social).

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Newen Studios

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	6 628 052	0	547 820	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 902 632	0	664 830	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 140 581	0	438 270	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	
	Avances et acomptes	0	0	0	
TOTAL (III)		4 043 213	0	1 103 100	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	281 011 277	0	4 427 933	
	Autres titres immobilisés	57 246	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	10 988 428	0	4 841 590	
TOTAL (IV)		292 056 951	0	9 269 523	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		302 728 216	0	10 920 443	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	695 237	0	6 480 635	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	2 567 462	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	2 578 852	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL (III)		0	0	5 146 313	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	944 733	284 494 477	0
	Autres titres immobilisés	0	57 246	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	1 219 909	14 610 109	0
TOTAL (IV)		0	2 221 888	299 104 586	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		695 237	2 221 888	310 731 534	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		5 059 323	0	0	5 059 323		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	162 077	221 395	0	383 472		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	620 062	561 484	0	1 181 546		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		782 140	782 878	0	1 565 018		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 841 463	782 878	0	6 624 341		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	4 208 106	587 649	0	0	4 793 921
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0	0
TOTAL (I)	4 208 106	587 649	0	0	4 793 921
Provisions pour litige	0	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	564 356	0	0	564 356
Provisions pour pensions	0	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	53 000	0	2 500	50 500	53 000
TOTAL (II)	53 000	564 356	2 500	50 500	564 356
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	6 930	0	0	0	807
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	30 953 667	7 161 000	0	0	38 114 667
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0	0
TOTAL (III)	30 960 597	7 161 000	0	0	38 115 474
TOTAL GENERAL (I + II + III)	35 221 703	8 313 005	2 500	50 500	43 473 751
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	0	
Dont dotations et reprises financières		7 725 356	0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		587 649	2 500	50 500	
dépréciations des titres mis en équivalence					0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			13 410 701	885 991	12 524 710
Autres immos financières			1 199 408	1 199 408	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			14 610 109	2 085 399	12 524 710
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			10 382 566	10 382 566	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			57 344	57 344	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			9 890	9 890	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 607 880	1 607 880	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		0	0	0
Groupes et associés			173 679 606	173 679 606	0
Débiteurs divers			1 227 364	1 227 364	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			186 964 650	186 964 650	0
Charges constatées d'avance			1 504 451	1 504 451	0
TOTAL DES CREANCES			203 079 210	190 554 500	12 524 710
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		3 981	3 981	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		121 760 256	121 760 256	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		10 400 470	10 400 470	0	0
Personnel et comptes rattachés		1 429 253	1 429 253	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 318 857	1 318 857	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 128 923	1 128 923	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	136 677	136 677	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		182 479 149	182 479 149	0	0
Autres dettes		1 743 486	1 743 486	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		320 401 053	320 401 053	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 392 273	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 640 267			

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	31 024 795	159 985					31 184 780
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 729 842		159 985				1 569 857
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	3 082 982						3 082 982
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	119 022 760				-7 457 031		111 565 729
Résultat de l'exercice	-7 457 031	-10 358 488			7 457 031		-10 358 488
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	4 208 106	585 815					4 793 921
TOTAL CAPITAUX PROPRES	151 611 453	-9 612 688	159 985	0	0	0	141 838 781

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	31 024 795	159 985		31 184 780	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	31 024 795	159 985	0	31 184 780	

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 067 689
Dettes fiscales et sociales	2 043 225
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	182 536 131
Total	193 647 045

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	7 729 148
Personnel et comptes rattachés	-13 088
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 890
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	19 372
Disponibilités	0
Total	7 745 323

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2023
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	0	0
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	0	0
Créances			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres comptes courants			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
	0	0	0
Disponibilités			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
Dettes financières diverses			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
Dettes			
Dettes fournisseurs			
Dettes sur immobilisations			
Autres comptes courants			
Autres dettes			
	0	0	0

La société n'ayant pas réalisé de transactions conclues à des conditions anormales de marché, il a été convenu, selon les articles 833-16/832 & R.123-197-1 du PCG, de ne pas présenter les montants des transactions avec les parties liées.

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Actif

	Ecart de conversion Actif		Provisions pour pertes de change	
	Montant au 31/12/2023	Compensés par une couverture de change	31/12/2023	31/12/2022
Acomptes sur immobilisations				
Prêts	401 261		401 261	
Autres créances immobilisées				
Créances d'exploitation				
Créances diverses	163 095		163 095	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes sur immobilisations				
Total	564 356	0	564 356	0

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2023	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses	42 049	
Dettes financières		
Dettes d'exploitation	394 997	
Dettes sur immobilisations		
Total	437 046	0

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES AU
COMPTE DE RESULTAT**

Newen Studios

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Recettes de production	0	0	0%
Recettes d'apport co-producteur	0	0	0%
Recettes de production exécutive	0	0	0%
Recettes d'éditions musicales	0	0	0%
Recettes de commercialisation	0	0	0%
Recettes diverses	0	0	0%
Prestations de services	1 212 479	748 383	62%
Refacturations	0	0	0%
Produits des activités annexes	19 165 273	15 459 676	24%
Production vendue services	20 377 752	16 208 059	26%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	17 737 809	6 923 023	156%
Chiffres d'affaires nets-Export	2 639 943	9 285 036	-72%
Chiffres d'affaires nets	20 377 752	16 208 059	26%

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	46	24			46	24
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens	19	26			19	26
Ouvriers					0	0
Autres		1			0	1
TOTAL	65	51	0	0	65	51

L'effectif moyen du personnel permanent est de : 65

Impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	-10 473 416	0	-10 473 416
Résultat exceptionnel (hors participation)	78 932	-35 996	114 928
Crédit d'impôt audiovisuel	0	0	0
Crédit d'impôt autres	0	0	0
Résultat comptable (hors participation)	-10 394 484	-35 996	-10 358 488

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Newen Studios

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total
Engagements donnés	
Avals et cautions bancaires	3 038 012
Autres engagements : location immobilière	32 617 286
Autres engagements	722 833
I. Total engagements donnés (A+B+C)	36 378 131
Engagements reçus	
Clients	0
Autres engagements	150 000 000
II. Total engagements reçus	150 000 000
Engagements réciproques	
Associés	0
Autres engagements	0
III. Total engagements réciproques	0

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Dotation de l'exercice					0
Total	0	0	0	0	0
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Exercices					0
Total	0	0	0	0	0
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice					0

Identité des sociétés mères consolidants les comptes de la société

Dénomination sociale	Forme juridique	Adresse du siège social	Capital
A. Plus grand ensemble			
BOUYGUES	SA	32, Avenue Hoche - 75008 PARIS	382 273 297 €
B. Plus petit ensemble			
TF1	SA	1, quai du point du jour - 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	42 179 556.20 €

Liste des filiales et participations en KEUROS - K€

Dénomination	Adresse	SIREN	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
						Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)												
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)						280 612	242 499	93 318	0			6 334
CAPA DEVELOPPEMENT	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	519 496 626	11 095	19 170	88,09%	10 395	10 395	0		73	-806	
TELFrance SERIE MARSEILLE	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	812 053 304	3	1 395	100,00%	25 093	25 093	193		422	1 329	
17 JUIN DEVELOPPEMENT ET PARTICIPATI	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	809 708 266	14 783	2 099	65,92%	9 650	2 489			35	-17 729	1 640
TUVALU MEDIA NETHERLAND	Moemanskade 111, 1013 BC Amsterdam	857 233 683	15 371	8 494	100,00%	16 566	16 566	5 907		0	-692	
DE MIENSEN	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	474 766 993	7	10 511	80,00%	13 659	13 659			24 193	3 306	1 151
PREMIERE BOBINE	100-486 rue Sainte-Catherine O, Montréal (Québec) H3B1A6, Canada	1174909995	36 055	16 460	51,00%	29 479	29 479			7 759	2 116	
NEWEN France	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	679 802 900	3 950	10 048	100,00%	95 794	64 862			11 276	4 374	
STUDIOS DE MARSEILLE	37 Rue Guibal 13003 Marseille	452 374 432	46	7 467	60,00%	1 727	1 727			3 040	2 121	1 529
COSTUMES ET DECO	278 Avenue du Maréchal Juin 34200 Sète	793 186 347	1 305	2 675	100,00%	1 392	1 392			6 250	634	
STUDIOS POST AND PROD	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	803 937 366	20	6 154	100,00%	20	0			10 155	2 586	
RINGSIDE STUDIOS LIMITED	10 Orange Street, London, England WC2H 7DQ	12 341 973	0	2 315	61,80%	2 463	2 463	2 014		587	261	
HUYSEGEMS	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	836 290 252	62	1 057	80,00%	2 604	2 604			291	122	45
SALLIE GARDNER & DOMM	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	568 695 855	62	1 772	80,00%	8 030	8 030			5 760	126	393
GALLOP TAX SHELTER	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	660 952 654	250	2 069	80,00%	9 120	9 120			0	499	199
HERT LAATSTE BEDRUF	Wezembeekstraat 3, 1930 Zaventem, Belgium	656 612 103	7	-125	80,00%	1 483	1 483			524	18	
NEWEN CONNECT	14 Avenue Gustave Eiffel 78180 Montigny Le Bretonneux	351 452 164	3 049	7 035	100,00%	4 750	4 750	67 181		32 942	-1 103	
IZEN PRODUCCIONES AUDIOVISUALES	Calle Enrique Jardiel Poncela 4, 28016 Madrid, Spain	B87865150	2 012	17 637	65,00%	19 197	19 197	12 258		3 806	991	
SPARK STUDIOS- EX FLARE ENTERTAINMENT	Allerstraße 18, 12049 Berlin	HRB 214674 B	25	-249	51,00%	5 157	5 157	953		40	-516	
REAL LAVA	Pebblinge Dossening 14, sal 3th, København N- 2200, Danemark	42 874 221	8	1 132	51,00%	1 809	1 809	2 254		-156	-927	
ANAGRAM PRODUKTION AB	Monbijougatan 17A, (B-huset), Malmö, Sweden	556626-8719	94	817	89,29%	5 924	5 924			883	603	
BLUE SPIRITIT HOLDING	123 Boulevard de Grenelle 75015 Paris	478 649 064	50	270	50,50%	6 824	6 824	2 558		2 686	738	1 377
RISE FILMS LIMITED	37 Warren Street, London, W1T 6AD, United Kingdom	5 781 259	1	1 383	51,00%	6 451	6 451			312	-359	
KUBIK FILM	Calle Ramon Fort 11 4º 28033 - Madrid, Spain	B86357993	13	722	51,00%	3 025	3 025			220	207	
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler						3 785	3 783	5 633	0			
NIMBUS FILM HOLDING	Hauchsvej 17, 1825 Frederiksberg C Copenhagen Danemark	21 420 336	12	-1 534	33,08%	1 094	1 094	5 203		0	-815	
BIRBO	Hauchsvej 17, 1825 Frederiksberg C Copenhagen Danemark	17 145 371	9	107	33,33%					0	7	
YELLOW THING	141, avenue de Waqram - 75017 Paris	793 526 369	2	-12	33,34%	2	0	30		0	0	
ROGER FILMS	113 rue Vieille du Temple, 4 rue de Saintongee, 75003 Paris	809 445 885	23	210	40,00%	1 400	1 400	400		0	-70	
MOONSHAKER II	22 rue de Saintonge 75003 Paris	811 109 313	22	440	35,00%	1 289	1 289			0	-48	
ZEBRA SERIES	Calle Enrique Jardiel Poncela 4, 28016 Madrid, Spain	B88318878	3	2	11,70%					18	-1	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.												
Filiales françaises (ensemble)												
Filiales étrangères (ensemble) (3)												
Participations dans des sociétés françaises												
Participation dans des sociétés étrangères												
TOTAL						284 397	246 282	98 951	0			6 334

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

	Taux de conversion bilan	Taux de conversion Compte de Résultat
PREMIERE BOBONE	1 CAD = 0,68297€	1CAD = 0,68521€
RINGSIDE STUDIOS LIMITED	1€ = 1,15075€	1€ = 1,14969€
REAL LAVA / NIMBUS / BIRBO	1DKK = 0,13418€	1DKK = 0,13421€
ANAGRAM PRODUKTION	1SEK = 0,06012€	1SEK = 0,06713€
RISE FILMS	1€ = 1,15075€	1€ = 1,14969€

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Newen Studios

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES FISCALES	2 637	
DONS	42 000	
VNC IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 351	
VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	944 733	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE COMPLEMENTS	587 649	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 648 370	
CONTRIBUTION BAILLEUR		743 218
CESSIONS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		61 351
CESSIONS?IMMOBILISATIONS FINANCIERES		867 900
REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRES		1 834
REPRISE PROVISION POUR RISQUES		53 000
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 727 303

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	3 425
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	3 425