

# C.M.S. EXPERTS ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES  
ET A LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

## SA LORETTE PRODUCTIONS

15, rue De Douai  
75009 Paris 09

**COMPTES ANNUELS**  
**au 31 décembre 2011**

## Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2011	Net 31/12/2010
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 192 944	660 124	532 820	216 099
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	40 000	889	39 111	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	307 500		307 500	375 000
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 485	860	625	1 120
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 541 929</b>	<b>661 873</b>	<b>880 056</b>	<b>592 219</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	259 755		259 755	
Autres créances	37 815		37 815	41 773
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement	1 019 946		1 019 946	2 180 498
Disponibilités	238 371		238 371	79 933
Charges constatées d'avance (3)	928		928	278
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 556 815</b>		<b>1 556 815</b>	<b>2 302 482</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 098 744</b>	<b>661 873</b>	<b>2 436 871</b>	<b>2 894 701</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2011	31/12/2010
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	3 147 607	3 147 607
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-314 275	-14 424
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-539 642</b>	<b>-299 852</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 293 690</b>	<b>2 833 332</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	63	
Emprunts et dettes diverses (3)	52	52
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 514	54 202
Dettes fiscales et sociales	23 589	7 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 962	
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>143 181</b>	<b>61 370</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 436 871</b>	<b>2 894 701</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		1
(1) Dont à moins d'un an (a)	143 181	61 369
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	63	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de Résultat

	31/12/2011	31/12/2010
Produits d'exploitation (1)		
<b>Ventes de marchandises</b>		
<b>Production vendue (biens)</b>		
<b>Production vendue (services)</b>	240 927	8 901
Chiffre d'affaires net	240 927	8 901
<b>Dont à l'exportation</b>		
<b>Production stockée</b>		
<b>Production immobilisée</b>		
<b>Subventions d'exploitation</b>		
<b>Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges</b>	23 373	122 613
<b>Autres produits</b>	247	83
Total I	264 547	131 597
Charges d'exploitation (2)		
<b>Achats de marchandises</b>		
<b>Variations de stock</b>		
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>		
<b>Variations de stock</b>		
<b>Autres achats et charges externes (a)</b>	110 110	305 350
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	832	560
<b>Salaires et traitements</b>	23 758	36 688
<b>Charges sociales</b>	10 702	16 222
<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	146 941	16 327
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	454 038	51 273
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
<b>Autres charges</b>	15 497	8 941
Total II	761 878	435 361
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>	<b>-497 331</b>	<b>-303 764</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
<b>De participation (3)</b>		
<b>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)</b>		
<b>Autres intérêts et produits assimilés (3)</b>	9 689	3 939
<b>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges</b>		
<b>Différences positives de change</b>		
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
Total V	9 689	3 939
Charges financières		
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</b>		
<b>Intérêts et charges assimilées (4)</b>		27
<b>Différences négatives de change</b>		
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
Total VI		27
<b>RESULTAT FINANCIER (V–IV)</b>	<b>9 689</b>	<b>3 912</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>	<b>-487 642</b>	<b>-299 852</b>

## Compte de Résultat (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
<i>Produits exceptionnels</i>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	193 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	193 000	
<i>Charges exceptionnelles</i>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	245 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	245 000	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)</b>	<b>-52 000</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	467 236	135 536
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 006 878	435 387
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-539 642</b>	<b>-299 852</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations	x		
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir (Détail)			
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations			x
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer (Détail)			
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance (Détail)			
- Produits constatés d'avance		x	

## Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture	x		
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus	x		
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA LORETTE PRODUCTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2011, dont le total est de 2 436 871 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 539 642 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30 avril 2012 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2011 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

\* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette



## Règles et méthodes comptables

dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

## Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

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

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

NEANT

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	675 000	1 110 444	245 000	1 540 444
Immobilisations incorporelles	675 000	1 110 444	245 000	1 540 444
– Installations générales, agencements et – Installations techniques, matériel et outillage – Installations générales, agencements – Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 485			1 485
Immobilisations corporelles	1 485			1 485
– Participations évaluées par mise en				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>676 485</b>	<b>1 110 444</b>	<b>245 000</b>	<b>1 541 929</b>

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 110 444			1 110 444
Apports Créations Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>1 110 444</b>			<b>1 110 444</b>
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant				
Cessions	245 000			245 000
Scissions Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>245 000</b>			<b>245 000</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations incorporelles

#### Contrats de coproduction

Lorsque la société s'engage dans un contrat de coproduction, les sommes dues dans le cadre de ce contrat sont comptabilisées au fur et à mesure de leur versement en « immobilisations incorporelles en cours ».

La coproduction est ensuite transférée en « immobilisations incorporelles » et amortie lors de l'obtention par le producteur délégué du visa CNC du film.

La base amortissable est réduite, conformément à l'article 322-1.6 du PCG, de la valeur résiduelle des droits sur un film si celle-ci est significative et mesurable par référence à des éléments dont le montant est connu de manière fiable (contrat de vente, option de vente,...).

Conformément à la pratique du secteur de la production cinématographique, les contrats de coproduction sont amortis linéairement sur 3 ans.

En cas de revenus d'un contrat de coproduction supérieurs à l'amortissement linéaire ainsi calculé, la société affectera à son amortissement les recettes nettes provenant de son exploitation au cours dudit exercice. Ces recettes nettes sont déterminées en déduisant des recettes brutes correspondantes : d'une part, les charges se rapportant directement au film considéré et, d'autre part, une quote-part des autres dépenses d'exploitation fixée par voie de répartition de ces dépenses entre les divers films au prorata de leurs recettes brutes, diminuées des charges directes.

A la clôture de chaque exercice, un test de dépréciation est réalisé sur la base de la valeur d'utilité estimée par la direction de la société. En cas d'insuffisance de l'amortissement constaté, la société comptabilisera en complément une provision pour dépréciation.

#### Contrats de Co-distribution :

Les contrats de Co-distribution suivent le même traitement que les contrats de Coproduction.

#### Contrats de Co-développement :

Lorsque la société s'engage dans un contrat de Co-développement, l'investissement est inscrit directement en "Immobilisations Incorporelles".

Aucun amortissement n'est pratiqué durant la phase de développement.

A l'issue du développement si :

- la société récupère son investissement majoré, l'actif sera cédé, il n'y aura donc pas d'amortissement à comptabiliser.

- la société décide de participer à la production du film en tant que co-producteur (son apport de co-développement se transformera en apport de co-production), auquel cas, l'amortissement débutera le jour de la sortie du film (1er jour d'exploitation) (même principe que les investissements effectués dans le cadre de la co-production).

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– <b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	32 628	146 446		179 074
Immobilisations incorporelles	32 628	146 446		179 074
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
– <b>Matériel de bureau et informatique, mobilier</b>	365	495		860
Immobilisations corporelles	365	495		860
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>32 993</b>	<b>146 941</b>		<b>179 934</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 298 498 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
<b>Créances rattachées à des participations</b>			
Prêts			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
<b>Créances Clients et Comptes rattachés</b>	259 755	259 755	
Autres	37 815	37 815	
<b>Capital souscrit – appelé, non versé</b>			
<b>Charges constatées d'avance</b>	928	928	
<b>Total</b>	<b>298 498</b>	<b>298 498</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
<b>Clients prod.non enc.fact</b>	259 755
<b>Total</b>	<b>259 755</b>

## Valeurs mobilières de placement

Les instruments de trésorerie sont constitués d'OPCVM de trésorerie dont l'objectif est de réaliser une performance égale au marché monétaire français (EONIA). Le montant des plus-values latentes au 31 décembre 2011 est d'un montant de 12.122,05 €.

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>	51 273	454 038	23 373	481 939
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances et Valeurs mobilières</b>				
<b>Total</b>	<b>51 273</b>	<b>454 038</b>	<b>23 373</b>	<b>481 939</b>
<i>Répartition des dotations et reprises :</i>				
<b>Exploitation</b>		454 038	23 373	
<b>Financières</b>				
<b>Exceptionnelles</b>				

## Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 3 147 607.00 Euros décomposé en 3 147 607 titres d'une valeur nominale de 1.00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
<b>Titres composant le capital social au début de l'exercice</b>	3 147 607	1.00
<b>Titres émis pendant l'exercice</b>		
<b>Titres remboursés pendant l'exercice</b>		
<b>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</b>	3 147 607	1.00

## Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23 mars 2011.

	Montant
<b>Report à Nouveau de l'exercice précédent</b>	-14 424
<b>Résultat de l'exercice précédent</b>	-299 852
<b>Prélèvements sur les réserves</b>	
<b>Total des origines</b>	<b>-314 275</b>
<b>Affectations aux réserves</b>	
<b>Distributions</b>	
<b>Autres répartitions</b>	
<b>Report à Nouveau</b>	-314 275
<b>Total des affectations</b>	<b>-314 275</b>



## Notes sur le bilan

## Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2011	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2011
<b>Capital</b>	3 147 607				3 147 607
<b>Report à Nouveau</b>	-14 424	-299 852			-314 275
<b>Résultat de l'exercice</b>	-299 852	299 852		539 642	-539 642
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>2 833 332</b>			<b>539 642</b>	<b>2 293 690</b>

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 143 181 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</b>				
– à 1 an au maximum à l'origine	63	63		
– à plus de 1 an à l'origine				
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	117 514	117 514		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	23 589	23 589		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>	2 015	2 015		
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>Total</b>	<b>143 181</b>	<b>143 181</b>		
<b>Emprunts souscrits en cours d'exercice</b>				
<b>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</b>				

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	44 283
Interets courus a payer	63
Provision congés payés	550
Charges soc. s/ cp	235
Formation continue	281
Taxe d apprentissage	160
Clients – rrr a accorder	1 962
<b>Total</b>	<b>47 535</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const. d avance	928		
<b>Total</b>	<b>928</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice est constitué des revenus acquis :

– des contrats de coproduction: 215 368 €

– des contrats de codistribution : 25 559 €

### Charges et produits d'exploitation et financiers

### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 500 Euros

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

La Société coproduit le film intitulé provisoirement ou définitivement *Would you have sex with an arab*, réalisé par Yolande Zauberma - immatriculé aux RPCA sous le n°128 779.

Ce film de long métrage dont le budget total est d'environ 640.658 € est produit par SCREEN RUNNER et distribué par Studio 37.

Il a été nommé au festival du film de la Mostra de Venise. La sortie nationale de ce film est prévue d'ici la fin de l'année 2012.

En contrepartie de son apport de 110.000 €, la Société est propriétaire à concurrence de 6 % des droits corporels et incorporels du film jusqu'à récupération de son apport et d'une quote-part des droits à recette telle que définie dans le contrat de coproduction signé le 5 avril 2012.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<b>Cadres</b>	2	
<b>Agents de maîtrise et techniciens</b>		
<b>Employés</b>		
<b>Ouvriers</b>		
<b>Total</b>	<b>2</b>	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
<b>Effets escomptés non échus</b>	
<b>Avals et cautions</b>	
<b>Engagements en matière de pensions</b>	
<b>Engagements de crédit-bail mobilier</b>	
<b>Engagements de crédit-bail immobilier</b>	
<b>Engagement d'investissement portant sur des coproductions audiovisuelles</b>	142 056
<b>Autres engagements donnés</b>	142 056
<b>Total</b>	<b>142 056</b>
<b>Dont concernant :</b>	
<b>Les dirigeants</b>	
<b>Les filiales</b>	
<b>Les participations</b>	
<b>Les autres entreprises liées</b>	
<b>Engagements assortis de suretés réelles</b>	

## Autres informations

## Engagements reçus

	Montant en Euros
<b>Plafonds des découverts autorisés</b>	
<b>Avals et cautions</b>	
<b>Promesse d'achat de droits corporels et incorporels de films</b>	719 000
<b>Autres engagements reçus</b>	719 000
<b>Total</b>	<b>719 000</b>
<b>Dont concernant :</b>	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Engagements de retraite

Les engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite n'ont pas fait l'objet de provision dans les comptes. Ceux-ci ne sont pas significatifs étant donné l'effectif et la faible ancienneté du personnel.