

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

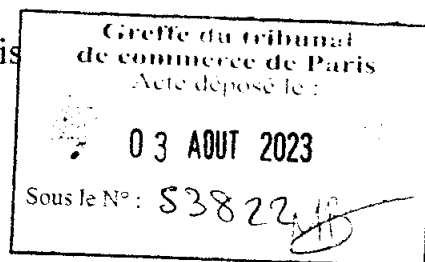
**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01055 Numéro SIREN : 352 182 372 Nom ou dénomination : A VIF cinémas

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2023 sous le numéro de dépôt 53822

À VIF Cinémas
Sarl au capital de 46 000 Euros
Siège social : 33 rue de Croulebarbe, 75013 Paris
RCS Paris B 352 182 372



Rapport de gestion
Assemblée Générale Ordinaire
27 Juin 2023

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale conformément à la loi et à nos statuts pour vous rendre compte de la marche de votre société pendant l'exercice clos le 31 Décembre 2022 et soumettre à votre approbation, les comptes de cet exercice.

Le mode de présentation et les différentes méthodes d'évaluation retenues pour arrêter les comptes annuels n'ont subi aucune modification par rapport aux exercices précédents.

Nous avons réalisé un chiffre d'affaires de 81 867 Euros en 2022.

NATURE	PRODUITS	CHARGES	RESULTATS
Exploitation	159 022	168 619	-9 597
Financiers	0	0	0
Exceptionnel	8 370	0	8 370
Impôts sur Bénéfices			
TOTAL	167 392	168 619	-1 227

Nous vous rappelons qu'il n'a pas été versé de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous demandons d'approuver les comptes tels qu'ils vous sont présentés et de donner le quitus de l'exécution de son mandat à la gérance, en approuvant les résolutions qui vous sont proposées.

La gérance

certifié
conforme à
l'original
01/07/2023

**Procès-verbal de délibération de l'assemblée générale
ordinaire des associés
du 27 Juin 2023**

certifié conforme à l'original
01/07/2023

L'an deux mille vingt et trois, le 27 Juin, à 11 heures.

Les associés de la société À VIF CINÉMAS, SARL au capital de 46 000 euros divisés en 500 parts sociales, dont le siège social est 33 rue de Croulebarbe, 75013 Paris se sont réunis audit siège sur convocation faite par la gérance.

Il été dressé une feuille de présence qui a été signée, en entrant en séance, par les associés présents ou par les mandataires des associés représentés.

L'assemblée est ouverte sous la présidence de Monsieur Françoise PIFFARETTI, gérante non associé.

Il constate que sont présents ou représentés :

- Mademoiselle Leïla FOURNIER, propriétaire de 100 PARTS
- Mademoiselle Sophie, Françoise, Gisèle TEXIER, propriétaire de 100 PARTS
- Monsieur Emmanuel PARRAUD, propriétaire de 100 PARTS
- Monsieur Cédric, Pierre, Emmanuel, DE MONDENARD DE MONIÉ, propriétaire de 100 PARTS
- Mademoiselle Sarah TEPER, propriétaire de 100 PARTS

qui détiennent ensemble 500 parts sociales, représentant l'unanimité des parts sociales ; en conséquence l'assemblée est habilitée à prendre les décisions extraordinaires pour lesquelles, conformément aux dispositions statutaires, une majorité des trois quarts des parts sociales est requise.

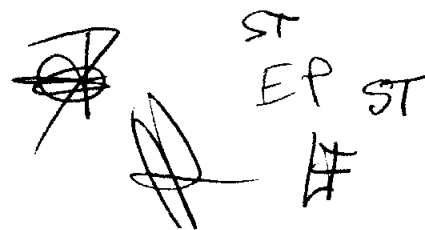
L'assemblée est présidée par madame françoise Piffaretti, gérante non associé.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- la feuille de présence
- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 ainsi que l'inventaire
- le rapport de la gérance
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

Assemblée générale ordinaire


ST
EP ST
H

1-Examen et approbation, s'il y a lieu, des comptes annuels ainsi que du rapport de gestion de la gérance pour l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

2-Lecture du rapport spécial de la gérance en application de l'article 50 paragraphe 1 de la loi du 24 Juillet 1966 et approbation, s'il y a lieu, des conventions intervenues en application de ce texte.

3-Quitus à la gérance.

4-Affectation des résultats de l'exercice.

5-Questions diverses

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Après échanges de vues et discussions entre les associés, personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée des porteurs de parts, après avoir entendu lecture du rapport de gestion sur les exercices clos le 31 Décembre 2022 ainsi que les explications complémentaires fournies et les observations échangées au cours de la séance, approuve ce rapport dans son intégralité ainsi que l'inventaire et les comptes annuels faisant ressortir un déficit de 1227 Euros (mille deux cent et vingt sept euros)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

Conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 Juillet 1966.

L'assemblée des porteurs de parts sociales, après avoir entendu le rapport spécial de la gérance en application de la loi précitée, approuve les conventions décrites dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'assemblée des porteurs de parts sociales donne quitus entier et définitif à la gérance pour sa gestion au cours de l'exercice clos au 31 Décembre 2022.

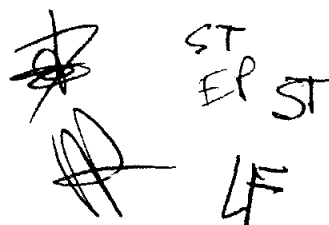
Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'assemblée des porteurs de parts sociales décide de procéder à l'affectation du résultat de l'exercice de la manière suivante : compte report à nouveau, compte qui se trouve fixé à un solde débiteur de 38 641 Euros (trente huit mille et six cent quarante et un euros).

Le gérant rappelle conformément à la loi du 12 Juillet 1965 qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

 ST
EL ST
LF

Cinquième résolution :

L'assemblée décharge purement et simplement la gérance du défaut de convocation par lettre recommandée et constate que tous les associés sont présents ou représentés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Sixième résolution

L'assemblée valide la décision de la gérance prise le 10 avril 2023 de changement de siège social en transférant celui-ci au : 33 rue de CROULEBARBE 75013 PARIS. Ce transfert a pris effet à compter du 15 Avril 2023. L'assemblée valide en conséquence la modification corrélative de "l'article 4 SIEGE SOCIAL" des statuts.

Sixième résolution

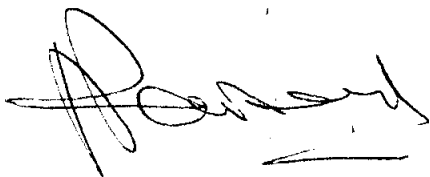
L'assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour l'accomplissement des formalités requises par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés.

La gérante



Mademoiselle Leïla FOURNIER



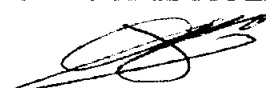
Mademoiselle Sophie TEXIER



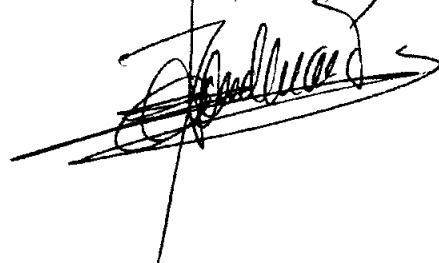
Monsieur Emmanuel PARRAUD



Mademoiselle Sarah TEPER



Monsieur Cédric, Pierre, Emmanuel, DE MONDENARD DE MONIÉ





DN CONSEIL

Expertise Comptable, Audit

A VIF CINEMAS

26 rue des Rigoles

75020 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 5911C

SIRET : 35218237200065

Certifié conforme
à l'original

01/02/2023

SOMMAIRE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Attestation	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat synthétique	6
Compte de résultat synthétique	7
	8

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels	9
	10

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé	20
Bilan - Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	24
	26

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

A VIF CINEMAS

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 26/04/2013, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	225 703 €
Chiffre d'affaires	81 867 €
Résultat net comptable	-1 227 €

Fait à PARIS,
Le 04/05/2023.

NGUYEN DANG-KHOA,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		% de	Valeurs au 31/12/21		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif			l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			55			59
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	189 820	189 820			290	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	158 528	34 702	123 826		82 675	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			2			
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	3 781	3 781				
Autres immobilisations corporelles	8 720	5 079	3 642		501	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	360 849	233 381	127 467	56	83 466	59
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	1		
Créances				26		19
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	23 407	4 352	19 056		19 472	
Autres créances (3)	40 658		40 658		8 153	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	37 023		37 023	16	30 706	22
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	102 588	4 352	98 236	44	58 331	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	463 436	237 733	225 703	100	141 797	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	46 000	20	46 000	32
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	326		326	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-38 641	-17	-53 078	-37
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 227	-1	14 437	10
SITUATION NETTE	6 458	3	7 685	5
Subventions d'investissement	107 424	48	61 424	43
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	113 883	50	69 110	49
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées			220	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES			220	
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 665	18	25 042	18
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 722	2		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 972	12	8 574	6
Dettes fiscales et sociales	14 314	6	12 069	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	17 492	8	16 351	12
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 655	3	10 431	7
TOTAL DETTES	111 820	50	72 467	51
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	225 703	100	141 797	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

108 099

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 602	3	21 114	34	-18 511	-88
Production vendue (biens et services)	79 265	97	41 782	66	37 483	90
Montant net du chiffre d'affaires	81 867	100	62 896	100	18 971	30
Production stockée						
Production immobilisée	34 150	42	44 129	70	-9 979	-23
Subventions d'exploitation			15 000	24	-15 000	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	42 951	52	16 370	26	26 581	162
Autres produits	53		279		-226	-81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	159 022	194	138 675	220	20 348	15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-4				-4	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	91 329	112	48 533	77	42 796	88
Impôts, taxes et versements assimilés	107		262		-155	-59
Salaires et traitements	32 327	39	16 784	27	15 543	93
Charges sociales	17 358	21	10 686	17	6 671	62
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	625	1	28 824	46	-28 199	-98
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			13 714	22	-13 714	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 352	5			4 352	
Dotations aux provisions						
Autres charges	22 526	28	27 214	43	-4 688	-17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	168 619	206	146 017	232	22 602	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-9 597	-12	-7 343	-12	-2 254	-31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-9 597	-12	-7 343	-12	-2 254	-31
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 150	10			8 150	
Sur opérations en capital	220		21 780	35	-21 560	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 370	10	21 780	35	-13 410	-62
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 370	10	21 780	35	-13 410	-62
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	167 392	204	160 455	255	6 938	4
TOTAL DES CHARGES	168 619	206	146 017	232	22 602	15
Bénéfice ou Perte	-1 227	-1	14 437	23	-15 664	-108

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Coûts de développement des projets de films :

Sont comptabilisés à l'actif les coûts de développement des films qui remplissent les critères suivants :

- les projets sont nettement individualisés et identifiés;
- les projets ont de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale;
- la société a l'intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre;
- la société a la capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle;
- l'immobilisation incorporelle générera des avantages économiques futurs probables;
- la société a la disponibilité de l'ensemble des ressources appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre le projet;
- les dépenses attribuables à l'immobilisation du projet au cours de son développement sont évaluables de façon fiable.

Les coûts de développement des projets non achevés à la fin de l'exercice sont inscrits au débit du compte 232 - "Immobilisations incorporelles en-cours".

Ils sont amortis à compter de leur date de mise en service, c'est-à-dire la date à laquelle l'immobilisation est en état de fonctionner selon l'utilisation du résultat des développements prévus.

Les oeuvres immobilisées sont amorties selon la méthode linéaire sur douze mois, dont 90% au titre des quatre premiers mois.

Dépréciation des projets :

Les projets qui présentent des risques d'échec mais pour lesquels aucune décision d'abandon n'a été prise sont

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

immobilisés mais font l'objet d'une provision pour dépréciation. La provision pour dépréciation tient compte des amortissements déjà pratiqués ainsi que les subventions perçues.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	158 528,11
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	158 528,11

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		307 197,51	48 150,33
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 780,55	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles			5 244,44	3 475,89
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		9 024,99	3 475,89
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL		316 222,50	51 626,22

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	7 000,00		348 347,84	
CORP.	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 780,55	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles				8 720,33	
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			12 500,88	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL	7 000,00		360 848,72	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	189 529,67	290,06		189 819,73
TOTAL	189 529,67	290,06		189 819,73
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	3 780,55			3 780,55
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 743,92	334,79		5 078,71
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 524,47	334,79		8 859,26
TOTAL GENERAL	198 054,14	624,85		198 678,99

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL de durée	DOTATIONS	AMORT. FISCAL exceptionnel	DIFFÉRENTIEL de durée	REPRISES	AMORT. FISCAL exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	4 787,00	4 787,00	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	18 620,39	18 620,39	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	434,28	434,28	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 895,41	3 895,41	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
RENOIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	36 328,00	36 328,00	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	64 065,08	64 065,08	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

28 000,00

Disponibilités

TOTAL

28 000,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	27 972,30	27 972,30		
Personnel & comptes rattachés	4 881,19	4 881,19		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 018,18	6 018,18		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 212,01	3 212,01		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	202,63	202,63		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	41 665,20	41 665,20		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	17 492,17	17 492,17		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 655,00	6 655,00		
TOTAUX	108 098,68	108 098,68		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 655,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 655,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	5 566,50
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 000,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	20 566,50

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires		290	-290	-100
Concessions et droits similaire	189 820	189 820		
Amort. concessions et droits	-189 820	-189 530	-290	
Immobilisations incorporelles en cours	123 826	82 675	41 150	50
Immo. incorporelles en cours	151 528	117 378	34 150	29
Immos incorp en cours spectre	7 000		7 000	
Dépréciation en cours	-34 702	-34 702		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Installations techniques	3 781	3 781		
Amort. installations technique	-3 781	-3 781		
Autres immobilisations corporelles	3 642	501	3 141	628
Matériel de bureau & informati	8 720	5 244	3 476	66
Amort. matériel de bureau & in	-5 079	-4 744	-335	-7
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	127 467	83 466	44 001	53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	
Frs avances acptes / cdes	1 500		1 500	
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	19 056	19 472	-416	-2
Adav		2 906	-2 906	-100
Agora		10	-10	-100
Cinéma les alizés	71		71	
Andre des arts	267	2 218	-1 950	-88
Ardeche images	2 932	864	2 068	239
Cinéma les arts	28		28	
Cinéma l'avror	189		189	
Villeneuve d'ascq		143	-143	-100
Nadia barreau - sud ciné	24		24	
Blois		150	-150	-100
Association bordures		110	-110	-100
Bressol	404	404		
Eurl cap cinema beaune	137		137	
Capuseen	21	87	-67	-76
Cgr carcassone		50	-50	-100
Cinéma le carroussel	92		92	
Cartus	9	9		
Cinéma la cascade	115		115	
Cinema municipal le casino	108		108	
Ccdi cinema le melies		297	-297	-100
Cdpc - fol 74	70		70	
Cinema cgr		69	-69	-100
Le cgr paris	215		215	
Cherbourg		26	-26	-100
Cinebus		12	-12	-100
Cinéma municipal le concorde	41		41	
Cinúfranco	22		22	
Cinelab vaucresson gisple ente	39		39	
Cinelux		55	-55	-100
Cgr dragon la rochelle	145		145	
Sarl le cinematographe	275		275	
Sarl cineode	59	31	28	93
Opera	46		46	
Cinéma le club	98		98	
Colaco	252	3 105	-2 853	-92
Collect video services		821	-821	-100

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/22	31/12/21	en valeur	en %
Dakar		230	-230	-100
Association des amis de la lib	220		220	
Distribution service	266		266	
Distribution service		168	-168	-100
Dyke		501	-501	-100
Cinema l'entracte		32	-32	-100
L'entrepot		120	-120	-100
L'epée de bois	281		281	
Espace st michel sodiav	6		6	
Espace municipal jean vilar	440		440	
Espèces	176		176	
Cinéma l'estran	159		159	
Le club de l'étoile sarl		196	-196	-100
La faïencerie		78	-78	-100
Studio ferry	113	35	79	228
Agence film réunion	1 500		1 500	
Association franc-comtoise	275		275	
Le generic		141	-141	-100
Le grand action	679		679	
Grand écran	57	75	-18	-24
Cinú 7 / la grenouille	53		53	
Le gyptis		30	-30	-100
Les halles		106	-106	-100
Le hublot	11	11		
Imagin		116	-116	-100
Les inattendus	254		254	
Investissement et commerce cin	352		352	
Cinema jacques		49	-49	-100
Cinéma jean vigo	100		100	
Theatre du jeu		18	-18	-100
Louis jouvet		41	-41	-100
Le klub		40	-40	-100
Le melies / ept est ensemble	118		118	
Le mikado		42	-42	-100
Cinúmas les 400 coups	36		36	
411les studios	405		405	
Loft		18	-18	-100
Le long		71	-71	-100
Luanda	300	300		
411luberón	1 634	1 634		
Les lumieres	313		313	
Lyon		100	-100	-100
Musée d'aquitaine ? mairie de	220		220	
Mairie de saint-loup-sur-semou	165		165	
Maison communale direction des	131		131	
Marseille		61	-61	-100
Cinúma mega cgr	327		327	
Megarama	52	216	-165	-76
Cinúma le mûjean ? actes sud	147		147	
Cinema michel le grand	16	27	-11	-42
Mjc verdun	2	2		
Cinúma le modern - sas le mode	79		79	
Monsenmontois		8	-8	-100
Cine movida		21	-21	-100
Pole musique	150		150	
Nouveau parti anticapitaliste	59		59	
Cinúma opúraims	241		241	
Orleans		44	-44	-100
Universitú paris1 - panthúon s	300		300	
Association philolille	330		330	
Cinú pilat	51		51	
Utopia avignon - sarl les film	173		173	
Sarl les cinúmas de st raphael	326		326	
Rdm video	216	1 152	-936	-81
Cinema le regain	20	55	-35	-64
Le regent		33	-33	-100

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/22	31/12/21	en valeur	en %
Cinema le renaissance		60	-60	-100
Association repere		132	-132	-100
Le rouge et noir		28	-28	-100
Saint calais		222	-222	-100
Saint chely	38	38		
Oi>film vod - scic oi-fim sas	569		569	
Grand ecran - sarl sege	201		201	
Service cinéma de la ligue de	226		226	
Cinéma le silverado	10		10	
Cinéma grand ecran cyrano / sa	167		167	
Cinéma le regent - sarl solec	245		245	
Le stella		9	-9	-100
St gaudens		2	-2	-100
Teil	15	15		
Tempora		1 500	-1 500	-100
Toulouse		22	-22	-100
Le trianon	122		122	
Ugc cine cite complexe paris 1		38	-38	-100
Circuit utopia	16	36	-20	-56
Utopia 37	150		150	
Cinéma utopia sainte-bernadett	96		96	
Valence		110	-110	-100
Variete		36	-36	-100
Le varlin		3	-3	-100
Mairie de venelles	275		275	
Veo		81	-81	-100
Victoria		2	-2	-100
Vox odeon	77		77	
Clients douteux ou litigieux	4 787		4 787	
Depreciations comptes clients	-4 352		-4 352	
Autres (3)	40 658	8 153	32 504	399
Parraud	214	100	114	114
Dartus	220	220		
Tva à décaisser - taxes assimi	19		19	
Tva deductible abs	1 003		1 003	
Tva deductible 20%		149	-149	-100
Tv deductible à régulariser		1 015	-1 015	-100
Tva deductible 8,5%	267		267	
Tva deductible ue	146	146		
Credit tva a reporter	1 911		1 911	
Tva sur fnp	550	523	26	5
Ndf philippe elusse	1 000	1 000		
The dark	7 328		7 328	
Produits à recevoir	28 000	5 000	23 000	460
Disponibilités	37 023	30 706	6 317	21
Banque en monnaie locale - 1	37 023	30 706	6 317	21
TOTAL ACTIF CIRCULANT	98 236	58 331	39 905	68
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	225 703	141 797	83 906	59

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	46 000	46 000		
Capital	46 000	46 000		
Réserves				
Réserve légale	326	326		
Réserve légale	326	326		
Report à nouveau	-38 641	-53 078	14 437	27
Report à nouveau (débitéur)	-38 641	-53 078	14 437	27
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-1 227	14 437	-15 664	-108
SITUATION NETTE	6 459	7 686	-1 227	-16
Subventions d'investissement	107 424	61 424	46 000	75
Subventions d'investissement	107 424	61 424	46 000	75
TOTAL CAPITAUX PROPRES	113 883	69 110	44 773	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées		220	-220	-100
Avance sur recettes cnc		220	-220	-100
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		220	-220	-100
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 665	25 042	16 623	66
C/c parraud	25 042	25 042		
Co-production	16 623		16 623	
Avances et acptes recus commandes en cours	3 722		3 722	
Clients avances acpte / cdes	3 722		3 722	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 972	8 574	19 399	226
7eme art pour tous	100		100	
Bivolis	2 152		2 152	
Fournisseur cb	577		577	
Cinefol 31		128	-128	-100
Cinelba	1 080		1 080	
Jonathan thomas	500		500	
Media graphic	1 524		1 524	
Parraud da	11 493	3 621	7 872	217
Politis	3 780		3 780	
Association pyrenees bellevill	1 200		1 200	
Espace saint michel sodiav		894	-894	-100
Fournisseurs - fact. non parve	2 974	3 931	-956	-24
Fourn factures non parvenues	2 592		2 592	
Dettes fiscales et sociales	14 314	12 069	2 245	19
Postic		1 228	-1 228	-100
Rossi		447	-447	-100
Elusse		636	-636	-100
Bretus		137	-137	-100
Compte 4210750000	2 093		2 093	
Ndf menant federique	2 605		2 605	
Ndf parraud	165	106	60	56
Ndf postic christophe	18		18	
Sécurité sociale	2 148	1 001	1 148	115
Annecy a payer	702	391	311	79
Audiens (retraite/prév/chsct)	877	389	488	125
Cs a payer	893	503	390	78
Cmb a payer	124	169	-45	-27
Afdas formation a payer	99	483	-384	-80

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation en valeur	en %
Autres organismes sociaux	1 018	2 330	-1 313	-56
Afdas taxe apprentissage	158	126	32	25
Prélèvement à la source	203	68	135	198
Tva due prest serv autoliq fr	267		267	
Tva à décaisser		121	-121	-100
Tva coll. ventes à 5,50%	30		30	
Tva collectée 10%		744	-744	-100
Tva collectée 20%		1 792	-1 792	-100
Tva coll prest serv tn	590		590	
Tva coll prest serv ti	1 504		1 504	
Dom tva ventes prest tn	117		117	
Tva collectée à régulariser	550	1 252	-702	-56
Tva coll prest services tsr	8		8	
Tva collectée ue	146	146		
Autres dettes	17 492	16 351	1 141	7
Brayt		375	-375	-100
Ndf emmanuel parraud	977	977		
Abaturov	1 515		1 515	
Divers charges à payer	15 000	15 000		
Produits constatés d'avance	6 655	10 431	-3 776	-36
Produits constatés d'avance	6 655	10 431	-3 776	-36
TOTAL DETTES	111 820	72 467	39 353	54
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	225 703	141 797	83 906	59

(1) Dont à moins d'un an

108 099

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	2 602	3	21 114	34	-18 511	-88
Ventes de dvd	2 602	3	21 114	34	-18 511	-88
Production vendue (biens et services)	79 265	97	41 782	66	37 483	90
Prestations de services	35 518	43	29 539	47	5 980	20
Prestations publicité	632	1			632	
Recettes distribution	41 515	51	12 048	19	29 468	245
Recettes distribution ue	500	1			500	
Recettes distribution hors ue	1 100	1			1 100	
Autres produits des activités			195		-195	-100
Montant net du chiffre d'affaires	81 867	100	62 896	100	18 971	30
Production immobilisée	34 150	42	44 129	70	-9 978	-23
Prod. immobilisée - incorporel	34 150	42	44 129	70	-9 978	-23
Subventions d'exploitation			15 000	24	-15 000	-100
Subventions d'exploitation			15 000	24	-15 000	-100
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	42 951	52	16 370	26	26 581	162
Transferts de charges copro	37 826	46	16 370	26	21 456	131
Transfert de charges distrib	5 125	6			5 125	
Autres produits	53		279		-226	-81
Produits divers de gestion cou	53		279		-226	-81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	159 022	194	138 675	220	20 348	15
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	-4				-4	
R r r obtenus / achats	-4				-4	
Autres achats et charges externes	91 329	112	48 533	77	42 796	88
Prestation de service	54 591	67	35 085	56	19 506	56
Ach s/t etudes prest ue	1 272	2			1 272	
Prestations dossier de presse			300		-300	-100
Prestations conseil	4 333	5			4 333	
Essence	614	1			614	
Fournitures entretien, petit é	1 625	2			1 625	
Fournitures administratives	220		855	1	-635	-74
Locations	2 582	3			2 582	
Locations gandi			157		-157	-100
Location immobilières			1 275	2	-1 275	-100
Abonnement zacyls	8				8	
Entretien et réparations			290		-290	-100
Primes d'assurance	581	1	611	1	-30	-5
Autres services extérieur	225		163		62	38
Honoraires	2 160	3	2 160	3		
Frais d'actes et de content	439	1	44		395	901
Annonces et insertion	8 783	11	3 139	5	5 644	180
Frais de publicité ds	2 426	3	1 223	2	1 203	98
Annonce hors ue	255				255	
Cadeaux a la clientele	53				53	
Voyages et déplacements	7 913	10	1 811	3	6 102	337
Réceptions	1 273	2	289		983	340
Frais postaux et télécom.	176		556	1	-380	-68
Services bancaires et assimilé	442	1	275		167	61
Cotisations diverses	399		300		99	33
Inscription cnc	960	1			960	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	107		262		-155	-59
Cotis. tax ap	32		126		-94	-75
Admin. impôts (autres impôts,.)			60		-60	-100
Taxe professionnelle	75		76		-1	-1
Salaires et traitements	32 327	39	16 784	27	15 543	93
Salaires bruts	32 327	39	16 784	27	15 543	93
Charges sociales	17 358	21	10 686	17	6 671	62
Cotisations urssaf	6 711	8	3 418	5	3 293	96
Cotis. audiens	2 161	3	1 137	2	1 024	90
Cotis. cs	4 978	6	2 585	4	2 394	93
Cotis. cmb	50		54		-4	-7
Cotis. afdas	82		402	1	-320	-80
Cotis. annecy	3 008	4	1 624	3	1 384	85
Cotisations autres organismes	312		744	1	-432	-58
Autres cotisations professionn	56		161		-106	-65
Autres charges de personnel			562	1	-562	-100
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	625	1	28 824	46	-28 199	-98
Dot/amort immob. incorporelles	290		28 716	46	-28 426	-99
Dot/amort. immob. corporelles	335		108		227	211
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			13 714	22	-13 714	-100
Dot. prov. dépréciations actif			13 714	22	-13 714	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 352	5			4 352	
Dot depreciation creances	4 352	5			4 352	
Autres charges	22 526	28	27 214	43	-4 688	-17
Droit d'auteur et de repro	14 850	18	23 990	38	-9 140	-38
Reversements droits distributi	7 636	9	2 285	4	5 351	234
Pertes sur créances antérieure			91		-91	-100
Charges de gestion courante	40		849	1	-809	-95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	168 619	206	146 017	232	22 602	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-9 597	-12	-7 343	-12	-2 254	-31
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT	-9 597	-12	-7 343	-12	-2 254	-31
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 150	10			8 150	
Liberalites recues	8 150	10			8 150	
Sur opérations en capital	220		21 780	35	-21 560	-99
Quote-part subventions invest.	220		21 780	35	-21 560	-99
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 370	10	21 780	35	-13 410	-62
Charges exceptionnelles						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 370	10	21 780	35	-13 410	-62
TOTAL DES PRODUITS	167 392	204	160 455	255	6 938	4
TOTAL DES CHARGES	168 619	206	146 017	232	22 602	15
Bénéfice ou Perte	-1 227	-1	14 437	23	-15 664	-108