AUTHENTIC MEDIA

Société par actions simplifiée
au capital de 45 000 euros
Siège social : 15 RUE DES SAINTS-PERES, 75006 PARIS
534 799 556 RCS PARIS

PROCÈS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 25 JUIN 2026

DEUXIÈME RÉSOLUTION – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025 – Distribution de dividendes

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 905 569 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	905 569 euros
Absorption des pertes antérieures	402 937 euros
Solde	502 632 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 502 632 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 800 000 euros, soit 17,78 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 800 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 : 425 000 euros, soit 9,44 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 425 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2024 : Néant

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle

Pour copie certifiée conforme,
La Présidente
Aline PANEL



Certifié conforme à l'original

AUTHENTIC PROD
SAS au capital de 45 000 €
15, rue des Saints-Pères - 75006 Paris
RCS Paris 534 799 556
N°TVA Intracom. FR 56 534799556

Comptes annuels 2025

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

AUTHENTIC MEDIA

15 RUE DES SAINTS-PERES
75006 PARIS

SIREN : 534.799.556

Forme juridique : SAS

N° TVA : FR56534799556

Bilan

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...	86 790 879	85 083 042	1 707 837	809 154
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				5 984 427
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	644 990	74 713	570 277	144 594
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	93 050	63 745	29 305	32 536
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 557		77 557	257 121
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**87 621 476**	**85 221 499**	**2 399 977**	**7 242 833**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 086 227		2 086 227	5 397 603
Autres créances	3 893 866		3 893 866	3 415 719
Charges constatées d'avance	28 735		28 735	93 327
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	406 061		406 061	12 124 097
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**6 414 889**		**6 414 889**	**21 030 746**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**94 036 364**	**85 221 499**	**8 814 865**	**28 273 579**

AP

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		341 535
Report à nouveau	-402 937	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	905 569	-744 472
Subventions d'investissement	6 254	793 458
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**558 386**	**440 020**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	18 192	1 396
TOTAL PROVISIONS (II)	**18 192**	**1 396**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 041 096	20 180 751
Emprunts et dettes financières diverses	2 329 301	3 368 924
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	677 110	853 655
Dettes fiscales et sociales	616 688	1 220 033
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	62 339	55 950
Produits constatés d'avance	511 753	2 152 850
TOTAL DETTES (III)	**8 238 287**	**27 832 162**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**8 814 865**	**28 273 579**

AP

Certifié conforme à l'original

AUTHENTIC PROD
SAS au capital de 45 000 €
15, rue des Saints-Pères - 75006 Paris
RCS Paris 534 799 556
N°TVA Intracom. FR 56 534799556

Comptes annuels 2025

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

AUTHENTIC MEDIA

15 RUE DES SAINTS-PERES
75006 PARIS

SIREN : 534.799.556

Forme juridique : SAS

N° TVA : FR56534799556

EXPERTS WILSON
SASU au capital de 77814 Euros - SIREN : 421298522
104, rue d'Amsterdam, 75009 PARIS

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **8 814 865,11 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **905 568,66 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Autres informations significatives

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

Evènement postérieurs à la clôture

TF1 a exprimé son souhait de ne pas poursuivre le développement du projet Amélie GRANGE.

Faits marquants de l'exercice

La société a livré deux projets audiovisuels sur l'exercice.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2022-06 du 04 novembre 2022 homologué
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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.

Changement de méthodes comptables

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, la société applique le règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, qui modifie le Plan Comptable Général. Ce texte, homologué par arrêté du 26 décembre 2023 et d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter de 2025, constitue un changement de méthode comptable s'imposant à la Société. En conséquence, les états financiers de l'exercice 2025 sont présentés selon les nouvelles dispositions du règlement. Les principales modifications induites portent sur :
· La définition du résultat exceptionnel, désormais limitée aux seuls événements majeurs et inhabituels (les opérations courantes étant enregistrées en résultat d'exploitation ou financier) ;
· La suppression de la technique des transferts de charges ; et
· L'adoption de nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat harmonisés définis par l'ANC, impliquant quelques reclassements de postes pour mise en conformité.
Conformément aux dispositions de ce règlement, l'application est prospective à compter du 1er janvier 2025 sans reprise des comptes comparatifs antérieurs ni sur les valeurs d'ouverture au 1er janvier 2025. Les comptes 2024, tels qu'ils avaient été établis selon l'ancien référentiel ont été repris dans le présent document.
Résultat exceptionnel :
Le règlement ANC n°2022-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, prévoit que sont comptabilisés en résultat exceptionnel uniquement les éléments suivants :
· Les produits et les charges directement liés à un évènement majeur et inhabituel ;
· Les écritures comptables d'origine purement fiscale ;
· Les changements de méthode comptable que l'entité est amenée à comptabiliser en résultat, plutôt qu'en capitaux propres, en raison de l'application de règles fiscales ;
· Les corrections d'erreur, sauf dans les cas où celles-ci sont inscrites directement en capitaux propres.

Les abandons de projets de 2025 d'un montant de 408 084 € auraient figuré dans les charges exceptionnelles , sans le changement de plan comptable, ils apparaissent désormais en charges d'exploitation.

Règles et méthodes comptables

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.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Immobilisations corporelles
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 :

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

Autres immobilisations financières
Il s'agit essentiellement de dépôts de garantie liés aux locations immobilières et des cautions sur les films

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 ».

AP

Subventions

Inscription non-proratisée :

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.

Emprunts

Ils concernent essentiellement des emprunts relatifs aux financements des œuvres auprès des établissements de crédits.

Indemnité de départ à la retraite

Conformément aux dispositions de la loi française, la société s'affranchit de ses obligations de financement des retraites du personnel en France par le versement aux organismes qui gèrent les programmes de retraite des cotisations calculées sur la base des salaires. Il n'y a pas d'autre engagement lié à ces contributions.

La loi française exige également, le cas échéant, le versement en une seule fois d'une indemnité de départ en retraite. Cette indemnité est déterminée en fonction de l'ancienneté et du niveau de rémunération au moment du départ. Les droits sont uniquement acquis aux salariés présents dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Les indemnités légales et conventionnelles sont évaluées pour chacun des salariés présents à la clôture en fonction de son ancienneté théorique le jour de son départ en retraite, conformément à la recommandation 2013-02 sur les engagements de retraite adoptée par l'ANC en novembre 2013.

Le montant des engagements est évalué selon la méthode des unités de crédit projetées qui est une méthode rétrospective avec salaire de fin de carrière. Cette méthode consiste à calculer le montant des droits projetés à la retraite au prorata de l'ancienneté sur la période de constitution de ces droits.

Le montant comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 18 192 euros.

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.

Changements de méthodes

Changement d'estimation

Néant

Informations additionnelles

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

Rubriques	Informations
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	LOV GOUP INVEST
Siège	8 RUE FRANCOIS 1ER 75008 PARIS
N° d'identification si entité française	494031008
Lieu où les états financiers consolidés peuvent être obtenus	8 RUE FRANCOIS 1ER 75008 PARSI
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	
Nom	LOV GROUP INVEST
Siège	8R RUE FRANCOIS 1ER 75008 PARIS
N° d'identification si entité française	494031008
Lieu où les états financiers consolidés peuvent être obtenus	8 RUE FRANCOIS 1ER 75008 PARIS

AP

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences	72 143 018	22 055 679	7 407 818	86 790 879
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes	6 457 525	16 651 228	22 463 763	644 990
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	91 643	3 940	2 533	93 050
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	15 000			15 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	257 121		179 564	77 557
TOTAL	**78 964 307**	**38 710 847**	**30 053 678**	**87 621 476**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement Concessions, brevets & licences Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles Immo. en cours, avances et acomptes			68 187 060	15 093 161		83 280 220
Immobilisations corporelles						
Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage Autres immobilisations corporelles Immo. en cours, avances et acomptes			59 106	7 171	2 533	63 745
Immobilisations financières						
Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières						
TOTAL			**68 246 166**	**15 100 332**	**2 533**	**83 343 965**

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences	3 146 804	1 802 822	3 146 804	1 802 822
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes	328 504	74 713	328 504	74 713
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	**3 475 308**	**1 877 535**	**3 475 308**	**1 877 535**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

AP

Ventilation des augmentations d'immobilisations

Augmentations de l'exercice	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	Entrées Acquisitions	Entrées Apports	Entrées Créations
Immobilisations incorporelles					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets & licences	22 055 679				
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes			16 651 228		
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles			3 940		
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL	**22 055 679**		**16 655 168**		

Ventilation des diminutions d'immobilisations

Diminutions de l'exercice	Virements de poste à poste	Virements à destination de l'actif circulant	Sorties Cessions	Sorties Scissions	Sorties Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Frais de recherche et de développement		7 407 818			
Concessions, brevets & licences					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes	22 055 679				408 084
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					2 533
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		179 564			
TOTAL	**22 055 679**	**7 587 382**			**410 617**

Ventilation des dotations aux amortissements

Dotations de l'exercice	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets & licences			15 093 161	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles		7 171		
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL		**7 171**	**15 093 161**	

Ventilation des diminutions d'amortissements

Diminutions de l'exercice	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets & licences			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			2 533
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL			**2 533**

AP

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
AUTHENTIC MUSIC	28 355	100,00	15 000	15 000	
TOTAL DES FILIALES (A)	**28 355**		**15 000**	**15 000**	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au $A					
a. Filiales Françaises (ensemble) b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au $A					
Dans des sociétés françaises Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	**28 355**		**15 000**	**15 000**	

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.				
AUTHENTIC MUSIC		4 544	-1 429	
TOTAL DES FILIALES (A)		**4 544**	**-1 429**	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)				
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au $A				
a. Filiales Françaises (ensemble) b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au $A				
Dans des sociétés françaises Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)		**4 544**	**-1 429**	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	77 557	26 800	45 058	
Clients douteux				
Autres créances clients	2 086 227	2 086 227		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	1 033	1 033		
Impôts sur les bénéfices	2 589 021	2 589 021		
TVA	503 086	503 086		
Autres impôts				
Divers	540 375	540 375		
Groupes et associés	224 413	224 413		
Débiteurs divers	35 938	35 938		
Charges constatées d'avance	28 735	28 735		
TOTAL	**6 086 384**	**6 035 627**	**45 058**	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Abonnement	3 534	
Assurance	1 561	
Droits	1 547	
Frais financiers	17 772	
Licences	741	
Maintenance	1 066	
Location mobilière	2 020	
Abonnement transport	494	
TOTAL	**28 735**	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	45 000	1,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	45 000	1,00

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	45 000				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	4 500				
Autres réserves	341 535	-341 535			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur		-402 937			
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-744 472	744 472			
Subventions d'investissement	793 458				
Provisions réglementées					
TOTAL	**440 020**				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			45 000
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			4 500
Autres réserves			
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			-402 937
Dividendes			
Résultat de l'exercice	905 569		905 569
Subventions d'investissement		787 204	6 254
Provisions réglementées			
TOTAL	**905 569**	**787 204**	**558 386**

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					
Provisions pour charges	1 396	16 796			18 192
TOTAL	**1 396**	**16 796**			**18 192**

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	4 041 096	4 041 096		
Emprunts et dettes financières divers	200 000	200 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	677 110	677 110		
Personnel et comptes rattachés	127 373	127 373		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	250 060	250 060		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	196 910	196 910		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	42 344	42 344		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 149 095	2 149 095		
Autres dettes	42 545	42 545		
Produits constatés d'avance	511 753	511 753		
TOTAL	**8 238 287**	**8 238 287**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 534 665			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 378 170			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
CA sur projets	380 065	
Credits d'impots sur projets	131 388	
TOTAL	**511 453**	

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	611 739	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	26 422	
Personnel - Autres charges à payer	100 951	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	12 602	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	64 436	
TOTAL	**816 150**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	689 845	
TOTAL	**689 845**	

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Afférents à la certification des comptes	11 000	11 000
Afférents aux services autres		
TOTAL	**11 000**	**11 000**

Fiscalité

Crédit d'impôts

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Autres crédits d'impôt	3 703 090
TOTAL	**3 703 090**

Autres crédits d'impots : Crédit d'impôt pour dépenses de production déléguée d'œuvres cinématographiques ou audiovisuelles
Les articles 220 sexies, 220 F et 223 O du code général des impôts instituent pour les œuvres cinématographiques et audiovisuelles, un crédit d'impôt calculé sur les dépenses spécifiques de production. Ce dispositif est encadré par deux agréments délivrés par le CNC, l'un provisoire et l'autre définitif délivré une fois l'œuvre terminée. 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.

Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance

Rémunération au titre des fonctions

La direction a fait le choix de ne pas fournir l'information de la rémunération car cela reviendrait à indiquer la rémunération individuelle des dirigeants.

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
TOTAL							
Engagements reçus							
Fonds de soutien CNC	1 058 028					1 058 028	
TOTAL	**1 058 028**					**1 058 028**	
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions							

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.
Fonds de soutien disponible automatique du CNC : 1 058 028 euros

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Permanents	7
Intermittents	59
TOTAL	**66**