

# 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 CHAOCORP**

47, rue Notre Dame de Lorette  
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>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de recherche et de développement</b>				
<b>Concessions, brvts, licences, logiciels, drts &amp; val.similaires</b>	1 635 000	1 123 750	511 250	26 950
<b>Fonds commercial (1)</b>				
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	40 000	889	39 111	
<b>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</b>	847 490		847 490	1 325 000
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions</b>				
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>				
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	1 734	933	801	1 380
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
<b>Participations (mise en équivalence)</b>				
<b>Autres participations</b>				
<b>Créances rattachées aux participations</b>				
<b>Autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 524 224</b>	<b>1 125 572</b>	<b>1 398 652</b>	<b>1 353 330</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<b>Matières premières et autres approvisionnements</b>				
<b>En-cours de production (biens et services)</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances (3)</i>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>	12 583		12 583	80 965
<b>Autres créances</b>	181 060		181 060	25 999
<b>Capital souscrit et appelé, non versé</b>				
<i>Divers</i>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	928 574		928 574	1 479 280
<b>Disponibilités</b>	1 804		1 804	310 095
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	561		561	71
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 124 583</b>		<b>1 124 583</b>	<b>1 896 410</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecarts de conversion actif</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 648 807</b>	<b>1 125 572</b>	<b>2 523 235</b>	<b>3 249 739</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	3 143 891	3 143 891
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-149 030	-21 721
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-818 300</b>	<b>-127 309</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 176 561</b>	<b>2 994 861</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)	279 293	
Emprunts et dettes diverses (3)		791
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 327	228 690
Dettes fiscales et sociales	15 055	22 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 745
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>346 674</b>	<b>254 879</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 523 235</b>	<b>3 249 739</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		1
(1) Dont à moins d'un an (a)	346 674	254 878
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	279 293	
(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>	151 179	434 250
Chiffre d'affaires net	151 179	434 250
<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>	22 522	121 750
<b>Autres produits</b>	1	21
Total I	173 702	556 021
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>	113 336	319 573
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	2 066	1 150
<b>Salaires et traitements</b>	72 501	74 599
<b>Charges sociales</b>	30 189	31 421
<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	242 699	127 672
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	649 338	125 733
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
<b>Autres charges</b>	19 281	6 666
Total II	1 129 410	686 814
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>	<b>-955 708</b>	<b>-130 793</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>	4 008	3 556
<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	4 008	3 556
Charges financières		
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</b>		
<b>Intérêts et charges assimilées (4)</b>		72
<b>Différences négatives de change</b>		
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
Total VI		72
<b>RESULTAT FINANCIER (V–IV)</b>	<b>4 008</b>	<b>3 484</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>	<b>-951 700</b>	<b>-127 309</b>

## Compte de Résultat (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
<i>Produits exceptionnels</i>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	133 400	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	133 400	
<i>Charges exceptionnelles</i>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)</b>	<b>133 400</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	311 110	559 577
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 129 410	686 886
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-818 300</b>	<b>-127 309</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 CHAOCORP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2011, dont le total est de 2 523 235 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 818 300 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	1 605 000	917 490		2 522 490
Immobilisations incorporelles	1 605 000	917 490		2 522 490
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 734			1 734
Immobilisations corporelles	1 734			1 734
– Participations évaluées par mise en				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 606 734</b>	<b>917 490</b>		<b>2 524 224</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	917 490			917 490
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>917 490</b>			<b>917 490</b>
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</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.

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
<b>– Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	127 317	242 121		369 438
Immobilisations incorporelles	127 317	242 121		369 438
<b>– Installations générales, agencements et</b>				
<b>– Installations techniques, matériel et outillage</b>				
<b>– Installations générales, agencements</b>				
<b>– Matériel de bureau et informatique, mobilier</b>	355	578		933
Immobilisations corporelles	355	578		933
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>127 672</b>	<b>242 699</b>		<b>370 371</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 194 204 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>	12 583	12 583	
Autres	181 060	181 060	
<b>Capital souscrit – appelé, non versé</b>			
<b>Charges constatées d'avance</b>	561	561	
<b>Total</b>	<b>194 204</b>	<b>194 204</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
<b>Clients – factures à établir</b>	4 941
<b>Divers – produits à recevoir</b>	150 000
<b>Total</b>	<b>154 941</b>

## Valeurs mobilières de placement

## Instruments de trésorerie

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 11.036,09 €.

## 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>	125 733	649 338	19 870	755 201
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances et Valeurs mobilières</b>				
<b>Total</b>	<b>125 733</b>	<b>649 338</b>	<b>19 870</b>	<b>755 201</b>
<i>Répartition des dotations et reprises :</i>				
<b>Exploitation</b>		649 338	19 870	
<b>Financières</b>				
<b>Exceptionnelles</b>				

## Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 3 143 891.00 Euros décomposé en 3 143 891 titres d'une valeur nominale de 1.00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
<b>Titres composant le capital social au début de l'exercice</b>	3 143 891	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>	3 143 891	1.00

## Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23 mars 2011.

	Montant
<b>Report à Nouveau de l'exercice précédent</b>	-21 721
<b>Résultat de l'exercice précédent</b>	-127 309
<b>Prélèvements sur les réserves</b>	
<b>Total des origines</b>	<b>-149 030</b>
<b>Affectations aux réserves</b>	
<b>Distributions</b>	
<b>Autres répartitions</b>	
<b>Report à Nouveau</b>	-149 030
<b>Total des affectations</b>	<b>-149 030</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>	3 143 891				3 143 891
<b>Report à Nouveau</b>	-21 721	-127 309			-149 030
<b>Résultat de l'exercice</b>	-127 309	127 309		818 300	-818 300
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>2 994 861</b>			<b>818 300</b>	<b>2 176 561</b>

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 346 674 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	279 293	279 293		
– à plus de 1 an à l'origine				
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	52 327	52 327		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	15 055	15 055		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>Total</b>	<b>346 674</b>	<b>346 674</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	50 084
Interets courus a payer	84
Provision congés payés	1 005
Charges soc. s/ cp	418
Formation continue	815
Taxe d apprentissage	491
<b>Total</b>	<b>52 897</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	561		
<b>Total</b>	<b>561</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: 151 179 €.

### 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

### Charges et Produits exceptionnels

### Résultat exceptionnel

L'apport en coproduction "Mes meilleures vacances" a été financé à hauteur de 133 400 € par mobilisation du soutien financier.

## Autres informations

## Evènements postérieurs à la clôture

Le film d'animation Zarafa, de Rémi Bezançon et Jean-Christophe Lie avec les voix de Thierry Frémont, Simon Abkarian et Ronit Elkabetz est sorti en salles en France le 8 février 2012. La Société a procédé à un apport de 300.000 € au financement de ce film qui est en cours d'exploitation.

La société SPLENDIDO - QUAD CINEMA a décidé d'exercer la promesse de vente relative au film Intouchables de racheter la quote-part de la Société au prix qui avait été fixé à 200.000 euros.

## 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>	157 510
<b>Autres engagements donnés</b>	157 510
<b>Total</b>	<b>157 510</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>Fonds de soutien automatique à la production de long métrage</b>	344 173
<b>Promesses d'achat de droits corporels et incorporels de films</b>	1 045 250
<b>Autres engagements reçus</b>	1 389 423
<b>Total</b>	<b>1 389 423</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>	

## 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.