Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Présentation des comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Certifié conforme

DocuSigned by:
79FC808021924C4...

MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA
Siren : 409440914
62 Rue d'Alsace 92110 Clichy

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

SOMMAIRE

- Bilan Actif - 3
- Bilan Passif - 4
Compte de résultat (Partie 1) 5
Compte de résultat (Partie 2) 6
- Faits caractéristiques de l'exercice - 7
- Règles et méthodes comptables - 9
  1- Règles générales : 9
  2- Autres principes généraux : 10
  3- Changements de méthode comptable : 13
- Autres informations - 14
- Tableau des immobilisations - 15
- Tableau des Amortissements - 16
- Etat des Provisions - 17
- Etat des Créances - 18
- État des Dettes - 19
- Charges et produits constatés d'avance - 20
- Charges à payer - 21
- Produits à recevoir - 22
Composition du capital social - 23
- Tableau des variations des capitaux propres - 24
- Fonds commercial - 25
- Ventilation du chiffre d'affaires - 26
- Charges et produits exceptionnels – 27
- Engagements financiers (Hors Bilan) – 28
- Effectif moyen – 29
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – 30
- Tableau des filiales et Participations - 31
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – 33

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025
DocuSigned by:
79FC808021924C4...

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2025	Net 2024/AN
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	115 581 289	113 281 289	2 300 000	70 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				9 698 947
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	13 946 439	5 920 362	8 026 077	245 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	19 044 697		19 044 697	19 044 697
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				3 096
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	148 572 424	119 201 651	29 370 774	29 062 140
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	83		83	21 296
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 023 406	1 417 773	605 633	393 227
Autres créances	4 438 501		4 438 501	2 281 063
Charges constatées d'avance	57 387		57 387	6 638
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	2 081 013		2 081 013	1 931 352
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	8 600 390	1 417 773	7 182 617	4 633 577
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation – Actif (VII)				10 362
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	157 172 814	120 619 424	36 553 390	33 706 078

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont à moins d'un an 5 101 521

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- Bilan Passif -

			2025	2024/AN
Capital social	Dont versé :	141 075	141 075	141 075
Primes d'émission, de fusion, d'apport			20 902 652	20 910 480
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(32 693 864)	(31 420 036)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			(4 102 233)	(1 273 828)
Subventions d'investissements				316 833
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			(15 752 370)	(11 325 476)
Fonds non remboursable				
Avances conditionnées				
Droits du concédant				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				10 362
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				10 362
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			3 474 469	1 920 477
Emprunts et dettes financières divers (2)			37 461 001	32 131 409
Instruments financiers à terme				
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 727 311	4 772 907
Dettes fiscales et sociales			372 998	311 146
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			4 131 481	3 598 066
Produits constatés d'avance			3 138 500	2 285 160
TOTAL DES DETTES (1) (III)			52 305 760	45 019 164
Ecarts de conversion et différences d'évaluation – Passif (IV)				2 028
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + II + IV)			36 553 390	33 706 078

(1) dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) dont emprunts participatifs

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Faits caractéristiques de l'exercice -

1- Faits caractéristiques de l'exercice

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 36 553 390 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 102 233 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Projet livré :

« Marcel et Monsieur Pagnol » : film d'animation 2D, réalisé par Sylvain Chomet en coproduction avec WHAT THE PROD. Le film a obtenu son visa d'exploitation en août 2025..

Projet en production :

« TWISTED » : film d'animation 2D, réalisé par Lino DiSalvo. La production a commencé au 1er trimestre 2025. La livraison est prévue au 2ème trimestre 2027.

Plusieurs projets de longs-métrages sont en cours de développement :
Un nouveau films long métrage est en cours de développement : « Miawouf » pour une mise en production prévue sur l'année 2026. Deux autres projets sont en cours de développement pour des mises en production en 2027.

2- Inflation :

D'après les chiffres publiés(*) par l'Insee, l'inflation s'est établie à 0.9% sur l'année 202 (vs. 2% en 2024).

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Par ailleurs, le 19 mars 2026, la BCE (**) a annoncé maintenir son taux d'intérêt à 2% mais a revu à la hausse ses prévisions d'inflation pour 2026 à 2.6% dans un contexte de recrudescence des craintes inflationnistes liées à la guerre au Moyen-Orient.

Les activités de la Société ne seront pas affectées de manière significative sans qu'il ne soit possible aujourd'hui d'estimer l'impact de la situation de manière précise.

3- Transmission Universelle de Patrimoine

Par décision en date du 27 juin 2025, l'associé unique a décidé la dissolution sans liquidation de la société BADALISC, en application des dispositions de l'article 1844-5 du Code civil entraînant la transmission universelle du patrimoine de cette société au profit de son associé unique, la société MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA. Cette opération a été réalisée à la valeur comptable sous le régime de faveur des articles 210A et 210B du code Général des Impôts. Date d'effet : 08/08/2025.

4- Modernisation des états-financiers

La société a appliqué de manière prospective le nouveau règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers. Son application sur l'exercice précédent aurait eu pour incidence de reclasser le résultat exceptionnel au résultat d'exploitation.

.

(*) https://www.insee.fr/fr/statistiques/8726461
(**)Zone euro et BCE : statu quo monétaire malgré le choc pétrolier | Vie publique

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Règles et méthodes comptables -

1- Règles générales :

Les comptes individuels au 31 décembre 2025 sont établis conformément à la réglementation française en vigueur, à savoir Code de Commerce et Plan Comptable Général (règlement 2014-03 actualisé des différents règlements ultérieurs venant modifier certains articles et notamment le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022).

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (sauf application du nouveau règlement de l'ANC n°2022-06 mentionnée ci-dessus),
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Recours à des estimations :

La préparation des états financiers requiert de la part de la Direction de la société l'utilisation d'estimations et d'hypothèses susceptibles d'impacter les montants qui figurent dans ces états financiers et les notes qui les accompagnent. Cet exercice suppose de la part de la Direction l'exercice d'un jugement et l'utilisation des informations disponibles à la date d'élaboration des états financiers pour procéder aux estimations nécessaires.

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2- Autres principes généraux :

METHODES COMPTABLES

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des « coûts historiques »

Immobilisations incorporelles

1. Valeur immobilisée des productions et coproductions

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond au coût de production de l'œuvre audiovisuelle qui s'obtient en additionnant aux charges directes de production les primes d'assurances, les charges indirectes de production (dans la mesure où ces dernières peuvent être raisonnablement rattachées à la production de l'œuvre), puis en soustrayant les apports coproducteurs et subventions.
Les charges financières supportées pendant la période de production sont incorporés aux charges directement affectables.

a) Droits audiovisuels des productions et coproductions livrées

Les films terminés sont comptabilisés en immobilisations incorporelles à la date de livraison au télédiffuseur. Ils sont classés sous la rubrique « Concessions, brevets et droits similaires ». La valeur d'entrée est égale à la part propre du coût total de l'œuvre

b) Droits audiovisuels des productions et coproductions en cours et avances

Les sommes engagées dans des projets en développement ou dans des productions en cours sont enregistrées en « Autres immobilisations incorporelles ». La valeur d'entrée est égale au coût total des projets en développement

2. Amortissements et dépréciation(s) des productions

a) Méthode des amortissements fiscaux

Les dotations aux amortissements sont calculées en appliquant à la valeur nette comptable le ratio résultant de la comparaison entre les recettes acquises dans l'exercice y compris les subventions reçues du C.N.C., et les recettes prévisionnelles totales. Celles-ci comprennent la part des recettes acquises dans l'exercice et les recettes futures sur une durée maximale de 5 ans à compter de la date d'obtention du visa du film.

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Les recettes futures estimées sont examinées périodiquement par la direction et ajustées, si nécessaire, compte tenu de l'exploitation des films, des nouveaux contrats signés ou prévus et de l'environnement audiovisuel existant à la clôture.

Ainsi, à la valeur nette observée avant la dotation aux amortissements de la période est appliqué le coefficient d'amortissement suivant : Recettes nettes N / (Recettes nettes N + Recettes nettes futures). Dans le cas où la valeur nette de l'investissement résultant de l'application de cette méthode s'avère supérieure aux recettes prévisionnelles, un amortissement complémentaire est constaté pour couvrir l'insuffisance des recettes.
Par ailleurs, la société applique l'amortissement fiscal déterminé en fonction des recettes réelles de l'exercice pour chaque production.
La différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique est constatée comme suit :
Par un amortissement dérogatoire, porté en provision réglementée au bilan, lorsque l'amortissement fiscal est supérieur à l'amortissement économique défini ci–dessus.

b) Dépréciation(s) :

Une dépréciation est constituée dès lors que :

- La valeur vénale est inférieure à la valeur nette comptable des droits audiovisuels,
- Les projets en développement présentent un risque certain de non aboutissement

3. Logiciels Informatiques

Les logiciels informatiques sont évalués à leur coût d'acquisition et figurent au poste « Concessions, brevets et droits similaires »
Les logiciels sont amortis sur une durée de 1 an.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, le jour de leur mise en service.
L'amortissement linéaire est considéré comme étant proche de la dépréciation économique.

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

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

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Provisions pour risques et charges

La société applique les dispositions du règlement sur les passifs (règlement 2000-06 du Comité de la Règlementation Comptable) entré en vigueur le 1er janvier 2002. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

Créances

Les créances d'exploitation sont enregistrées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsque cette valeur comptable est supérieure à la valeur probable de réalisation.

Opérations en devises.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Subventions.

1. Subventions du Centre National de la Cinématographie (C.N.C.) Lors de l'ordonnancement pour investissement au titre d'une nouvelle production le montant prélevé sur le fonds de soutien est comptabilisé au passif du bilan dans le poste « Autres créances » une fois l'autorisation préalable délivrée par le C.N.C. Il est repris en compte de résultat lors de la livraison de l'œuvre audiovisuelle au premier télédiffuseur, les sommes restant à encaisser étant comptabilisées alors à l'actif dans le poste « Autres créances ».

2. Subventions reçues d'autres organismes Les subventions perçues d'autres organismes sont comptabilisées directement en compte de résultat lors de la réception des avis de subvention en provenance des organismes concernés.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2023 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère MEDIAWAN HOLDING, sise 46, Avenue de Breteuil, 75007 Paris.

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

La convention d'intégration fiscale précise que l'impôt sera déterminé au niveau de chaque membre comme si elles étaient imposées séparément, c'est-à-dire dans les mêmes conditions que si elles n'appartenaient pas au Groupe Intégré. Chacune des sociétés intégrées a enregistré ses dettes et créances dans les comptes d'intégration fiscale.

3- Changements de méthode comptable :

La société applique depuis le 1er janvier le règlement ANC 2022-06. La première application est prospective. Les principales nouvelles dispositions du règlement sont les suivantes :

- La modification de la définition du résultat exceptionnel : dorénavant sont comptabilisés en résultat exceptionnel les produits et les charges directement liés à un évènement majeur et inhabituel ;
- La suppression des transferts de charges ;
- De nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat ;
- De nouveaux tableaux obligatoires dans l'annexe.

Ainsi, l'application de nouveaux règlements n'implique pas de retraitement des comptes 2024 mais présente les principaux impacts suivants sur les comptes clos au 31 décembre 2025 :

- La suppression des transferts de charge n'a pas eu d'impact sur 2025.
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat sont comptabilisées dans le résultat d'exploitation en 2025 pour 316 833 € et non plus présentées en résultat exceptionnel

Des reclassements ont été opérés sur ces états financiers, afin de conformer la présentation du bilan et du compte de résultat comparatifs 2024 des états financiers 2025 aux nouveaux modèles d'états financiers.

Au bilan, dans la colonne comparative 2024 :

- Les immobilisations en cours sont regroupées avec les avances et acomptes, aussi bien pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles que corporelles ;
- La ligne « Charges constatée d'avance » est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des « Créances » .

Au compte de résultat, dans la colonne comparative 2024 :

- Les charges et produits exceptionnels, qui étaient présentés sur plusieurs lignes en 2024 ont été regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles »

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Les transferts de charges d'exploitations sont présentés selon les modalités suivantes :
  - Les transferts de charges d'exploitations sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions» rattaché au résultat d'exploitation.
  - Les transferts de charges financières sont présentés dans le poste « Reprises sur dépréciations et provisions» rattaché au résultat d'exploitation.
  - Les transferts de charges exceptionnelles sont présentés dans le poste « Produit exceptionnels » .

- Autres informations -

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- Honoraires des CAC :

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

- Evénements postérieurs à la clôture :

Néant.

- Arrêté des états financiers :

Les états financiers ont été arrêtés par le Président le 15/05/2026.

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

	Valeur brute début 2025/AN	Augmentations	
		Réévaluations courant 2025/AN	Acquisitions courant 2025/AN
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	123 984 624		7 338 503
Total immobilisations incorporelles	123 984 624		7 338 503
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Participations	19 044 697		
Autres titres immobilisés			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Prêts et autres immobilisations financières	3 096		(3 096)
Total immobilisations financières	19 047 793		(3 096)
TOTAL GENERAL	143 032 417		7 335 407

	Diminutions		Valeur brute fin 2025/AN	Valeur d'origine
	Virements courant 2025/AN	Cessions courant 2025/AN		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 795 400	129 527 727	
Total immobilisations incorporelles		1 795 400	129 527 727	
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, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours, avances/acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations			19 044 697	
Autres titres immobilisés				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières			19 044 697	
TOTAL GENERAL		1 795 400	148 572 424	

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements -

Immobilisations amortissables	Montant début 2025/AN	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2025/AN
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	108 049 915	5 231 373		113 281 289
Total des immobilisations incorporelles	108 049 915	5 231 373		113 281 289
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				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	108 049 915	5 231 373		113 281 289

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	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 2025/AN	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2025/AN
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2025/AN	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'exercice	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2025/AN
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
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	10 362		10 362		10 362	
Sous total provisions pour risques	*10 362*		*10 362*		*10 362*	
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						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	10 362		10 362		10 362	
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	5 920 362					5 920 362
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	13 845	1 417 773	13 845		13 845	1 417 773
Autres provisions dépréciations	11 053		11 053		11 053	
Total des provisions pour dépréciation	5 945 260	1 417 773	24 898		24 898	7 338 135
TOTAL GENERAL	5 955 622	1 417 773	35 260		35 260	7 338 135
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 417 773			24 899	
Dont dotations et reprises financières					10 362	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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				3 096
Total actif immobilisé				3 096
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	1 464 055	1 464 055		15 448
Autres créances clients	559 351	559 351		391 624
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 072	1 072		453
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 669	44 669		48 172
Impôts sur les bénéfices	1 532 639	1 532 639		
Taxe sur la valeur ajoutée	601 396	601 396		425 098
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	45 000	45 000		45 000
Groupe et associés (2)				23
Débiteurs divers	2 213 726	2 213 726		1 773 371
Total actif circulant	6 461 908	6 461 908		2 699 189
Charges constatées d'avance	57 387	57 387		6 638
TOTAL DES CREANCES	6 519 294	6 519 294		2 708 922

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	3 474 469	3 474 469			1 920 477
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	37 461 001	1 889 546		35 571 455	31 491 509
Fournisseurs et comptes rattachés	3 727 311	3 727 311			4 772 907
Personnel et comptes rattachés	17 934	17 934			31 196
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 665	153 665			192 663
Impôts sur les bénéfices					10 988
Taxe sur la valeur ajoutée	189 201	189 201			49 450
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	12 197	12 197			26 849
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	3 800 000	3 800 000			639 900
Autres dettes	331 481	331 481			3 598 066
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 138 500	3 138 500			2 285 160
TOTAL DES DETTES	52 305 760	16 734 305		35 571 455	45 019 164
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 194 492				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	245 000				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2025/AN	2024/AN
Charges d'exploitation :		36
Total		36
Charges financières :		
COFILOISIRS	57 387	6 602
Total	57 387	6 602
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	57 387	6 638
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	57 387	6 638

Nature des produits	2025/AN	2024/AN
Produits d'exploitation :		
FINANCEMENT PROD NON LIVRE	3 138 500	2 285 160
Total	3 138 500	2 285 160
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 138 500	2 285 160
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	3 138 500	2 285 160
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(3 081 113)	(2 278 523)

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2025/AN	2024/AN
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 889 547	599 546
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	1 889 547	599 546
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 436	76 398
Dettes fiscales et sociales	31 959	25 736
Total dettes d'exploitation	663 396	102 134
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	266 378	
Total dettes diverses	266 378	
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	2 819 321	701 680

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2025/AN	2024/AN
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	70 116	19 149
Autres créances	1 368 006	
Total créances	1 438 122	19 149
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 438 122	19 149

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice				
	Nombre d'actions / parts sociales à l'ouverture de l'exercice	**Augmentations**	Diminutions	Nombre d'actions / parts sociales à la clotûre de l'exercice
Actions / Parts sociales	1 881			1 881

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie			
	Nombre d'actions / parts sociales	**Valeur normale**	Commentaires / Droits conférés
Actions ordinaires	1 881	75	
Actions à droit de vote double			
Actions à dividendes prioritaire			
Actions de priorité			
Actions de jouissance			
Autres (à préciser)			
TOTAL	1 881		

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des variations des capitaux propres -

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	141 075							141 075
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	20 910 480							20 902 652
Ecarts de réévaluation								
Ecart d'équivalence								
Réserve légale								
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves réglementées								
Autres réserves								
Report à nouveau	(31 420 036)	(1 273 828)						(32 693 864)
Résultat de l'exercice	(1 273 828)	1 273 828				**(4 102 233)**		(4 102 233)
Subventions d'investissement	316 833							
Provisions règlementées								
Total capitaux propres	(11 325 476)					**(4 102 233)**		(15 752 370)

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Fonds commercial -

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation du chiffre d'affaires -

Ventilation du chiffre d'affaires par marchés géographiques			
Marché géographique	2025/AN	2024/AN	Variation (%)
TOTAL			
Cette information est-elle complète ?			

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges et produits exceptionnels –

Charges exceptionnelles	Imputation au compte	Montant
	TOTAL	

Produits exceptionnels	Imputation au compte	Montant
	TOTAL	

RESULTAT EXCEPTIONNEL	

COMMENTAIRES

Conformément au changement de méthode comptable présenté dans la note « 3 - Changements de méthode comptable » et à l'application du nouveau règlement ANC2022-06, les autres charges et produits exceptionnels sont directement liés à un évènement majeur et inhabituel et concernent :
[XXX]

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers (Hors Bilan) –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
	0					
Cautions :						
Garanties :	480 541					480 541
Crédit de production WTP – Marcel et Monsieur Pagnol						
Crédit de production- Twisted	7 605 000					7 605 000
Autres :#NA						
#NA						
TOTAL	8 085 541					8 085 541
TOTAL GENERAL	8 085 541					8 085 541

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cofiloisirs- Twisted – ligne non tirés	3 511 722					3 511 722
Cautions :						
Garanties :						
Autres : Fond de soutien CNC	293 523					293 523
TOTAL	3 805 245					3 805 245
TOTAL GENERAL	3 805 245					3 805 245

COMMENTAIRES

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2025/AN	2024/AN
Cadres et ingénieurs	1	1
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
	2	12
Total	3	13

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Informations sur l'entité qui établit les état financiers consolidés	
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	
Nom	SAS HOLDCO BRETEUIL
Siège	46 avenue de Breteuil 75007 PARIS
N° d'identification si entité française	884 796 897
Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenus	46 avenue de Breteuil 75007 PARIS
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités dans l'ensemble visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	
Nom	SAS MEDIAWAN HOLDING
Siège	46 avenue de Breteuil 75007 PARIS
N° d'identification si entité française	884 631 482
Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenus	46 avenue de Breteuil 75007 PARIS

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et Participations -

Sociétés	Capitaux propres	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					
ONYX LUX	12 600	100	12 600	12 600				(96 469)	
MIRACULOUS	195 425	16	19 032 097	19 032 097			19 898 595	(28 522 251)	

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

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

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL		

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

Docusign Envelope ID: 64B359A7-4DA7-8F56-81C1-BDCB82931025

Société : MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices Taux d'imposition : %	**Montant brut**	**Impôt (économie)**	**Montant net**
Résultat courant	(5 598 474)		(5 598 474)
- Produits non imposables			
+ Charges non déductibles			
+ Produits non comptabilisés au cours de l'exercice à réintégrer			
- Charges non comptabilisées au cours de l'exercice à déduire			
= Résultat fiscal courant	(5 598 474)		(5 598 474)
+ Résultat exceptionnel			
- Produits non imposables			
+ Charges non déductibles			
+ Produits non comptabilisés au cours de l'exercice à réintégrer			
- Charges non comptabilisées au cours de l'exercice à réintégrer			
= Résultat fiscal	(5 598 474)		(5 598 474)
- Crédits d'impôts		(1 496 241)	
= Impôt payé		(1 496 241)	

Docusign Envelope ID: B90F86D0-24C3-8955-83E9-9E849B7C4755

MEDIAWAN KIDS & FAMILY CINEMA
Société par actions simplifiée au capital de 141 075 euros
62, rue d'Alsace – 92110 Clichy
409 440 914 RCS NANTERRE
(la « **Société** »)

Extrait du procès-verbal des décisions ordinaires annuelles de l'Associé Unique en date du 26 juin 2026

(...)

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et, constatant que l'exercice clos le 31 décembre 2025 se solde par une perte nette comptable de (4 102 233) euros, prend acte de la situation comptable et décide, sur proposition du Président, de l'affectation suivante :

(...)

Affectation du résultat :

Réserve légale : 0 € ;
Report à nouveau : (4 102 233) € ;
Autres réserves : 0 € ;
Dividende : 0 €.

(...)

Certifié conforme

DocuSigned by:
79FC808021924C4...

Le Président
MEDIAWAN KIDS & FAMILY
Représentée par Julien BORDE