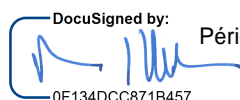


Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOBIGNY - 9301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/07/2024 - 21519 - 1994 B 02665 - 389 471 517 - GROUPE TSF

**Bilan Actif**conformes par le  
Président

Période du

01/01/22 au 31/12/22

**GRUPE TSF**

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	106 748	106 748		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 385 134	2 232 415	152 719	330 285
Fonds commercial	484 026		484 026	568 826
Autres immobilisations incorporelles	17 895	17 895		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>2 993 804</b>	<b>2 357 059</b>	<b>636 745</b>	<b>899 111</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	45 401	45 401		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	32 342 589	25 387 189	6 955 401	7 089 087
Autres immobilisations corporelles	4 498 854	3 425 323	1 073 531	1 057 172
Immobilisations en cours				2 680
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>36 886 844</b>	<b>28 857 913</b>	<b>8 028 932</b>	<b>8 148 938</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 607 098	6 098	3 601 000	3 272 300
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 672 400		1 672 400	2 341 600
Autres immobilisations financières	1 159 986		1 159 986	1 070 455
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>6 439 484</b>	<b>6 098</b>	<b>6 433 386</b>	<b>6 684 355</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>46 320 132</b>	<b>31 221 070</b>	<b>15 099 062</b>	<b>15 732 405</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 472 804	123 467	1 349 336	1 012 188
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>1 472 804</b>	<b>123 467</b>	<b>1 349 336</b>	<b>1 012 188</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	123 036		123 036	353 761
Créances clients et comptes rattachés	4 559 438	235 128	4 324 310	4 394 904
Autres créances	2 113 837	29 458	2 084 379	1 048 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>6 796 311</b>	<b>264 586</b>	<b>6 531 724</b>	<b>5 796 723</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	9 569		9 569	9 569
Disponibilités	6 436 263		6 436 263	3 869 960
Charges constatées d'avance	1 021 270		1 021 270	464 255
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>7 467 102</b>		<b>7 467 102</b>	<b>4 343 784</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>15 736 216</b>	<b>388 053</b>	<b>15 348 163</b>	<b>11 152 694</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	(1 248)		(1 248)	1 120
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>62 055 100</b>	<b>31 609 123</b>	<b>30 445 977</b>	<b>26 886 219</b>

**Bilan Passif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

**GROUPE TSF**

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	2 440 000	2 440 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	353 901	353 901
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	4 276 903	4 571 569
Réserve légale	244 000	244 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	591 181	296 515
Report à nouveau	2 251 947	1 033 627
<b>Résultat de l'exercice</b>	1 647 950	1 218 320
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>11 805 883</b>	<b>10 157 932</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	63 657	87 640
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>11 869 540</b>	<b>10 245 573</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	601 000	497 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>601 000</b>	<b>497 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 575 905	8 820 541
Emprunts et dettes financières divers	106 460	49 200
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>10 682 366</b>	<b>8 869 741</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 536	703
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 395 262	3 528 072
Dettes fiscales et sociales	2 723 011	2 148 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	387 953	833 773
Autres dettes	757 498	671 868
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>7 263 723</b>	<b>7 181 961</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	25 812	91 241
<b>DETTES</b>	<b>17 975 436</b>	<b>16 143 647</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>30 445 977</b>	<b>26 886 219</b>

**Compte de Résultat (Première Partie)**

GROUPE TSF

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	France	Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021
Ventes de marchandises	2 513 035	269 530	2 782 565	3 084 111
Production vendue de biens				
Production vendue de services	30 245 963	2 366 969	32 612 932	30 593 013
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>32 758 998</b>	<b>2 636 499</b>	<b>35 395 497</b>	<b>33 677 124</b>
Production stockée				
Production immobilisée			112 531	24 699
Subventions d'exploitation			23 983	22 572
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			446 466	694 897
Autres produits			682 730	416 128
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>36 661 206</b>	<b>34 835 420</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 908 100	1 756 584
Variation de stock de marchandises			(333 435)	54 282
Achats de matières premières et autres approvisionnements			154 232	136 913
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			20 416 723	19 431 309
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>22 145 620</b>	<b>21 379 088</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			665 720	776 366
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			5 204 362	4 945 348
Charges sociales			2 346 175	2 192 945
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>7 550 537</b>	<b>7 138 294</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 708 491	2 472 400
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			358 596	321 319
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>3 067 087</b>	<b>2 793 719</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			571 592	410 822
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>34 000 555</b>	<b>32 498 289</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>2 660 651</b>	<b>2 337 131</b>

**Compte de Résultat (Seconde Partie)**

GROUPE TSF

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 660 651</b>	<b>2 337 131</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	350 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	26 923	30 168
Autres intérêts et produits assimilés	9 139	8 718
Reprises sur provisions et transferts de charges		4 000
Différences positives de change	11 389	15 431
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>397 450</b>	<b>58 316</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	207 779	164 334
Différences négatives de change	46 247	27 943
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>254 026</b>	<b>192 277</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>143 424</b>	<b>(133 960)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>2 804 076</b>	<b>2 203 171</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 163 525	782 234
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 108 195	146 475
	<b>5 271 720</b>	<b>928 709</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	324 292	548 596
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 767 247	713 252
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	601 000	497 000
	<b>5 692 539</b>	<b>1 758 847</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(420 819)</b>	<b>(830 138)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	224 309	
Impôts sur les bénéfices	510 997	154 713
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>42 330 377</b>	<b>35 822 446</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>40 682 426</b>	<b>34 604 126</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 647 950</b>	<b>1 218 320</b>

# Préambule

Période du 01/01/22 au 31/12/22

## GRUPE TSF

---

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 30 445 977 €  
et dégage un résultat de 1 647 950 €

Le Groupe TSF exerce une activité de locations de matériels techniques de tournage dans le domaine de l'audiovisuel et du cinéma. Le groupe TSF, leader sur son marché, détient plus de 45% de la part de marché nationale.

La société est organisée en plusieurs départements techniques :

- TSF Caméra : Location de caméras numériques et films, 16 et 35 mm
- TSF Grip : location de machineries, supports caméra, steadicam
- TSF Lumière : location de matériels d'éclairage et groupes électrogènes
- TSF Véhicule : location de véhicules techniques utilitaires
- CINE Boutique : vente de produits consommables pour les tournages
- TSF Studio : location de studios et de plateaux de tournage situés à Bègles (33)
- Cercle Rouge : location d'une salle de projection 35mm et numérique 2K avec son espace de réception
- TSF Data : Systèmes nomades de captation, de gestion et de sécurisation de données numériques.

# Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les règles générales appliquées pour l'établissement des comptes de l'exercice résultent des dispositions prévues au code de Commerce.

L'ensemble des comptes ci-après sont présentés en Euros.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologuées par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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 :

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET 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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels: 3 ans
- Co-Productions: 3 ans

Lorsque la société s'engage dans un contrat de co-production, 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 co-production 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.

Informations sur le fonds commercial :

- Fonds de commerce - Groupe TSF (création à l'origine de la société) pour un montant de 484 026 €. Ce poste correspond aux activités Caméra, Lumière et Grip de l'établissement TSF Saint Denis, fusionnées à l'occasion de la création du groupe TSF. Ces activités s'adressent principalement aux marchés du long-métrage et de la fiction TV.

Le fonds commerciaux ont une durée d'utilisation non limitée. Aussi, un test de dépréciation, c'est à dire que la valeur nette comptable de l'actif est comparée à sa valeur actuelle, est réalisé au moins une fois par exercice qu'il existe ou non indice de perte de valeur (PCG art. 24-15 modifié). Si la valeur actuelle de l'actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, ce dernier est ramené à sa valeur actuelle par le biais d'une dépréciation (art. 214-17 du PCG).

# Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

Les frais d'établissement se composent ainsi : frais de constitution (48 887 €), frais de publicité (52 325 €) et frais d'augmentation de capital (5 536 €) soit un total de 106 748 €. Ces postes ont été comptabilisés en immobilisations incorporelles et ont été amortis à hauteur de 106 748 €.

## Type Durée

- Constructions - Linéaire - 10 ans
- Lumière - Linéaire - de 5 à 8 ans
- Machinerie - Linéaire - 12 ans
- Caméras Films - Linéaire - de 5 à 10 ans
- Caméras numériques - Linéaire - de 3 à 5 ans
- Autres immobilisations corporelles - Linéaire 6 de 3 à 5 ans

## 1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## 1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes. Les stocks font l'objet, le cas échéant, de provisions pour dépréciations calculées selon la perte de valeur constatée à l'inventaire. Au 31 décembre 2022, la dépréciation du stock s'élève à 123 467 €.

## 1.4 - CREANCES ET DETTES

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

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

La société fait partie d'un groupe d'intégration fiscale ayant pour tête la société TSF GROUP. Le groupe comprend également les sociétés STUDIOS D'EPINAY et TSF GROUPE. Les conventions d'intégrations indiquent que la société TSF GROUP est seule redevable de l'impôt sur les sociétés, des contributions additionnelles à l'IS et de l'imposition forfaitaire dus par le groupe formé par les trois sociétés en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts.

## 4 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS SUR L'EXERCICE

Néant.

## 5. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

## Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

## GROUPE TSF

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	106 748		
Autres immobilisations incorporelles	4 540 698		67 750
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 647 446</b>		<b>67 750</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	45 401		
Installations techniques et outillage industriel	30 792 732		5 027 071
Installations générales, agencements et divers	3 400 281		273 365
Matériel de transport	218 199		89 000
Matériel de bureau, informatique et mobilier	373 952		147 363
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 680		27 982
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>34 833 244</b>		<b>5 564 781</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 278 398		352 063
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 412 055		438 362
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>6 690 453</b>		<b>790 425</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>46 171 144</b>		<b>6 422 956</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			106 748	
Autres immobilisations incorporelles		1 721 393	2 887 055	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>1 721 393</b>	<b>2 993 804</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			45 401	
Install. techn., matériel et out. industriels		3 477 213	32 342 589	
Inst. générales, agencements et divers			3 673 646	
Matériel de transport		2 981	304 218	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		324	520 991	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		30 662		
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>3 511 180</b>	<b>36 886 844</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		23 363	3 607 098	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 018 032	2 832 386	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>1 041 394</b>	<b>6 439 484</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>6 273 968</b>	<b>46 320 132</b>	

**Amortissements**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.	106 748			106 748
Autres immobilisations incorporelles	2 030 391	220 947	1 028	2 250 311
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>2 137 140</b>	<b>220 947</b>	<b>1 028</b>	<b>2 357 059</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	45 401			45 401
Installations techn. et outillage industriel	23 703 645	2 122 737	439 193	25 387 189
Inst. générales, agencements et divers	2 512 397	368 711		2 881 108
Matériel de transport	135 596	60 249	2 981	192 863
Mat. de bureau, informatique et mobil.	287 267	64 494	410	351 351
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>26 684 306</b>	<b>2 616 191</b>	<b>442 584</b>	<b>28 857 913</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>28 821 445</b>	<b>2 837 138</b>	<b>443 612</b>	<b>31 214 972</b>

**Provisions Inscrites au Bilan**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. 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 réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges	126 000	230 000	126 000	230 000
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	221 000	221 000	221 000	221 000
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	150 000	150 000	150 000	150 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>497 000</b>	<b>601 000</b>	<b>497 000</b>	<b>601 000</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles	1 611 195		1 611 195	
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	6 098			6 098
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	127 180	123 467	127 180	123 467
Provisions sur comptes clients	194 138	235 128	194 138	235 128
Autres provisions pour dépréciation	29 458	347 000	347 000	29 458
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>1 968 070</b>	<b>705 596</b>	<b>2 279 514</b>	<b>394 151</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 465 070</b>	<b>1 306 596</b>	<b>2 776 514</b>	<b>995 151</b>
----------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 672 400	448 650	1 223 750
Autres immobilisations financières	1 159 986		1 159 986
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>2 832 386</b>	<b>448 650</b>	<b>2 383 736</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	341 836		341 836
Autres créances clients	4 217 603	4 217 603	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 601	3 601	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 374	60 374	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	485 003	485 003	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	43 704	43 704	
État - Divers	15 809	15 809	
Groupe et associés	1 435 286	1 435 286	
Débiteurs divers	193 095	193 095	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>6 796 311</b>	<b>6 454 475</b>	<b>341 836</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	1 021 270	1 021 270	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>10 649 967</b>	<b>7 924 395</b>	<b>2 725 571</b>
----------------------	-------------------	------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	10 575 905	1 878 633	7 101 721	1 595 551
Emprunts et dettes financières divers	106 460	106 460		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 395 262	3 395 262		
Personnel et comptes rattachés	783 102	783 102		
Sécurité sociale et autres organismes	631 709	631 709		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 291 300	1 291 300		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 575	16 575		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	387 953	387 953		
Groupe et associés	522 689	522 689		
Autres dettes	238 345	238 345		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	25 812	25 812		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>17 975 112</b>	<b>9 277 840</b>	<b>7 101 721</b>	<b>1 595 551</b>
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts	1 668 750	
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>TOTAL des immobilisations</b>	<b>1 668 750</b>	
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 435 286	
Capital souscrit et appelé, non versé		
<b>TOTAL des créances</b>	<b>1 435 286</b>	
DISPONIBILITÉS		
<b>TOTAL des disponibilités</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 806	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 474	
Autres dettes	522 689	
<b>TOTAL des dettes</b>	<b>572 969</b>	
CHIFFRE D'AFFAIRES		

**Fonds Commercial**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce Groupe TSF				484 026	
<b>TOTAL</b>				<b>484 026</b>	
RAPPEL : Fonds commercial				484 026	

# Charges à Payer

GROUPE TSF

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 097
Dettes fiscales et sociales	1 099 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	648
Autres dettes	234 809
<b>TOTAL</b>	<b>1 505 671</b>

**Produits à Recevoir**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	364 841
Personnel	
Organismes sociaux	(324)
État	15 809
Divers, produits à recevoir	29 458
Autres créances	38 500
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>448 283</b>

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

<b>RUBRIQUES</b>	<b>Charges</b>	<b>Produits</b>
Charges ou produits d'exploitation	1 021 270	25 812
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 021 270</b>	<b>25 812</b>

# Composition du Capital Social

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4806	507,7
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4806	507,7

**Ventilation du Chiffre d'Affaires Net**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes de marchandises	2 782 565
Prestations de services	32 612 932

**TOTAL****35 395 497**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	32 758 998
Export	2 636 499

**TOTAL****35 395 497**

**Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 804 076	616 202
Résultat exceptionnel (hors participation)	(420 819)	(105 205)
Résultat comptable (hors participation)	2 383 256	510 997

**Crédit-Bail**

GROUPE TSF

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			11 869 254		11 869 254
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			2 253 524		2 253 524
- dotations de l'exercice			358 143		358 143
<b>TOTAL</b>			<b>9 257 587</b>		<b>9 257 587</b>

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			1 985 251		1 985 251
- dotations de l'exercice			1 820 417		1 820 417
<b>TOTAL</b>			<b>3 805 668</b>		<b>3 805 668</b>

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			2 267 663		2 267 663
- à plus d'un an et cinq ans au plus			6 063 710		6 063 710
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>8 331 373</b>		<b>8 331 373</b>

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			3 574		3 574
- à plus d'un an et cinq ans au plus			75 539		75 539
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>79 113</b>		<b>79 113</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

## Rémunération Globale et par Catégorie des Dirigeants

GROUPE TSF

Période du

01/01/22 au 31/12/22

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	Montant
Des organes d'administration	
Des organes de direction et de surveillance	
<b>TOTAL</b>	

**Effectif Moyen**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

GROUPE TSF

<b>EFFECTIFS</b>	<b>Personnel salarié</b>	<b>Personnel mis à disposition de l'entreprise</b>
Cadres	47	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	97	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>144</b>	

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	523 863

## Détail du calcul du PIDR:

- Convention collective retenue: Création et Evènements
- Augmentation annuelle des salaires: 1.50% constant pour les cadres et les non-cadres
- Age de départ à la retraite: 65 ans pour les cadres et les non-cadres
- Taux de rotation: 10% dégressif jusqu'à 50 ans pour les cadres et les non-cadres
- Taux de charges sociales patronales: 45% pour les cadres et les non-cadres
- Taux d'actualisation utilisé : 3,75%
- Table de mortalité utilisée: table réglementaire TV 88/90
- Méthode de calcul retenue: Rétrospective Prorata Temporis

Pour rappel, le montant de l'engagement pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés s'élevait à 709 343 € au 31/12/2021.

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	523 863
Autres engagements donnés :	3 600 000
Nantissement fonds de commerce TSF	3 600 000

<b>TOTAL</b>	<b>4 123 863</b>
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

## GROUPE TSF

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta <sup>o</sup> resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
TSF BE	530 531	3 383 972	84,25	2 527 500				4 997 334	(7 029)	
STUDIOS D'EPINAY	7 623	24 622	100	260 000				2 079 824	702 240	350 000
TSF STUDIOS 77	500 000	(185 434)	97	813 500				73 718	(172 444)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
ATOUT SUD	55 080		11,11							

**GROUPE TSF**  
**Société par actions simplifiée au capital de 2.440.000 €**  
**Siège social : 30 avenue George Sand – 93200 SAINT-DENIS La Plaine**  
**R.C.S. BOBIGNY n°389 471 517**  
**(Ci-après désignée la « Société »)**

**DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2024**

\*\*\*

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL**

**DEUXIEME RESOLUTION**  
*(Affectation du résultat)*

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du Commissaire aux comptes, **décide** d'affecter l'intégralité du résultat bénéficiaire de l'exercice 2022 s'élevant à 1.647.950 euros comme suit :

- A hauteur de 1.647.950 euros au poste « report à nouveau » qui passera ainsi d'un solde créditeur de 2.251.947 € à un solde créditeur de 3.899.898 €.

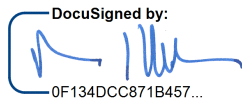
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, L'Associé Unique prend acte des distributions suivantes :

- au titre de l'exercice 2021, aucune distribution de dividendes ;
- au titre de l'exercice 2020, aucune distribution de dividendes ;
- au titre de l'exercice 2019, distribution exceptionnelle d'un montant de 1.000.032,48 €;

***Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'associé unique.***

\*\*\*

Fin de l'extrait.  
Certifié conforme par le Président

DocuSigned by:  
  
0F134DCC871B457...

**L'associé unique**

Représenté par : TSF GROUP

Représentée par : Thierry DUNOYER de SEGONZAC