

A GOOD STORY

115 RUE DE LA FAYETTE

75010 PARIS

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

*Certifié conforme
à l'original*



A GOOD STORY
115 rue La Fayette, 75010 Paris
contact@a-goodstory.com
SARL au capital de 45000€
RCS: 751815119 - TVA: FR11751815119

SOMMAIRE

Bilan..... 3

 Bilan Actif 4

 Bilan Passif 5

Compte de résultat 6

 Compte de Résultat 7

Annexe..... 9

 Immobilisations 14

 Amortissements 15

 Filiales et participations..... 16

 Etat des Echéances des Créances et Dettes..... 17

 Charges à Payer 18

 Capital social..... 19

 Charges et Produits Constatés d'Avance 20

 Ventilation du chiffre d'affaires 21

Détail des comptes 22

 Détail du bilan actif..... 23

 Détail du bilan passif 25

 Détail du compte de résultat..... 27

WR

BILAN

WR

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	234 291		234 291	232 013
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 117	28 224	36 893	49 051
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	11 500		11 500	11 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	310 908	28 224	282 684	292 564
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 894		8 894	681 232
Autres créances	724 818		724 818	505 905
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	26 718		26 718	238 799
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	760 430		760 430	1 425 936
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	1 071 338	28 224	1 043 114	1 718 500

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	45 000	45 000
Dont versé	45 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Dont écart d'équivalence		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	109 976	97 514
Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 440	12 461
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	165 915	159 476
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	70 000	70 000
Autres fonds propres	70 000	70 000
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 306	2 632
Dont emprunts participatifs		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 924	48 052
Dettes fiscales et sociales	32 980	114 072
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	706 988	304 093
Produits constatés d'avance	30 000	1 020 176
Dettes	807 198	1 489 025
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	1 043 114	1 718 500

WR

COMPTE DE RESULTAT

WR

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	59 609	1 399 488	1 459 097	627 844
Chiffre d'affaires net	59 609	1 399 488	1 459 097	627 844
Production stockée				
Production immobilisée			2 277	114 510
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	1
Produits d'exploitation			1 461 375	742 355
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 545 911	480 721
Impôts, taxes et versements assimilés			6 682	8 755
Salaires et traitements			334 761	277 759
Charges sociales			183 417	147 830
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 157	9 913
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			78 841	102 047
Charges d'exploitation			2 161 770	1 027 025
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(700 394)	(284 670)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			140	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

WR

Charges financières			140	
RÉSULTAT FINANCIER			(140)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(700 534)	(284 670)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles				135
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				(135)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			(706 974)	(297 266)
TOTAL DES PRODUITS			1 461 375	742 355
TOTAL DES CHARGES			1 454 936	729 894
BÉNÉFICE OU PERTE			6 440	12 461

WR

ANNEXE

WR

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice de la société, clos au d'une durée de 12 mois,
Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits marquants de l'exercice

Guerre en UKRAINE

La situation n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31/12/2024. Les analyses de l'exposition de l'entité conduisent à un impact financier non significatif sur les comptes et sur les hypothèses budgétaires.

Evénements postérieurs à la clôture :

Néant

Changement de méthode d'évaluation comptable

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

Changement de méthode d'estimation comptable

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

Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des actifs

La société applique les méthodes préconisées par le nouveau règlement ANC N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23 novembre 2015 ainsi que par le règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 concernant les règles d'évaluation, d'amortissement et de dépréciation des actifs.

Immobilisations incorporelles

Principe de comptabilisation

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

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

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

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

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

Principe d'amortissement et de dépréciation

L'amortissement comptable doit être pratiqué sur la valeur brute de l'immobilisation incorporelle, déduction faite de l'amortissement prioritaire généré par les subventions.

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

La méthode retenue par la société décrite ci-après permet ainsi de lier les revenus constatés lors des ventes primaires et secondaires avec la dépréciation économique des œuvres correspondantes.

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

Cette dernière est déterminée par l'actualisation des flux futurs de trésorerie générés par le catalogue pris dans son ensemble ou toute autre méthode reflétant la juste valeur.

Méthode d'amortissement

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

Les recettes à affecter à l'amortissement des œuvres audiovisuelles peuvent être complétées par prélèvement sur les recettes nettes disponibles d'autres œuvres.

Quelle que soit la méthode d'amortissement retenue, l'amortissement est au minimum égal à l'amortissement linéaire sur 3 ans à compter de la date du Visa ou du PAD.

Les droits acquis (dont les rachats de droits de SOFICA) sont amortis en linéaire sur 3 ans prorata temporis.

Immobilisations corporelles

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

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Matériel de transport	4-5 ans
Matériel de bureau et informatique	3-5 ans

Les immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
Les dettes et créances en monnaies étrangères sont évaluées au cours du change de fin d'exercice. L'écart de conversion dégagé est inscrit au bilan sous une rubrique spéciale « Écarts de conversion actif ou passif ».

Chiffre d'affaires

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

- des recettes primaires :
 - * pour les œuvres audiovisuelles : à la date du Prêt à Diffuser (PAD) ou à défaut à la date de livraison des masters au diffuseur ;
 - * pour les séries d'animation : c'est la date du PAD dernier épisode qui sera prise en compte ;
 - * pour les œuvres cinématographiques : à la date du VISA d'exploitation.
- les revenus secondaires :
 - * les revenus issus des produits dérivés ;
 - * les recettes issues de l'exploitation du catalogue.

Subventions d'investissement et avances conditionnées

Il s'agit de subventions soit publiques, privées ou de SOFICA.

Ce sont des aides ou des financements pour lesquels la production peut avoir des engagements de remboursement dont les modalités sont précisées dans les contrats.

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention totale est comptabilisée en « subvention d'exploitation » et les SOFICA non adossées en autres produits.

Produits constatés d'avance :

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

WR

Crédit d'impôt :*Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres étrangers*

La société en qualité de producteur exécutif bénéficie du crédit d'impôt aux titres des dépenses de production de films et œuvres audiovisuelles étrangères codifié à l'article 220 quaterdecies du code général des impôts.

Ce dispositif est encadré par deux agréments délivrés par le CNC, l'un provisoire et l'autre définitif délivré dans les 24 mois suivant la fin des dernières prestations réalisées en France. Cet agrément définitif atteste que l'œuvre a effectivement rempli les conditions permettant de bénéficier du crédit d'impôt.

Le crédit d'impôt est calculé sur les dépenses de l'année et constaté comptablement au crédit du compte « 695 Impôts sur les sociétés » que l'œuvre soit en cours ou terminée.

Au titre de la période le montant des crédits d'impôt s'élève à **706 974€**

Honoraire du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes pour cet exercice s'élève à **4 000euros** au titre du contrôle des comptes.

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Engagement Hors bilan*Engagements donnés*

En dehors d'éventuels nantissements et/ou cessions de produits liés à des œuvres en cours de production (dans le cadre de crédits auto liquidatifs ou de lignes Dailly) au profit des établissements bancaires spécialisés dans le financement de l'audiovisuel, aucun engagement n'a été donné par la société.

Engagements reçus

Il s'agit notamment des sommes générées et non ordonnancées inscrites dans le compte de soutien financier du producteur au CNC

Le soutien financier est calculé par le CNC à partir des recettes d'exploitation des œuvres produites.

Engagement de retraite :

Compte tenu de l'âge des salariés et du caractère non significatif de ce passif social, aucune provision pour IDR n'est comptabilisée.



IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	232 013		2 277
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	55 440		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 677		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	65 117		
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	11 500		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	11 500		
TOTAL	308 631		2 277

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			234 291	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport			55 440	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			9 677	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			65 117	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			11 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières			11 500	
TOTAL			310 908	

WR

AMORTISSEMENTS

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

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	7 762	(7 762)		
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. Générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport		18 850		18 850
Mat de bureau et informatique, mobilier	8 305	1 069		9 375
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	16 067	12 157		28 224
TOTAL	16 067	12 157		28 224

MR

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) SAS VOULEZ-VOUS PRODUCTION SERVICES	7 000		50	3 500	3 500
Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) SAS VOULEZ-VOUS PRODUCTION SERVICES					

WR

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		8 894	8 894	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices		706 974	706 974	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		17 844	17 844	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Total de l'actif circulant		733 712	733 712	
Charges constatées d'avance				
TOTAL		733 712	733 712	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 924	32 924		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 190	29 190		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 789	3 789		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1	1		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 306	4 306		
Autres dettes	706 988	706 988		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAL	807 198	807 198		

CHARGES A PAYER

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

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 508
Dettes fiscales et sociales	17 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	706 974
TOTAL	738 336

WR

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	5 000			5 000	9
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	5 000			5 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales	5 000	9	100%
6- Certificats d'investissements			

WR

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Produits Constatés d'Avance 2024		30 000
TOTAL		30 000

WR

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production de biens			
Production de services	59 609	1 399 488	1 459 097
TOTAL	59 609	1 399 488	1 459 097

WR

DETAIL DES COMPTES

WR

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
	12	12	Montant	%
Autres immobilisations incorporelles	234 291	232 013	2 277	,98
232100 En Cours Anquetil	87 863	87 700	162	,18
232200 En Cours Tourist Trap	20 781	20 781		
232400 En Cours L.A. Poppy Et Camelia	32 310	32 310		
232500 Paradise/ Bp	28 814	28 814		
232600 En Cours Lady Pigalle	17 177	17 177		
232700 En Cours De Propre	17 177	17 177		
232800 En Cours Aae	28 659	28 055	604	2,15
232801 En Cours Birdie	1 511		1 511	
Autres immobilisations corporelles	36 893	49 051	(12 157)	-24,79
218200 Matériel De Transport	55 440	55 440		
218300 Materiel De Bureau Et Informatique	9 677	9 677		
281820 Amortissement Materiel De Transport	(18 850)	(7 762)	(-11 088)	142,86
281830 Amortissement Matériels De Bureau	(9 375)	(8 305)	(1 069)	-12,88
Autres participations	11 500	11 500		
261000 Titre De Participation	8 000	8 000		
261100 Titre Sas Voulez Vous	3 500	3 500		
Actif immobilisé	282 684	292 564	(9 880)	-3,38
Clients et comptes rattachés	8 894	681 232	(672 338)	-98,69
411000 Clients Divers	8 700		8 700	
411DAM Dame Films Limited		680 332	(680 332)	-100,00
411ESR Esra		900	(900)	-100,00
411WIL Willow Films	194		194	
Autres créances	724 818	505 905	218 913	43,27
438650 Charges Gérant		3 800	(3 800)	-100,00
444000 Etat Impôt Sur Les Bénéfices	706 974	297 266	409 708	137,83
445660 Tva Déductible Sur Abs	8 666	585	8 081	1 382,21
445661 Tva Déductible Sur Da A 10%	182	10 000	(9 818)	-98,18
445664 TVA DEDUCTIBLE THE SUBSTANCE		11 727	(11 727)	-100,00
445670 Crédit De Tva À Reporter	1 478	2 128	(650)	-30,55
445723 Tva Collectée Hors UE A 20%		8	(8)	-100,00
445830 Remboursement Credit De Tva Demande	6 628	18 269	(11 641)	-63,72
445860 Tva Sur Fnp	890	690	200	28,99
448600 Autres Charges A Payer		8 312	(8 312)	-100,00
458DAME Dame Films Limited		153 120	(153 120)	-100,00
Disponibilités	26 718	238 799	(212 081)	-88,81
512000 Banque Lcl	16 008	37 675	(21 667)	-57,51
512050 Obc A Good Story	1 238	1 518	(280)	-18,42

WR

Rubriques		01/01/2024	01/01/2023	Variation	
		31/12/2024	31/12/2023		
		12	12	Montant	%
512100	Banque Obc		56 930	(56 930)	-100,00
512101	Compte Pro Pennylane	1 000		1 000	
5121SUB	Banque O B C	6 345	136 727	(130 381)	-95,36
5122SUB	Banque O B C - Tva & Tax Rebate	2 126	5 950	(3 824)	-64,26
Actif circulant & charges constatées d'avance		760 430	1 425 936	(665 506)	-46,67
TOTAL GÉNÉRAL		1 043 114	1 718 500	(672 387)	-39,30

WR

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
	12	12	Montant	%
Capital social ou individuel	45 000	45 000		
101000 Capital	45 000	45 000		
Réserve légale	4 500	4 500		
106100 Reserve Légale	4 500	4 500		
Autres réserves	109 976	97 514	12 461	12,78
106800 Autres Réserves	109 976	97 514	12 461	12,78
Résultat de l'exercice	6 440	12 461	(6 022)	-48,32
Capitaux propres	165 915	159 476	6 440	4,04
Avances conditionnées	70 000	70 000		
167001 Investissements Anquetil	50 000	50 000		
167002 Investissements Tourist Trap	20 000	20 000		
Autres fonds propres	70 000	70 000		
Emprunts et dettes financières divers	4 306	2 632	1 674	63,61
455100 Compte Courant Nicolas Royer	4 306	2 632	1 674	63,61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 924	48 052	(15 127)	-31,48
401APP Apple		12	(12)	-100,00
401BOU Bouygues Telecom		16	(16)	-100,00
401CB Carte Bancaire	4	11	(7)	-65,66
401EXP Experts Wilson	3 688	3 066	622	20,27
401GOO Google	25		25	
401SUBS Frns - The Substance	12 100	37 571	(25 471)	-67,79
402SUBS Frns Das2 - The Substance	3 600	3 235	365	11,28
408000 Factures Non Parvenues	5 340	4 140	1 200	28,99
408100 Fnp - The Substance	8 168		8 168	
Dettes fiscales et sociales	32 980	114 072	(81 092)	-71,09
421SUBS Salaires - The Substance		29 185	(29 185)	-100,00
422SUBS Salaires Figurations The Substance		202	(202)	-100,00
431000 Sécurité Sociale	1	15 551	(15 550)	-99,99
431100 Agessa	312	14 072	(13 759)	-97,78
431110 Racd/Raap	218	11 737	(11 519)	-98,14
431150 Agessa Anquetil	575	575		
431230 Agessa Revenge Porn	2 616	2 616		
431235 Racd/Raap Revenge Porn	1 000	1 000		
431240 Agessa My Old Tiny Motel In La	1 882	1 882		
431245 Racd/Raap My Old Tiny Motel In	720	720		
431250 Agessa L.A. Danger	1 780	1 780		

WR

Rubriques		01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
		12	12	Montant	%
431255	Racd/Raap L.A. Danger	680	680		
437300	A F D A S	316	332	(16)	-4,86
437310	Audiens Retraite-Prévoyance		7 626	(7 626)	-100,00
437320	Audiens Conges Spectacles		6 614	(6 614)	-100,00
437330	Audiens Cchsct		33	(33)	-100,00
437400	Pôle Emploi Intermittents	136	4 918	(4 782)	-97,23
437435	Cmb	814	725	89	12,28
437451	Taxe Apprentis	210	225	(15)	-6,50
437600	Cpnef	15		15	
437700	Cmb Sérieux Lilas-Jeanne	60		60	
438650	Charges Gérant	17 854		17 854	
445620	Tva Déductible Sur Immobilisations			()	-100,00
445711	Tva Collectée sur Da A 9.2%	168	9 200	(9 032)	-98,18
445720	Tva Collectée A 20%	3 622		3 622	
447210	Pas Simon De La Mortiere Matthieu		4 392	(4 392)	-100,00
447320	Cpn Emploi Formation	1	8	(7)	-85,75
Autres dettes		706 988	304 093	402 895	132,49
411DAME	Working Titles		5 206	(5 206)	-100,00
419800	Avoir A Etablir	706 974	297 266	409 708	137,83
466ROSSIG	Rossignon Victor	14	15	(1)	-7,54
540SUBS	Ndf - The Substance		1 606	(1 606)	-100,00
Produits constatés d'avance		30 000	1 020 176	(990 176)	-97,06
487000	Pca	30 000	1 020 176	(990 176)	-97,06
Total des dettes & comptes de régularisation		807 198	1 489 025	(681 826)	-45,79
TOTAL GÉNÉRAL		1 043 114	1 718 500	(675 387)	-39,30

WR

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
	12	12	Montant	%
Production vendue de services	1 459 097	627 844	831 253	132,40
706000 Prestations De Services 20%	33 959	11 301	22 658	200,50
706100 Prestations Hors UE	7 498	3 200	4 298	134,31
706210 Prestations Exo Tva Dame	1 391 990	613 343	778 647	126,95
708000 Produits Des Activités Annexes	21 831		21 831	
708001 Location Véhicule 20%	3 819		3 819	
Chiffres d'affaires nets	1 459 097	627 844	831 253	132,40
Production immobilisée	2 277	114 510	(112 233)	-98,01
721000 Immobilisations Incorporelles	2 277	114 510	(112 233)	-98,01
Autres produits	1	1		6,35
758000 Produits Divers Gestion Courante	1	1		6,35
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 461 375	742 355	719 020	96,86
Autres achats et charges externes	1 545 911	480 721	1 065 190	221,58
604000 Achats D'Études Et Presta. Services	19 807	315	19 492	6 188,85
604100 Costumes	604	2 721	(2 117)	-77,80
604101 Other Softwares	4 195	9 110	(4 916)	-53,96
605221 Digital Intermédiate Production Lab	262 783	45 185	217 598	481,57
605231 Pre Viz	1 043 740	203 340	840 400	413,30
606001 Purchases & Supplies	120	46	73	157,65
606100 Recharge Électrique	690	1 201	(511)	-42,52
606300 Fournit. Entretien & Petit Equip.	5 095	13 689	(8 594)	-62,78
606321 Purchases	34		34	
606331 Set Dressing Purchases	488		488	
606351 Hair/Wig Purchases Elisabeth	37		37	
606400 Fournitures Administratives	461	283	179	63,26
606401 Office Equipment	743	632	111	17,54
606421 Go Green	100		100	
613201 Office Space Rental	3 202	8 092	(4 890)	-60,43
613211 Stage Rentals	3 500		3 500	
613231 Room & Equipment Rental	75 128	95 654	(20 526)	-21,46
613511 Elisabeth Photo Shoot - Eqp Rental	1 500		1 500	
613531 Grip Equipment Rental Other Rentals	554		554	
613541 Rentals - Electrical Package # 1	362		362	
613561 Shop Rental	8 800		8 800	
613621 Car Rental Location Manager		(620)	620	100,02
615500 Entretien Et Reparation	806	706	100	14,13
615701 OTHER STUDIO FACILITY CHARGES		2 120	(2 120)	-100,00
616000 Rubini & Associes Office Equipment	467		467	

Rubriques		01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
		12	12	Montant	%
616001	Insurance	110	715	(605)	-84,62
616100	Assurances multirisques		1 202	(1 202)	-100,00
616101	Assurances Auto Gn-615-Le Axa	1 399		1 399	
618100	Documentation Générale	804	1 690	(886)	-52,41
622101	STORYBOARD PA		24 734	(24 734)	-100,00
622200	Commissions	726		726	
622600	Honoraires	14 565	7 926	6 639	83,76
622601	Production Legal	12 100	11 600	500	4,31
622611	Supporting Cast Agency Fees	280		280	
622700	Frais D'Actes Et De Contentieux	169	4	166	4 383,86
623300	Foires Et Expositions	300	20	280	1 400,00
623400	Cadeaux À La Clientèle	242		242	
623600	Catalogues Et Imprimés	33		33	
624711	Addl Drivers - Invoice	35	226	(191)	-84,65
624801	Exécutif Producer Taxis - Nicolas	8 025	7 734	291	3,76
625100	Voyages Et Déplacements	12 579	4 587	7 992	174,25
625101	Lead Perqs - Cast #2 - Hotel	16 218	11 091	5 127	46,23
625501	Reimbursed Meals / Entert Wt	4 108	3 487	621	17,80
625601	Travel & Living - Hotel	6 404	276	6 128	2 216,95
625621	STUDIO AMINISTRATION		810	(810)	-100,00
625700	Réceptions	10 377	9 268	1 109	11,96
625701	Wrap Party	3 997		3 997	
626000	Frais Postaux Et De Telecomm.	236	234	2	,96
626100	Orange Sosh	222	126	96	75,86
626200	Free	527	95	432	452,39
626300	Google	278	185	93	50,45
626400	Bouygues Telecom	461	399	62	15,59
627001	Bank Fees	16 177	11 506	4 671	40,59
627800	Autres Frais & Comm. Prest. Service	670	256	414	161,69
628100	Concours Divers (Cotisations,)	1 656	75	1 581	2 108,00
Impôts, taxes et versements assimilés		6 682	8 755	(2 073)	-23,68
631200	Taxe Apprentissage Sérieux Lilas-Je	1		1	
631201	Fringes - Taxe Apprentissage	1 585	2 011	(426)	-21,19
631300	Cfp Legale+Cpf Cdd Sérieux Lilas-Je	81		81	
631310	Fpc Auteurs		100	(100)	-99,95
633300	Formation Continue 11/2021	15		15	
633301	Fringes - Afdas Formation Continue	4 454	4 808	(353)	-7,35
633321	Fringes - Cpnef	9	5	3	58,88
635110	Contribution Economique Territorial	470	466	4	,86
635120	Cvae	67		67	
635140	TVS		1 365	(1 365)	-100,00
Salaires et traitements		334 761	277 759	57 002	20,52
641000	Salaires Brut	1 120		1 120	

Rubriques		01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
		12	12	Montant	%
641100	Agressa Patronal 12/2023	20		20	
641101	Director / Salary	248 735	225 984	22 751	10,07
641110	Retraite Patronal 12/2023	55		55	
641111	COVID COST - Sick Leave Payroll		(417)	417	100,00
641131	Extras Studio Body Doubles	250	1 111	(861)	-77,50
641301	Trainees Office Production Assistan	1 805		1 805	
641421	Btl Off Set Meal Allow/Payroll (I)	1 315		1 315	
641431	Btl Off Set Meal Allow/Payroll (Ni)	11 061	4 080	6 981	171,08
641600	Rémunération Gérant	70 400	47 000	23 400	49,79
Charges sociales		183 417	147 830	35 588	24,07
645100	Cotisations Racd	240	2 400	(2 160)	-89,98
645101	Fringes - Urssaf	57 438	50 205	7 233	14,41
645121	FRINGES - RACD RAAP		(933)	933	100,00
645200	Cotisations AGESEA		1 600	(1 600)	-100,00
645301	Fringes - Audiens + Conges Spectacle	55 330	59 566	(4 236)	-7,11
645400	Chômage Interm. Serieux Lilas-Jeann	109		109	
645401	Fringes - Pole Emploi	2 949	2 461	488	19,82
645411	Fringes - Pole Emploi	17 105	19 026	(1 921)	-10,10
645500	Congés Spectacles Serieux Lilas-Jea	174		174	
645610	Retraite Serieux Lilas-Jeanne	70		70	
646001	SSI NICOLAS ROYER ANTERIEUR		(28 229)	28 229	100,00
646100	Ssi Nicolas Royer	46 105	23 861	22 244	93,22
646200	Alan Mutuelle	2 952	2 772	180	6,49
646800	PROVISION CHARGES SOCIAL GERANT		14 184	(14 184)	-100,00
647300	Cchsct Cot 4Eme Trim 2021	36		36	
647301	Fringes - Cchsct	180	192	(12)	-6,26
647500	Cmb 11/2021	51		51	
647501	Médecine Du Travail	679	725	(47)	-6,43
Amortissements des immobilisations		12 157	9 913	2 244	22,64
681120	Immobilisations Corporelles	12 157	9 913	2 244	22,64
Autres charges		78 841	102 047	(23 206)	-22,74
651600	Droits D'Auteur	1 820	100 000	(98 180)	-98,18
651601	Prosthetic Shoot Labour Clearan Pop	77 020	11	77 009	700 721,47
651621	STORYBOARD		2 000	(2 000)	-100,00
658000	Charges Diverses Gestion Courante	1	36	(35)	-96,69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		2 161 770	1 027 025	1 134 745	110,49
Résultat d'exploitation		(700 394)	(284 670)	(415 725)	-146,04
Différences négatives de change		140		140	
656000	Perte De Change	140		140	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		140		140	

Résultat financier	(140)		(140)	
Résultat courant avant impôts	(700 534)	(284 670)	(415 865)	-146,09
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		135	(135)	-100,00
671200 Pénalités et amendes		135	(135)	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		135	(135)	-100,00
Résultat exceptionnel		(135)	135	100,00
Impôts sur les bénéfices	(706 974)	(297 266)	(409 708)	-137,83
TOTAL DES PRODUITS	1 461 375	742 355	719 020	96,86
TOTAL DES CHARGES	1 454 936	729 894	725 042	99,34
BÉNÉFICE OU PERTE	6 440	12 461	(6 022)	-48,32

WR

A GOOD STORY

**Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 45 000 euros
Siège social : 115 RUE LA FAYETTE
75010 PARIS
751 815 119 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 6 440 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 6 440 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 116 416 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.



Certifié conforme
La Gérance

A GOOD STORY
115 rue La Fayette, 75010 Paris
contact@a-goodstory.com
SARL au capital de 45000€
RCS: 751815119 - TVA: FR11751815119

WR

A GOOD STORY

EURL au capital de 45 000€

**115 rue la Fayette
75010 Paris**

R.C.S. 751 815 119

Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2024**



MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - PARIS — MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES - PARIS



Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de l'associé unique,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai effectué l'audit des comptes de la société A GOOD STORY relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

III. Justification de mes appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 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.



MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - PARIS — MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES - PARIS



CABINET SAADI
EXPERTISE COMPTABLE • COMMISSARIAT AUX COMPTES

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.

IV. Vérifications spécifiques des autres documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V. 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 votre Président.

VI. Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Mon 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.



MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - PARIS — MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES - PARIS



CABINET SAADI
EXPERTISE COMPTABLE • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 17 juin 2025

Cabinet SAADI
Commissaire aux comptes

Signé par :

CAB7F7381AFD4E9...



MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - PARIS — MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES - PARIS



ANNEXE AU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes.

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.



MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - PARIS — MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES - PARIS



EXPERTS WILSON

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

A GOOD STORY

115 RUE DE LA FAYETTE

75010 PARIS

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

SOMMAIRE

Bilan..... 3

 Bilan Actif 4

 Bilan Passif 5

Compte de résultat 6

 Compte de Résultat 7

Annexe..... 9

 Immobilisations 14

 Amortissements 15

 Filiales et participations..... 16

 Etat des Echéances des Créances et Dettes 17

 Charges à Payer 18

 Capital social..... 19

 Charges et Produits Constatés d'Avance 20

 Ventilation du chiffre d'affaires..... 21

Detail des comptes 22

 Detail du bilan actif..... 23

 Detail du bilan passif 25

 Detail du compte de résultat..... 27

BILAN

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	234 291		234 291	232 013
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 117	28 224	36 893	49 051
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	11 500		11 500	11 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	310 908	28 224	282 684	292 564
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 894		8 894	681 232
Autres créances	724 818		724 818	505 905
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	26 718		26 718	238 799
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	760 430		760 430	1 425 936
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	1 071 338	28 224	1 043 114	1 718 500

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	45 000	45 000
<i>Dont versé</i>	45 000	
Primes d’émission, de fusion, d’apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d’équivalence</i>		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	109 976	97 514
<i>Dont réserve relative à l’achat d’œuvres originales d’artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L’EXERCICE	6 440	12 461
Subventions d’investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	165 915	159 476
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	70 000	70 000
Autres fonds propres	70 000	70 000
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 306	2 632
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 924	48 052
Dettes fiscales et sociales	32 980	114 072
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	706 988	304 093
Produits constatés d’avance	30 000	1 020 176
Dettes	807 198	1 489 025
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	1 043 114	1 718 500

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	59 609	1 399 488	1 459 097	627 844
Chiffre d'affaires net	59 609	1 399 488	1 459 097	627 844
Production stockée				
Production immobilisée			2 277	114 510
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	1
Produits d'exploitation			1 461 375	742 355
Achats de marchandises (v compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 545 911	480 721
Impôts, taxes et versements assimilés			6 682	8 755
Salaires et traitements			334 761	277 759
Charges sociales			183 417	147 830
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 157	9 913
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			78 841	102 047
Charges d'exploitation			2 161 770	1 027 025
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(700 394)	(284 670)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			140	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Charges financières			140	
RÉSULTAT FINANCIER			(140)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(700 534)	(284 670)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles				135
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				(135)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			(706 974)	(297 266)
TOTAL DES PRODUITS			1 461 375	742 355
TOTAL DES CHARGES			1 454 936	729 894
BÉNÉFICE OU PERTE			6 440	12 461

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice de la société, clos au d'une durée de 12 mois,

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits marquants de l'exercice

Guerre en UKRAINE

La situation n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31/12/2024. Les analyses de l'exposition de l'entité conduisent à un impact financier non significatif sur les comptes et sur les hypothèses budgétaires.

Evénements postérieurs à la clôture :

Néant

Changement de méthode d'évaluation comptable

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

Changement de méthode d'estimation comptable

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

Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des actifs

La société applique les méthodes préconisées par le nouveau règlement ANC N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23 novembre 2015 ainsi que par le règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 concernant les règles d'évaluation, d'amortissement et de dépréciation des actifs.

Immobilisations incorporelles

Principe de comptabilisation

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

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

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

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

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

Principe d'amortissement et de dépréciation

L'amortissement comptable doit être pratiqué sur la valeur brute de l'immobilisation incorporelle, déduction faite de l'amortissement prioritaire généré par les subventions.

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

La méthode retenue par la société décrite ci-après permet ainsi de lier les revenus constatés lors des ventes primaires et secondaires avec la dépréciation économique des œuvres correspondantes.

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

Cette dernière est déterminée par l'actualisation des flux futurs de trésorerie générés par le catalogue pris dans son ensemble ou toute autre méthode reflétant la juste valeur.

Méthode d'amortissement

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

Les recettes à affecter à l'amortissement des œuvres audiovisuelles peuvent être complétées par prélèvement sur les recettes nettes disponibles d'autres œuvres.

Quelle que soit la méthode d'amortissement retenue, l'amortissement est au minimum égal à l'amortissement linéaire sur 3 ans à compter de la date du Visa ou du PAD.

Les droits acquis (dont les rachats de droits de SOFICA) sont amortis en linéaire sur 3 ans prorata temporis.

Immobilisations corporelles

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

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

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

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

Matériel de transport	4-5 ans
Matériel de bureau et informatique	3-5 ans

Les immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

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

Chiffre d'affaires

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

- des recettes primaires :
 - * pour les œuvres audiovisuelles : à la date du Prêt à Diffuser (PAD) ou à défaut à la date de livraison des masters au diffuseur ;
 - * pour les séries d'animation : c'est la date du PAD dernier épisode qui sera prise en compte ;
 - * pour les œuvres cinématographiques : à la date du VISA d'exploitation.
- les revenus secondaires :
 - * les revenus issus des produits dérivés ;
 - * les recettes issues de l'exploitation du catalogue.

Subventions d'investissement et avances conditionnées

Il s'agit de subventions soit publiques, privées ou de SOFICA.

Ce sont des aides ou des financements pour lesquels la production peut avoir des engagements de remboursement dont les modalités sont précisées dans les contrats.

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention totale est comptabilisée en « subvention d'exploitation » et les SOFICA non adossées en autres produits.

Produits constatés d'avance :

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

Crédit d'impôt :*Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres étrangères*

La société en qualité de producteur exécutif bénéficie du crédit d'impôt aux titres des dépenses de production de films et œuvres audiovisuelles étrangères codifié à l'article 220 quaterdecies du code général des impôts.

Ce dispositif est encadré par deux agréments délivrés par le CNC, l'un provisoire et l'autre définitif délivré dans les 24 mois suivant la fin des dernières prestations réalisées en France. Cet agrément définitif atteste que l'œuvre a effectivement rempli les conditions permettant de bénéficier du crédit d'impôt.

Le crédit d'impôt est calculé sur les dépenses de l'année et constaté comptablement au crédit du compte « 695 Impôts sur les sociétés » que l'œuvre soit en cours ou terminée.

Au titre de la période le montant des crédits d'impôt s'élève à **706 974€**

Honoraire du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes pour cet exercice s'élève à **4 000euros** au titre du contrôle des comptes.

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Engagement Hors bilan*Engagements donnés*

En dehors d'éventuels nantissements et/ou cessions de produits liés à des œuvres en cours de production (dans le cadre de crédits auto liquidatifs ou de lignes Dailly) au profit des établissements bancaires spécialisés dans le financement de l'audiovisuel, aucun engagement n'a été donné par la société.

Engagements reçus

Il s'agit notamment des sommes générées et non ordonnancées inscrites dans le compte de soutien financier du producteur au CNC

Le soutien financier est calculé par le CNC à partir des recettes d'exploitation des œuvres produites.

Engagement de retraite :

Compte tenu de l'âge des salariés et du caractère non significatif de ce passif social, aucune provision pour IDR n'est comptabilisée.

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	232 013		2 277
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	55 440		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 677		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	65 117		
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	11 500		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	11 500		
TOTAL	308 631		2 277

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			234 291	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport			55 440	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			9 677	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			65 117	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			11 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières			11 500	
TOTAL			310 908	

AMORTISSEMENTS

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

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	7 762	(7 762)		
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. Générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers		18 850		18 850
Matériel de transport		1 069		9 375
Mat de bureau et informatique, mobilier	8 305			
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	16 067	12 157		28 224
TOTAL	16 067	12 157		28 224

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) SAS VOULEZ-VOUS PRODUCTION SERVICES	7 000		50	3 500	3 500
Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) SAS VOULEZ-VOUS PRODUCTION SERVICES					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		8 894	8 894	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices		706 974	706 974	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		17 844	17 844	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Total de l'actif circulant		733 712	733 712	
Charges constatées d'avance				
TOTAL		733 712	733 712	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 924	32 924		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 190	29 190		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 789	3 789		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1	1		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 306	4 306		
Autres dettes	706 988	706 988		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAL	807 198	807 198		

CHARGES A PAYER

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

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 508
Dettes fiscales et sociales	17 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	706 974
TOTAL	738 336

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	5 000			5 000	9
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	5 000			5 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales	5 000	9	100%
6- Certificats d'investissements			

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Produits Constatés d'Avance 2024		30 000
TOTAL		30 000

VENTILATION DU CHIFFRE D’AFFAIRES

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production de biens			
Production de services	59 609	1 399 488	1 459 097
TOTAL	59 609	1 399 488	1 459 097