

MEDIAWAN KIDS & FAMILY

Société par actions simplifiée au capital de 4 327 161 euros
62, rue d'Alsace – 92110 Clichy
790 159 495 RCS NANTERRE
(la « Société »)

**Extrait de l'Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires annuelles
unanimés des Associés en date du 30 juin 2025
(...)**

DEUXIEME DECISION - Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Les Associés, connaissance prise du rapport de gestion du Président et constatant que l'exercice clos le 31 décembre 2024 se solde par un bénéfice net comptable de 14 651 885 euros, décident, sur proposition du Président, l'affectation suivante :

Situation comptable (avant affectation) :

- Réserve légale : 181 756,20 € ;
- Report à nouveau : 1 594 789 € ;
- Autres réserves : 0 €.

Résultat de l'exercice :

- Un bénéfice net comptable de 14 651 885 €.

Affectation du résultat :

- Réserve légale : 250 959,90 € ;
- Report à nouveau : 0 € ;
- Autres réserves : 14 400 925,10 € ;
- Dividende : 0 €.

Transfert du solde créditeur du compte report à nouveau vers le compte autres réserves :

- 1 594 789 €.

Situation comptable (après affectation et transfert du solde créditeur du compte report à nouveau vers le compte autres réserves) :

- Réserve légale : 432 716,10 € ;
- Report à nouveau : 0 € ;
- Autres réserves : 15 995 714,10 €.

Les Associés prennent acte qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices clos.

Cette décision est adoptée à l'unanimité

(...)

Certifié conforme

DocuSigned by:

Julien Borde

E88C2296B5844B0...

Le Président

Monsieur Julien Borde

Mediawan KIDS & FAMILY

Présentation des comptes annuels 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

MEDIAWAN KIDS & FAMILY
Siren : 790159495
62 Rue d'Alsace
92110 Clichy

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 3

 - Bilan Actif - 4

 - Bilan Passif - 5

 Compte de résultat (Partie 1) 6

 Compte de résultat (Partie 2) 7

 - Faits caractéristiques de l'exercice - 8

 - Règles et méthodes comptables - 9

 - Etat des Provisions - 12

 - Etat des Créances - 13

 - État des Dettes - 14

 - Charges et produits constatés d'avance - 15

 - Charges à payer - 16

 - Produits à recevoir - 17

 - Charges et produits sur exercices antérieurs – 17

 - Composition du capital social - 18

 - Tableau des variations des capitaux propres - 19

 - Ventilation du chiffre d'affaires - 20

 - Charges exceptionnelles – 21

 - Produits exceptionnels – 22

 - Engagements financiers – 23

 - Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – 25

 - Tableau des filiales et participations – 26

 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 27

 - Informations sur les opérations de réévaluation - 28

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : **MEDIAWAN KIDS & FAMILY**
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	61 424,25	41 976,02	19 448,23	34 551,65
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	61 424,25	41 976,02	19 448,23	34 551,65
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	713 949,73	380 170,72	333 779,01	372 186,74
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	713 949,73	380 170,72	333 779,01	372 186,74
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	36 099 161,84	2 748 842,05	33 350 319,79	16 943 044,19
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Total immobilisations financières	36 195 930,65	2 748 842,05	33 447 088,60	17 034 740,69
ACTIF IMMOBILISE	36 971 304,63	3 170 988,79	33 800 315,84	17 441 479,08
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	131 475,35		131 475,35	
Clients et comptes rattachés	18 185 106,53		18 185 106,53	11 534 140,00
Autres créances	11 624 885,58		11 624 885,58	71 707 543,25
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	29 941 467,46		29 941 467,46	83 241 684,25
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	380 885,91		380 885,91	137 641,62
Charges constatées d'avance	122 948,38		122 948,38	46 406,93
Total disponibilités et divers	380 885,91		380 885,91	137 641,62
ACTIF CIRCULANT	30 445 301,75		30 445 301,75	83 425 733,87
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	3 395,00		3 395,00	53 380,00
TOTAL GENERAL	67 420 001,38	3 170 988,79	64 249 012,59	100 920 592,87

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

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	4 327 161,00	4 327 161,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		26 016 213,55	26 016 213,55
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		181 756,20	181 756,20
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		1 594 789,11	1 495 000,56
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		14 651 885,75	99 788,51
Total situation nette		46 771 805,61	32 119 919,82
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		46 771 805,61	32 119 919,82
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		3 395,00	53 380,00
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		3 395,00	53 380,00
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 264 682,82	1 798 260,57
Emprunts et dettes financières divers		9 630 572,12	54 821 913,59
Total dettes financières		10 895 254,94	56 620 174,16
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 174 774,90	4 349 139,00
Dettes fiscales et sociales		3 225 016,82	7 001 863,58
Total dettes d'exploitation		5 399 791,72	11 351 003,58
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			56 161,04
Autres dettes		425 099,33	
Total dettes diverses		425 099,33	56 161,04
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		712 859,99	712 859,99
TOTAL DES DETTES		17 433 005,98	68 740 198,78
Ecarts de conversion passif		40 806,00	7 093,62
TOTAL GENERAL		64 249 012,59	100 920 592,87

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 167 402,08	148 782,62	6 316 184,70	9 813 094,51
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 167 402,08	148 782,62	6 316 184,70	9 813 094,51
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 500,00	14 666,62
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			318,78	423 542,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			6 321 003,48	10 251 303,94
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 215 520,36	4 922 973,20
Total charges externes			3 215 520,36	4 922 973,20
Impôts, taxes et assimilés			70 128,01	104 345,71
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 928 148,02	2 252 444,02
Charges sociales			886 057,22	1 011 597,13
Total charges de personnel			2 814 205,24	3 264 041,15
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 446,65	86 629,75
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			86 446,65	86 629,75
Autres charges d'exploitation			49 328,22	1 139 121,82
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 235 628,48	9 517 111,63
RESULTAT D'EXPLOITATION			85 375,00	734 192,31

Société : **MEDIAWAN KIDS & FAMILY**
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024
Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	85 375,00	734 192,31
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 275 873,39	2 899 801,17
Reprises sur provisions et transferts de charges	53 380,00	2 601,00
Différences positives de change	713,29	322,96
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 329 966,68	2 902 725,13
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 622 237,05	183 380,00
Intérêts et charges assimilées	3 144 145,95	3 377 374,67
Différences négatives de change	979,28	4 689,64
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	5 767 362,28	3 565 444,31
RESULTAT FINANCIER	(4 437 395,60)	(662 719,18)
RESULTAT COURANT	(4 352 020,60)	71 473,13
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		46 193,16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 009 597,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	19 009 597,00	46 193,16
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 811,30	17 877,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	879,35	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	5 690,65	17 877,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 003 906,35	28 315,38
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	26 660 567,16	13 200 222,23
TOTAL DES CHARGES	12 008 681,41	13 100 433,72
BENEFICE ou PERTE	14 651 885,75	99 788,51

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 272 304,97
3 130 800,37

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Faits caractéristiques de l'exercice -

1- Activité de la société

L'activité de la société est l'activité des sociétés holding.

2- Faits caractéristiques de l'exercice

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 64 249 013 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 14 651 886 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Inflation :

D'après les chiffres publiés(*) par l'Insee, l'inflation s'est établie à 2% sur l'année 2024 (vs. 4,9% en 2023). Une tendance qui devrait se prolonger selon la Banque de France qui prévoit une stabilisation de l'inflation en dessous de 2 % (1,6 % en 2025, 1,7 % en 2026 et 1,9 % en 2027).

Par ailleurs, l'Insee (**) et la Banque de France (***) ont publié en décembre leurs prévisions économiques pour la France (respectivement à horizon mi-2025 et 2027). Les deux institutions n'espèrent pas de rebond de l'activité en 2025

Cette hausse des prix à la consommation et ces perspectives continuent de pénaliser la rentabilité de la société MEDIAWAN KIDS & FAMILY sans pour autant remettre en cause son modèle économique.

(*) <https://www.insee.fr/fr/statistiques/8330913>

(**) <https://www.insee.fr/fr/statistiques/8312443?sommaire=8312581>

(***) <https://www.banque-france.fr/fr/publications-et-statistiques/publications/projections-macroeconomiques-decembre-2024>

Le 28 Mars 2024, la société MEDIAWAN KIDS & FAMILY a fait apport de sa participation représentant plus de 50% du capital de sa filiale ONASM.

Cette opération a été réalisée à la valeur réelle. La plus value d'apport a été déduite fiscalement sur le tableau de la 2058A pour un montant de 19 008 718€

Cette opération a été réalisée sous le régime fiscal de faveur des articles 210 A et 210 B du CGI.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Règles et méthodes comptables -

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 sont établis conformément à la réglementation française en vigueur, à savoir le Code de Commerce et le Plan Comptable Général (règlement 2014-03 actualisé des différents règlements ultérieurs venant modifier certains articles).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières et dépréciations :

Les participations sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'utilité de la participation devient inférieure au prix d'acquisition. La valeur d'utilité est déterminée notamment à partir de la valorisation de la quote-part d'actif net détenu, par tout moyen pertinent (actif net, méthode des cash-flows futurs, par exemple)

Créances et dettes

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Honoraires des CAC :

Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008. L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société HOLDCO BRETEU

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2024	Augmentations Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 424,25		
Total immobilisations incorporelles	61 424,25		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	305 865,16		27 439,00
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	375 149,07		5 496,50
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	681 014,23		32 935,50
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 073 044,19		19 026 997,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	91 696,50		5 072,31
Total immobilisations financières	17 164 740,69		19 032 069,31
TOTAL GENERAL	17 907 179,17		19 065 004,81

	Diminutions Virements courant 2024	Cessions courant 2024	Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			61 424,25	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles			61 424,25	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			333 304,16	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique			380 645,57	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			713 949,73	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		879,35	36 099 161,84	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			96 768,81	
Total immobilisations financières		879,35	36 195 930,65	
L GENERAL		879,35	36 971 304,63	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 872,60	15 103,42		41 976,02
Total des immobilisations incorporelles	26 872,60	15 103,42		41 976,02
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	19 534,10	32 886,26		52 420,36
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 293,39	38 456,97		327 750,36
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	308 827,49	71 343,23		380 170,72
TOTAL GENERAL	335 700,09	86 446,65		422 146,74

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

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Utilisées au cours de l'exercice	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	53 380,00	3 395,00			53 380,00	3 395,00
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>53 380,00</i>	<i>3 395,00</i>			<i>53 380,00</i>	<i>3 395,00</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	53 380,00	3 395,00			53 380,00	3 395,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	130 000,00	2 618 842,05				2 748 842,05
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	130 000,00	2 618 842,05				2 748 842,05
TOTAL GENERAL	183 380,00	2 622 237,05			53 380,00	2 752 237,05
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		2 622 237,05			53 380,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Total actif immobilisé	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	18 185 106,53	18 185 106,53		11 534 140
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	10 263,31	10 263,31		5 118,34
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 767,92	135 767,92		127 013,36
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	255 168,84	255 168,84		561 600,71
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	11 040 413,49	11 040 413,49		70 816 204,66
Débiteurs divers	183 272,02	183 272,02		197 606,18
Total actif circulant	29 809 992,11	29 809 992,11		83 241 684
Charges constatées d'avance	122 948,38	122 948,38		46 407
TOTAL DES CREANCES	30 029 709,30	29 932 940,49	96 768,81	83 379 788
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	1 264 682,82	696 010,57	568 672,25		1 798 260,57
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	9 124 207,12		9 124 207,12		54 815 285,43
Fournisseurs et comptes rattachés	2 174 774,90	2 174 774,90			4 349 139,00
Personnel et comptes rattachés	312 518,99	312 518,99			251 993,27
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 562,68	199 562,68			191 513,47
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 620 749,56	2 620 749,56			6 487 506,37
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	92 185,59	92 185,59			70 850,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					56 161,04
Groupe et associés (2)	506 365,00	506 365,00			6 628,16
Autres dettes	425 099,33	425 099,33			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	712 859,99	712 859,99			712 859,99
TOTAL DES DETTES	17 433 005,98	7 740 126,61	9 692 879,37		68 740 198
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 748 699,76				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 375 717,53				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
Charges d'exploitation	122 948,38	46 406,93
Total	122 948,38	46 406,93
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	122 948,38	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	122 948,38	46 406,93

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		712 859,99
Total		712 859,99
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels : Produits d'exploitation	712 859,99	
Total	712 859,99	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	712 859,99	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	712 859,99	712 859,99
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(589 911,61)	(666 453,06)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	161 005,98	785 499
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	161 005,98	785 499
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	914 083,97	500 898,18
Dettes fiscales et sociales	203 740,00	375 329
Total dettes d'exploitation	1 117 823,97	876 157
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	1 278 829,95	1 661 726

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	816 221,16	798 498,50
Autres créances	47 076,00	41 210,92
Total créances	863 297,16	839 709,42
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	863 297,16	839 709,42

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	4 327 161,00			4 327 161,00	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	4 327 161,00			4 327 161,00	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/01/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	4 327 161,00						4 327 161,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 016 213,55						26 016 213,55
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	181 756,20						181 756,20
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	1 495 000,56			99 788,51			1 594 789,11
Résultat de l'exercice	99 788,51			(99 788,51)		14 651 885,75	14 651 885,75
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	32 119 919,82					14 651 885,75	46 771 805,61

- Ventilation du chiffre d'affaires -

Annexe aux comptes sociaux - Exercice 2024 - MEDIAWAN KIDS & FAMILY - 20

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges exceptionnelles –

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		52,33
Pénalités et amendes fiscales et pénales	811,00	
Dons, libéralités	4 000,00	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		80,00
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 811,00	132,33
Charges sur exercices antérieurs		17 745,45
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	879,35	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	879,35	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	5 690,35	17 877,78

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits exceptionnels –

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		46 193,16
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	19 009 597,00	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	19 009 597,00	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	19 009 597,00	46 193,16

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers –

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

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

COMMENTAIRES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	22,98	24,06
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,25	7,86
Autres :		
Stagiaires, apprentis, Alternants	4,28	3,39
Total	30	35.31

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société -

Société mère Consolidante

MEDIAWAN HOLDING

Forme : SAS

SIREN : 884 631 482

Capital : 86 145 967.80€

Adresse : 46 avenue de Breteuil – 75007 PARIS

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social de la société.

Société tête de Groupe

HOLDCO Breteuil

Forme : SAS

SIREN : 884 796 897

Capital : 6 724 648.80€

Adresse : 46 avenue de Breteuil – 75007 PARIS

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social de la société.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
MEDIAWAN KIDS&FAMILY CINEMA	141 075	(31 420 036,00)	100,00	98 025	98 025			209 999	(1 273 828,00)	
METHOD ANIMATION ON SAS	58 245,00	(5 425 293,06)	100,00	58 245	58 245			7 134 268	2 828 068,65	
	1 307,00	(1 888 061,00)	100,00	1 307	1 307			338 383	96 975,00	
NICE PICTURE	2 690 935,00	(356 902,00)	30,25	814 008	814 008			180 000	(16 202,00)	
SOMEWHERE ANIMATION	30 000,00	(124 796,00)	60,00	18 000	18 000			68 647	(43 407)	
SYLVAIN CHOMET'S PICTURE BOX	45 000,00	(34 901,99)	75,00	33 750	33 750			53 740	(87 125,54)	
2.9 FILM HOLDING LIMITED	2 000,00	(9 331 825,60)	100,00	2 000	2 000				(210 437,00)	
ELLIOTT STUDIO	45 000,00	(140 772,00)	100,00	45 000	45 000				(35 032,00)	
BADALISC	100,00		25,00	25	25				(7 828,00)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	2024	Impôt dû	Résultat net	2023
			Résultat avant impôt			Résultat net
Résultat courant	(4 352 020,60)		(4 352 020,60)		(4 352 020,60)	71 473,13
Résultat exceptionnel	19 003 906,35		19 003 906,35		19 003 906,35	28 315,38
Résultat comptable (hors participation)	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51
Autres						
Total autres						
Total général	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements de retraite -

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

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

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

Le montant de ce dernier engagement au 31 décembre 2024 s'élève à 255 564 euros.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Convention collective applicable : production audiovisuelle
- Taux d'actualisation : 3,23 %
- Taux de charges sociales : 47,22%
- Taux de revalorisation des salaires 2,00%
- Taux de turn over : fort
- Table de mortalité hommes et femmes : Insee 2020
- Mode de calcul des droits : Service prorata

Au 31 décembre 2024, ces hypothèses sont cohérentes avec celles retenues par le Groupe MEDIAWAN dans le cadre de l'établissement de ses comptes consolidés.

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



45, rue Kléber
92300 LEVALLOIS- PERRET



71, Avenue Victor
Hugo 75116 Paris

Mediawan Kids & Family

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Certifié conforme

DocuSigned by:

E88C2296B5844B0...

Mediawan Kids & Family

Société par actions simplifiée

RCS : 790 159 495

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société Mediawan Kids & Family,

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 Mediawan Kids & Family relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 des commissaires 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

Les titres de participation sont comptabilisés à leur date d'entrée au coût d'acquisition hors frais accessoires selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces

valeurs. Nous nous sommes par ailleurs assurés du caractère approprié des informations présentées dans cette note de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

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.

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 des commissaires 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.

Les Commissaires aux comptes

Forvis Mazars SA

Levallois-Perret, le 25 juin 2025

PSK Audit

Paris, le 25 juin 2025

Guillaume Devaux

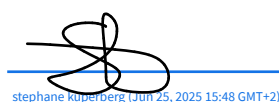
Associé

DocuSigned by:

 79E3CDD0D3F3401...

Stéphane KUPERBERG

Associé


 stephane.kuperberg (Jun 25, 2025 15:48 GMT+2)

Mediawan KIDS & FAMILY

Présentation des comptes annuels 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

MEDIAWAN KIDS & FAMILY
Siren : 790159495
62 Rue d'Alsace
92110 Clichy

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 3

- Bilan Actif - 4
- Bilan Passif - 5
- Compte de résultat (Partie 1) 6
- Compte de résultat (Partie 2) 7
- Faits caractéristiques de l'exercice - 8
- Règles et méthodes comptables - 9
- Etat des Provisions - 12
- Etat des Créances - 13
- État des Dettes - 14
- Charges et produits constatés d'avance - 15
- Charges à payer - 16
- Produits à recevoir - 17
- Charges et produits sur exercices antérieurs – 17
- Composition du capital social - 18
- Tableau des variations des capitaux propres - 19
- Ventilation du chiffre d'affaires - 20
- Charges exceptionnelles – 21
- Produits exceptionnels – 22
- Engagements financiers – 23
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – 25
- Tableau des filiales et participations – 26
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 27
- Informations sur les opérations de réévaluation - 28

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Société : **MEDIAWAN KIDS & FAMILY**
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	61 424,25	41 976,02	19 448,23	34 551,65
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	61 424,25	41 976,02	19 448,23	34 551,65
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	713 949,73	380 170,72	333 779,01	372 186,74
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	713 949,73	380 170,72	333 779,01	372 186,74
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	36 099 161,84	2 748 842,05	33 350 319,79	16 943 044,19
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Total immobilisations financières	36 195 930,65	2 748 842,05	33 447 088,60	17 034 740,69
ACTIF IMMOBILISE	36 971 304,63	3 170 988,79	33 800 315,84	17 441 479,08
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	131 475,35		131 475,35	
Clients et comptes rattachés	18 185 106,53		18 185 106,53	11 534 140,00
Autres créances	11 624 885,58		11 624 885,58	71 707 543,25
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	29 941 467,46		29 941 467,46	83 241 684,25
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	380 885,91		380 885,91	137 641,62
Charges constatées d'avance	122 948,38		122 948,38	46 406,93
Total disponibilités et divers	380 885,91		380 885,91	137 641,62
ACTIF CIRCULANT	30 445 301,75		30 445 301,75	83 425 733,87
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	3 395,00		3 395,00	53 380,00
TOTAL GENERAL	67 420 001,38	3 170 988,79	64 249 012,59	100 920 592,87

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

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	4 327 161,00	4 327 161,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		26 016 213,55	26 016 213,55
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		181 756,20	181 756,20
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		1 594 789,11	1 495 000,56
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		14 651 885,75	99 788,51
Total situation nette		46 771 805,61	32 119 919,82
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		46 771 805,61	32 119 919,82
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		3 395,00	53 380,00
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		3 395,00	53 380,00
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 264 682,82	1 798 260,57
Emprunts et dettes financières divers		9 630 572,12	54 821 913,59
Total dettes financières		10 895 254,94	56 620 174,16
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 174 774,90	4 349 139,00
Dettes fiscales et sociales		3 225 016,82	7 001 863,58
Total dettes d'exploitation		5 399 791,72	11 351 003,58
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			56 161,04
Autres dettes		425 099,33	
Total dettes diverses		425 099,33	56 161,04
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		712 859,99	712 859,99
TOTAL DES DETTES		17 433 005,98	68 740 198,78
Ecarts de conversion passif		40 806,00	7 093,62
TOTAL GENERAL		64 249 012,59	100 920 592,87

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 167 402,08	148 782,62	6 316 184,70	9 813 094,51
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 167 402,08	148 782,62	6 316 184,70	9 813 094,51
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 500,00	14 666,62
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			318,78	423 542,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			6 321 003,48	10 251 303,94
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 215 520,36	4 922 973,20
Total charges externes			3 215 520,36	4 922 973,20
Impôts, taxes et assimilés			70 128,01	104 345,71
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 928 148,02	2 252 444,02
Charges sociales			886 057,22	1 011 597,13
Total charges de personnel			2 814 205,24	3 264 041,15
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 446,65	86 629,75
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			86 446,65	86 629,75
Autres charges d'exploitation			49 328,22	1 139 121,82
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 235 628,48	9 517 111,63
RESULTAT D'EXPLOITATION			85 375,00	734 192,31

Société : **MEDIAWAN KIDS & FAMILY**
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024
Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	85 375,00	734 192,31
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 275 873,39	2 899 801,17
Reprises sur provisions et transferts de charges	53 380,00	2 601,00
Différences positives de change	713,29	322,96
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 329 966,68	2 902 725,13
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 622 237,05	183 380,00
Intérêts et charges assimilées	3 144 145,95	3 377 374,67
Différences négatives de change	979,28	4 689,64
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	5 767 362,28	3 565 444,31
RESULTAT FINANCIER	(4 437 395,60)	(662 719,18)
RESULTAT COURANT	(4 352 020,60)	71 473,13
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		46 193,16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 009 597,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	19 009 597,00	46 193,16
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 811,30	17 877,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	879,35	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	5 690,65	17 877,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 003 906,35	28 315,38
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	26 660 567,16	13 200 222,23
TOTAL DES CHARGES	12 008 681,41	13 100 433,72
BENEFICE ou PERTE	14 651 885,75	99 788,51

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 272 304,97
3 130 800,37

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Faits caractéristiques de l'exercice -

1- Activité de la société

L'activité de la société est l'activité des sociétés holding.

2- Faits caractéristiques de l'exercice

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 64 249 013 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 14 651 886 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Inflation :

D'après les chiffres publiés(*) par l'Insee, l'inflation s'est établie à 2% sur l'année 2024 (vs. 4,9% en 2023). Une tendance qui devrait se prolonger selon la Banque de France qui prévoit une stabilisation de l'inflation en dessous de 2 % (1,6 % en 2025, 1,7 % en 2026 et 1,9 % en 2027).

Par ailleurs, l'Insee (**) et la Banque de France (***) ont publié en décembre leurs prévisions économiques pour la France (respectivement à horizon mi-2025 et 2027). Les deux institutions n'espèrent pas de rebond de l'activité en 2025

Cette hausse des prix à la consommation et ces perspectives continuent de pénaliser la rentabilité de la société MEDIAWAN KIDS & FAMILY sans pour autant remettre en cause son modèle économique.

(*) <https://www.insee.fr/fr/statistiques/8330913>

(**) <https://www.insee.fr/fr/statistiques/8312443?sommaire=8312581>

(***) <https://www.banque-france.fr/fr/publications-et-statistiques/publications/projections-macroeconomiques-decembre-2024>

Le 28 Mars 2024, la société MEDIAWAN KIDS & FAMILY a fait apport de sa participation représentant plus de 50% du capital de sa filiale ONASM.

Cette opération a été réalisée à la valeur réelle. La plus value d'apport a été déduite fiscalement sur le tableau de la 2058A pour un montant de 19 008 718€

Cette opération a été réalisée sous le régime fiscal de faveur des articles 210 A et 210 B du CGI.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Règles et méthodes comptables -

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 sont établis conformément à la réglementation française en vigueur, à savoir le Code de Commerce et le Plan Comptable Général (règlement 2014-03 actualisé des différents règlements ultérieurs venant modifier certains articles).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières et dépréciations :

Les participations sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'utilité de la participation devient inférieure au prix d'acquisition. La valeur d'utilité est déterminée notamment à partir de la valorisation de la quote-part d'actif net détenu, par tout moyen pertinent (actif net, méthode des cash-flows futurs, par exemple)

Créances et dettes

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Honoraires des CAC :

Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008. L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société HOLDCO BRETEU

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2024	Augmentations Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 424,25		
Total immobilisations incorporelles	61 424,25		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	305 865,16		27 439,00
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	375 149,07		5 496,50
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	681 014,23		32 935,50
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 073 044,19		19 026 997,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	91 696,50		5 072,31
Total immobilisations financières	17 164 740,69		19 032 069,31
TOTAL GENERAL	17 907 179,17		19 065 004,81

	Diminutions Virements courant 2024	Cessions courant 2024	Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			61 424,25	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles			61 424,25	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			333 304,16	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique			380 645,57	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			713 949,73	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		879,35	36 099 161,84	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			96 768,81	
Total immobilisations financières		879,35	36 195 930,65	
L GENERAL		879,35	36 971 304,63	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 872,60	15 103,42		41 976,02
Total des immobilisations incorporelles	26 872,60	15 103,42		41 976,02
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	19 534,10	32 886,26		52 420,36
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 293,39	38 456,97		327 750,36
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	308 827,49	71 343,23		380 170,72
TOTAL GENERAL	335 700,09	86 446,65		422 146,74

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

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Utilisées au cours de l'exercice	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	53 380,00	3 395,00			53 380,00	3 395,00
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>53 380,00</i>	<i>3 395,00</i>			<i>53 380,00</i>	<i>3 395,00</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	53 380,00	3 395,00			53 380,00	3 395,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	130 000,00	2 618 842,05				2 748 842,05
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	130 000,00	2 618 842,05				2 748 842,05
TOTAL GENERAL	183 380,00	2 622 237,05			53 380,00	2 752 237,05
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		2 622 237,05			53 380,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Total actif immobilisé	96 768,81		96 768,81	91 696,50
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	18 185 106,53	18 185 106,53		11 534 140
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	10 263,31	10 263,31		5 118,34
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 767,92	135 767,92		127 013,36
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	255 168,84	255 168,84		561 600,71
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	11 040 413,49	11 040 413,49		70 816 204,66
Débiteurs divers	183 272,02	183 272,02		197 606,18
Total actif circulant	29 809 992,11	29 809 992,11		83 241 684
Charges constatées d'avance	122 948,38	122 948,38		46 407
TOTAL DES CREANCES	30 029 709,30	29 932 940,49	96 768,81	83 379 788
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	1 264 682,82	696 010,57	568 672,25		1 798 260,57
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	9 124 207,12		9 124 207,12		54 815 285,43
Fournisseurs et comptes rattachés	2 174 774,90	2 174 774,90			4 349 139,00
Personnel et comptes rattachés	312 518,99	312 518,99			251 993,27
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 562,68	199 562,68			191 513,47
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 620 749,56	2 620 749,56			6 487 506,37
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	92 185,59	92 185,59			70 850,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					56 161,04
Groupe et associés (2)	506 365,00	506 365,00			6 628,16
Autres dettes	425 099,33	425 099,33			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	712 859,99	712 859,99			712 859,99
TOTAL DES DETTES	17 433 005,98	7 740 126,61	9 692 879,37		68 740 198
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 748 699,76				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 375 717,53				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
Charges d'exploitation	122 948,38	46 406,93
Total	122 948,38	46 406,93
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	122 948,38	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	122 948,38	46 406,93

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		712 859,99
Total		712 859,99
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Produits d'exploitation	712 859,99	
Total	712 859,99	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	712 859,99	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	712 859,99	712 859,99
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(589 911,61)	(666 453,06)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	161 005,98	785 499
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	161 005,98	785 499
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	914 083,97	500 898,18
Dettes fiscales et sociales	203 740,00	375 329
Total dettes d'exploitation	1 117 823,97	876 157
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	1 278 829,95	1 661 726

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	816 221,16	798 498,50
Autres créances	47 076,00	41 210,92
Total créances	863 297,16	839 709,42
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	863 297,16	839 709,42

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	4 327 161,00			4 327 161,00	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	4 327 161,00			4 327 161,00	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/01/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	4 327 161,00						4 327 161,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 016 213,55						26 016 213,55
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	181 756,20						181 756,20
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	1 495 000,56			99 788,51			1 594 789,11
Résultat de l'exercice	99 788,51			(99 788,51)		14 651 885,75	14 651 885,75
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	32 119 919,82					14 651 885,75	46 771 805,61

Annexe aux comptes sociaux - Exercice 2024 - MEDIAWAN KIDS & FAMILY - 20

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges exceptionnelles –

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		52,33
Pénalités et amendes fiscales et pénales	811,00	
Dons, libéralités	4 000,00	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		80,00
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 811,00	132,33
Charges sur exercices antérieurs		17 745,45
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	879,35	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	879,35	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	5 690,35	17 877,78

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits exceptionnels –

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		46 193,16
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	19 009 597,00	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	19 009 597,00	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	19 009 597,00	46 193,16

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers –

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

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

COMMENTAIRES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	22,98	24,06
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,25	7,86
Autres :		
Stagiaires, apprentis, Alternants	4,28	3,39
Total	30	35.31

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société -

Société mère Consolidante

MEDIAWAN HOLDING

Forme : SAS

SIREN : 884 631 482

Capital : 86 145 967.80€

Adresse : 46 avenue de Breteuil – 75007 PARIS

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social de la société.

Société tête de Groupe

HOLDCO Breteuil

Forme : SAS

SIREN : 884 796 897

Capital : 6 724 648.80€

Adresse : 46 avenue de Breteuil – 75007 PARIS

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social de la société.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
MEDIAWAN KIDS&FAMILY CINEMA	141 075	(31 420 036,00)	100,00	98 025	98 025			209 999	(1 273 828,00)	
METHOD ANIMATION ON SAS	58 245,00	(5 425 293,06)	100,00	58 245	58 245			7 134 268	2 828 068,65	
	1 307,00	(1 888 061,00)	100,00	1 307	1 307			338 383	96 975,00	
NICE PICTURE	2 690 935,00	(356 902,00)	30,25	814 008	814 008			180 000	(16 202,00)	
SOMEWHERE ANIMATION	30 000,00	(124 796,00)	60,00	18 000	18 000			68 647	(43 407)	
SYLVAIN CHOMET'S PICTURE BOX	45 000,00	(34 901,99)	75,00	33 750	33 750			53 740	(87 125,54)	
2.9 FILM HOLDING LIMITED	2 000,00	(9 331 825,60)	100,00	2 000	2 000				(210 437,00)	
ELLIOTT STUDIO	45 000,00	(140 772,00)	100,00	45 000	45 000				(35 032,00)	
BADALISC	100,00		25,00	25	25				(7 828,00)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

			2024			2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(4 352 020,60)		(4 352 020,60)		(4 352 020,60)	71 473,13
Résultat exceptionnel	19 003 906,35		19 003 906,35		19 003 906,35	28 315,38
Résultat comptable (hors participation)	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51
Autres						
Total autres						
Total général	14 651 885,75		14 651 885,75		14 651 885,75	99 788,51

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements de retraite -

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

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

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

Le montant de ce dernier engagement au 31 décembre 2024 s'élève à 255 564 euros.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Convention collective applicable : production audiovisuelle
- Taux d'actualisation : 3,23 %
- Taux de charges sociales : 47,22%
- Taux de revalorisation des salaires 2,00%
- Taux de turn over : fort
- Table de mortalité hommes et femmes : Insee 2020
- Mode de calcul des droits : Service prorata

Au 31 décembre 2024, ces hypothèses sont cohérentes avec celles retenues par le Groupe MEDIAWAN dans le cadre de l'établissement de ses comptes consolidés.

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