

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

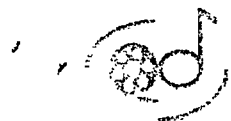
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00482

Numéro SIREN : 847 496 726

Nom ou dénomination : 12.24 FILMS

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/049380



NEOVISTA
EXPERTS-COMPTABLE

Société 12.24 FILMS

165 Avenue Félix Faure

69003 LYON



Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022



Société 12.24 FILMS

165 Avenue Félix Faure

69003 LYON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

- *Attestation des comptes*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Liasse 2065*
- *Liasses 2033-A à 2033-F*

NEOVISTA

26 Rue Emile Decorps

69100 VILLEURBANNE

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société 12.24 FILMS
165 Avenue Félix Faure
69003 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Conformément à notre lettre de mission en date du , nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	330 836 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	37 513 Euros
- Résultat net comptable,	18 348 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 04/05/2023

Sylvie CADART
Collaboratrice comptable

Thomas PALOP
Expert-comptable

Signé électroniquement le 04/05/2023 par
Thomas Palop

12.24 FILMS
35 rue Burdeau - 69001 Lyon
SAS 6 606 € - APE 5911C
RCS 847 496 826 00021
contact@1224films.com

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	61 757	61 757					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	99 714		99 714	86 151	13 563	15.74	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	4 642	3 896	746	1 555	809	52.02		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	612		612	612				
Total II	166 725	65 653	101 072	88 318	12 754	14.44		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	5 771		5 771	295	5 476	NS	
	Autres créances	187 512		187 512	69 217	118 295	170.91	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	36 468		36 468	70 289	33 821	48.12		
Charges constatées d'avance (3)	14		14	5	9	190.32		
Total III	229 764		229 764	139 805	89 959	64.35		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	396 489	65 653	330 836	228 123	102 713	45.03		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 600) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 600	6 600		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	13 014	14 224	1 209-	8.50-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 348	1 209-	19 557	NS
Subventions d'investissement	273 000	178 000	95 000	53.37	
Provisions réglementées					
Total I	310 962	197 614	113 348	57.36	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	11 165	10 068	1 097	10.90
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 739	12 607	10 868-	86.21-	
Dettes fiscales et sociales	6 971	7 834	864-	11.02-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	19 874	30 509	10 635-	34.86-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	330 836	228 123	102 713	45.03

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

19 874

30 509

C

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	37 513		37 513	95 197	57 685-	60. 59-
Chiffre d'affaires NET	37 513		37 513	95 197	57 685-	60. 59-
Production stockée						
Production immobilisée			58 100	49 836	8 263	16. 58
Subventions d'exploitation			3 150	2 391	759	31. 76
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			4	3	1	24. 09
Total des Produits d'exploitation (I)			98 767	147 428	48 661-	33. 01-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			166	436	270-	61. 84-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			24 452	61 599	37 148-	60. 31-
Impôts, taxes et versements assimilés			1 359	1 734	375-	21. 61-
Salaires et traitements			30 850	55 218	24 368-	44. 13-
Charges sociales			16 489	22 697	6 208-	27. 35-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 890	1 548	43 342	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 618	5 405	787-	14. 56-
Total des Charges d'exploitation (II)			122 825	148 637	25 813-	17. 37-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 058-	1 209-	22 849-	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	1 216		1 216	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 216		1 216	
2. Résultat financier (V-VI)	1 216-		1 216-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 274-	1 209-	24 065-	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 100		46 100	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	46 100		46 100	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	455		455	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	455		455	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	45 645		45 645	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 023		2 023	
Total des produits (I+III+V+VII)	144 867	147 428	2 561-	1.74-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	126 519	148 637	22 118-	14.88-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 348	1 209-	19 557	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 826		102 181
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 642		
TOTAL	4 642		
Prêts, autres immobilisations financières	612		
TOTAL	612		
TOTAL GENERAL	109 080		102 181

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		44 537	161 471	161 471
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				4 642	4 642
TOTAL	TOTAL			4 642	4 642
Prêts, autres immobilisations financières				612	612
TOTAL	TOTAL			612	612
TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL		44 537	166 725	166 725

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	17 675	44 081		61 757
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 087	809		3 896
TOTAL	3 087	809		3 896
TOTAL GENERAL	20 762	44 890		65 653

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	44 081				
Matériel de bureau informatique mobilier	809				
TOTAL	809				
TOTAL GENERAL	44 890				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	612	612	
Autres créances clients	5 771	5 771	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	597	597	
Taxe sur la valeur ajoutée	364	364	
Divers état et autres collectivités publiques	186 550	186 550	
Charges constatées d'avance	14	14	
TOTAL	193 908	193 908	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 739	1 739		
Personnel et comptes rattachés	3 007	3 007		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	989	989		
Impôts sur les bénéfices	2 023	2 023		
Taxe sur la valeur ajoutée	952	952		
Groupe et associés	11 165	11 165		
TOTAL	19 874	19 874		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	660			660

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Ces immobilisations sont constituées de productions de films d'animation.

Ces films sont immobilisés à leur coût de production incluant :

- incluant une quote-part de frais généraux réparti au prorata des dépenses engagées sur chaque film au cours de l'exercice ;
- minorée d'éventuels apports financiers de la part de coproducteurs.

Lorsque l'oeuvre n'est pas prête à diffuser (PAD) à la clôture de l'exercice, les charges de production sont transférées en immobilisations en-cours en contrepartie d'un compte de production immobilisée.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Amortissements des oeuvres audiovisuelles d'animation :

Les amortissements pratiqués en comptabilité sont calqués sur les amortissements fiscaux.

Ces amortissements sont pratiqués sur les valeurs brutes des films d'animation, déduction faite de l'amortissement prioritaire sur les subventions (CNC et Régions).

Chaque film est amorti à la clôture de l'exercice en affectant à son amortissement les recettes nettes provenant de son exploitation au cours dudit exercice.

Dans le cas où, à la clôture d'un exercice, l'amortissement ainsi calculé et augmenté des amortissements antérieurs, se révèle inférieur au chiffre obtenu en appliquant aux valeurs brutes des films les coefficients de dépréciation (instruction fiscale du 02/05/1997), l'amortissement peut être complété par les recettes disponibles d'autres films.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	186 550
Total	186 550

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14
Total	14

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissements comptabilisées dans les compte 138 sont les subventions CNC et régions aux productions de films d'animation.

Elles sont intégralement reprises au compte de résultat de l'exercice d'obtention de leur prêt à diffuser (PAD), générant en contrepartie un amortissement prioritaire de l'oeuvre.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500001 Métaphysique des Tubes	17 675.47		17 675.47			
20500002 Entendeurs de Voix	44 081.42				44 081.42	
28050000 Amortist Métapysique des Tubes	17 675.47-		17 675.47-			
28050001 Amort Entendeurs de Voix	44 081.42-				44 081.42-	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 714.07		86 150.98		13 563.09	15.74
23200001 Encours Carcassonne Acapulco	23 505.64		23 505.64			
23200002 Encours Conte Sauvage	47 311.62		1 722.50		45 589.12	NS
23200003 Encours Entendeurs de Voix			43 920.00		43 920.00-	100.00-
23200004 Encours Istwa Lanmou	15 035.51		15 035.51			
23200006 Encours Burning Bones			123.90		123.90-	100.00-
23200008 Encours La Recette du Ceviche	324.84		315.01		9.83	3.12
23200009 Encours Icare N'A Pas D'Ailes	9 775.77		735.73		9 040.04	NS
23200010 Encours Les Bienheureux	700.83		461.43		239.40	51.88
23200011 Encours Nighthawks			254.33		254.33-	100.00-
23200012 Encours Plancton			76.93		76.93-	100.00-
23200013 En-cours Entre Temps	2 769.07				2 769.07	
23200014 En-cours Le Camion de Mustafa	290.79				290.79	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	746.28		1 555.28		809.00-	52.02-
21830000 Matériel Informatique	4 642.28		4 642.28			
28183000 Amort. matériel Informatique	3 896.00-		3 087.00-		809.00-	26.21-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	611.62		611.62			
27500000 Dépôt de garantie	611.62		611.62			
Total II	101 071.97		88 317.88		12 754.09	14.44
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 770.94		294.94		5 476.00	NS
41100000 Clients	5 770.94		294.94		5 476.00	NS
AUTRES CREANCES	187 511.75		69 216.69		118 295.06	170.91
40100000 Fournisseurs			125.00		125.00-	100.00-
43100000 URSSAF	597.00				597.00	
43780000 Afdas			30.45		30.45-	100.00-
44100000 Subventions	183 400.00		66 900.00		116 500.00	174.14
44566000 TVA déductible	130.44		2 161.24		2 030.80-	93.96-
44567000 Crédit de TVA à reporter	234.00				234.00	
44870000 Etat produits à recevoir	3 150.31				3 150.31	
DISPONIBILITES	36 467.69		70 289.00		33 821.31-	48.12-
51200000 CIC Lyonnaise de Banque	36 467.69		70 288.60		33 820.91-	48.12-
53000000 Caisse			0.40		0.40-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13.50		4.65		8.85	190.32
48600000 Charges constatées d'avance	13.50		4.65		8.85	190.32
Total III	229 763.88		139 805.28		89 958.60	64.35
TOTAL GENERAL	330 835.85		228 123.16		102 712.69	45.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAL	6 600.00	6 600.00		
10130000 Capital social	6 600.00	6 600.00		
REPORT A NOUVEAU	13 014.07	14 223.51	1 209.44	8.50-
11900000 Report à nouveau débiteur	13 014.07	14 223.51	1 209.44	8.50-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	18 347.54	1 209.44	19 556.98	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	273 000.00	178 000.00	95 000.00	53.37
13840001 Sub invest. Carcassonne	110 000.00	70 000.00	40 000.00	57.14
13840002 Sub invest. Entendeur de voix	46 100.00	44 000.00	2 100.00	4.77
13840003 Sub invest. Istwananmou	59 000.00	14 000.00	45 000.00	321.43
13840004 Subv invest. Conte Sauvage	35 000.00	35 000.00		
13840005 Subv invest Icare N'a Pas d'Al	15 000.00	15 000.00		
13840006 Subv invest Entretemps	9 000.00		9 000.00	
13840007 Subv invest La Recette Ceviche	45 000.00		45 000.00	
13980002 Subv Entendeur de Voix reprise	46 100.00		46 100.00	
Total I	310 961.61	197 614.07	113 347.54	57.36
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	11 164.70	10 067.54	1 097.16	10.90
45510000 Compte courant Marianne	2 265.62	7 566.62	5 301.00	70.06-
45520000 Compte courant Maxime	2 122.08	2 500.92	378.84	15.15-
45800002 Apports coprod Conte Sauvage	6 777.00		6 777.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 738.78	12 607.23	10 868.45	86.21-
40100000 Fournisseurs	1 738.78	12 607.23	10 868.45	86.21-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 970.76	7 834.32	863.56	11.02-
42100000 Rémunérations nettes à payer	2 860.43		2 860.43	
42300000 Note de frais	146.55	195.99	49.44	25.23-
43100000 URSSAF		1 086.04	1 086.04	100.00-
43710000 Agessa	225.00	925.03	700.03	75.68-
43711000 IRCEC	552.00	648.00	96.00	14.81-
43720000 Audiens	22.49	541.18	518.69	95.84-
43741000 Pôle Emploi spectacle		791.22	791.22	100.00-
43750000 CMB	81.15	319.79	238.64	74.62-
43780000 Afdas	50.07		50.07	
43788000 Autres cotisations sociales	57.95	75.53	17.58	23.28-
44210000 Prélèvement à la source		2.61	2.61	100.00-
44400000 Etat-Impôt sur les bénéfices	2 023.00		2 023.00	
44551000 TVA à décaisser		3 076.00	3 076.00	100.00-
44571000 TVA collectée 20%	952.12	47.55	904.57	NS
44571400 TVA collectée 9.2 %		125.38	125.38	100.00-
Total IV	19 874.24	30 509.09	10 634.85	34.86-
TOTAL GENERAL	330 835.85	228 123.16	102 712.69	45.03

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	37 512.82	95 197.41	57 684.59	60.59
70600000 Prestations de services 0%	18 554.99	250.00	18 804.99	NS
70610000 Prestations de services 20%	18 957.83	95 447.41	76 489.58	80.14
Chiffre d'affaires NET	37 512.82	95 197.41	57 684.59	60.59
PRODUCTION IMMOBILISEE	58 099.67	49 836.34	8 263.33	16.58
72150000 Production films immobilisée	58 099.67	49 836.34	8 263.33	16.58
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 150.31	2 391.00	759.31	31.76
74000000 Subvention d'exploitation	3 150.31	2 391.00	2 391.00	100.00
74090000 Aides embauches	3 150.31	3 150.31	3 150.31	
AUTRES PRODUITS	4.07	3.28	0.79	24.09
75800000 Produits divers de gestion cou	4.07	3.28	0.79	24.09
Total des Produits d'exploitation	98 766.87	147 428.03	48 661.16	33.01
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	166.39	436.05	269.66	61.84
60223000 Achats matériaux	166.39	436.05	269.66	61.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	24 451.68	61 599.49	37 147.81	60.31
60400000 Achat études et prestations de	2 765.50	42 273.30	39 507.80	93.46
60614000 Essence/Gasoil	218.96	1 609.73	1 390.77	86.40
60630000 Matériel et petits équipement	1 130.12	2 863.41	1 733.29	60.53
60640000 Fournitures administrative	4.69	4.69	4.69	
61320000 Locations Immobilières	2 880.00	3 638.00	758.00	20.84
61350000 Location matériel audiovisuel	5 732.14	5 732.14	5 732.14	
61351000 Location de véhicule	165.20	110.00	55.20	50.18
61353000 Locations matériel technique	47.00	720.00	673.00	93.47
61400000 Charges locatives	1 200.00	912.00	288.00	31.58
61600000 Assurance	516.69	963.20	446.51	46.36
61810000 Documentation	2.44	65.95	63.51	96.30
62260000 Honoraires	1 210.00	1 564.00	354.00	22.63
62270000 Frais d'acte et de contentieux	246.30	67.30	179.00	265.97
62330000 Foires et expositions	117.00	35.00	82.00	234.29
62340000 Cadeaux à la clientèle	30.76	50.00	50.00	100.00
62360000 Catalogues et imprimés	30.76	3 200.00	3 169.24	99.04
62400000 Transports	30.76	240.50	240.50	100.00
62510000 Voyages de déplacements	6 108.77	1 625.00	4 483.77	275.92
62570000 Réceptions	719.18	746.25	27.07	3.63
62610000 Frais postaux	35.46	25.75	9.71	37.71
62640000 Hébergement (Domaine)	99.15	138.78	39.63	28.56
62780000 Frais bancaires	668.07	457.76	210.31	45.94
62810000 Cotisations	554.25	293.56	260.69	88.80
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 359.45	1 734.26	374.81	21.61
63120000 Taxe d'apprentissage	196.98	410.33	213.35	51.99
63330000 Cotisation AFDAS	587.47	1 165.93	578.46	49.61
63511000 CFE	575.00	158.00	417.00	263.92
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 850.00	55 218.06	24 368.06	44.13
64100000 Salaires bruts permanents	5 490.00	3 968.16	1 521.84	38.35
64110000 Salaires bruts Intermittents	25 360.00	51 249.90	25 889.90	50.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	16 489.28	22 696.95	6 207.67-	27.35-
64510000 Cotisations URSSAF	7 620.08	12 620.15	5 000.07-	39.62-
64520000 Cotisations retraite	2 219.03	3 496.61	1 277.58-	36.54-
64541000 Cotisations Pôle Emploi specta	2 459.98	4 969.04	2 509.06-	50.49-
64550000 Cotisations congés spectacle	3 905.44	7 892.49	3 987.05-	50.52-
64560000 Cotisations URSSAF artistes-au	50.60	59.40	8.80-	14.81-
64561000 Cotisations IRCEC	138.00	162.00	24.00-	14.81-
64580000 Autres cotisations sociales	15.00	37.09	22.09-	59.56-
64590000 Aides & exo cotisations social		6 806.32-	6 806.32	100.00
64750000 Cotisations médecine travail	81.15	266.49	185.34-	69.55-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	44 890.42	1 548.00	43 342.42	NS
68111000 Dot. amort. immo. Incorporelle	44 081.42		44 081.42	
68112000 Dot. amort. immo. corporelle	809.00	1 548.00	739.00-	47.74-
AUTRES CHARGES	4 617.66	5 404.66	787.00-	14.56-
65160000 Droits d'auteur et de reproduc	4 600.00	5 400.00	800.00-	14.81-
65800000 Charges diverses de gestion co	17.66	4.66	13.00	278.97
Total des Charges d'exploitation	122 824.88	148 637.47	25 812.59-	17.37-
Résultat d'exploitation	24 058.01-	1 209.44-	22 848.57-	NS
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1 216.29		1 216.29	
66600000 Perte de change	1 216.29		1 216.29	
Total des Charges financières	1 216.29		1 216.29	
Résultat financier	1 216.29-		1 216.29-	
Résultat courant avant impôts	25 274.30-	1 209.44-	24 064.86-	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	46 100.00		46 100.00	
77700000 Subventions invest reprises CR	46 100.00		46 100.00	
Total des Produits exceptionnels	46 100.00		46 100.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	455.16		455.16	
67520000 VNC Immos sorties	455.16		455.16	
Total des Charges exceptionnelles	455.16		455.16	
Résultat exceptionnel	45 644.84		45 644.84	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 023.00		2 023.00	
69500000 Impôt sur les bénéfices	2 023.00		2 023.00	
Total des produits	144 866.87	147 428.03	2 561.16-	1.74-
Total des charges	126 519.33	148 637.47	22 118.14-	14.88-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	18 347.54	1 209.44-	19 556.98	NS

12.24 FILMS

Société par actions simplifiée au Capital de 6 600 Euros
Siège Social : 165 avenue Félix Faure 69003 Lyon
R.C.S LYON : 847 496 726

RAPPORT SPECIAL DE LA PRESIDENCE SUR LES CONVENTIONS PASSES ENTRE LA SOCIETE ET LA GERANCE OU LES ASSOCIES AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

En exécution des dispositions de l'article L.223-19 du Code de Commerce et de l'article 35 du décret du 23 Mars 1967, j'ai l'honneur de porter à votre connaissance que les conventions suivantes ont été conclues au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

- Monsieur Maxime FOSSIER, associé et président, a perçu la somme de 5 490 euros bruts à titre de salaire.

Présentation des états financiers :

Je vous précise que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, en ce qui concerne la présentation des comptes et les méthodes d'évaluation, par rapport à l'exercice précédent.

Activité de la société au cours de l'exercice :

Lors du troisième exercice de la société il est à noter :

- L'obtention des aides suivantes :
 - Auvergne Rhône Alpes – 45 000€ - pour *Istwa Lanmou*
 - CNC (FAIA) – 9 000€ - pour *Entre - Temps*
 - CNC (CVS) – 40 000 € pour *Carcassonne-Acapulco*
 - CNC (AVR 3) – 2 000 € pour *Discussion Animée entre entendeurs de voix*
- La société a accueilli un projet en tant que prestataire : le court-métrage *BOX CUTTERS* produit par Ikki Films.
- La production du film *Conte Sauvage* a débuté en juillet 2022 et s'est achevée en Novembre 2022.

Pour rappel, afin de pallier aux besoins de trésorerie en 2019, il avait été procédé aux avances suivantes :

- Maxime FOSSIER : 2000 €
- Marianne CHAZELAS : 7000 €

Le remboursement d'une partie de l'avance de trésorerie de Marianne Chazelas à hauteur de 5000 € a été remboursé en 2022. Conformément aux prévisions du dernier rapport de la présidence 2021.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir pour 2023 :

- Le financement des films déjà aidés va se poursuivre lors de l'exercice 2023.
- La société va accueillir dans ses locaux la fabrication de l'animation du film *Les Filles de l'eau* produit Par Caïman.
- Le tournage de *Burning Bones* qui devait débuter en région Sud à l'été 2022 puis repoussé à une date indéterminée est finalement abandonné. Les conditions de la convention avec la région Sud ne permettent pas de démarrer le film comme envisagé.

- Deux séries sont actuellement en écriture/développement. Elles continueront leur recherche de financement (Auvergne- Rhône Alpes Cinéma et CNC). Une troisième série est à l'état d'écriture.
- Sous réserve de financement suffisant, la fabrication de Carcassonne-Acapulco devra débuter à l'automne. Un non respect de cette échéance provoquerait la perte de subvention de l'Agglomération Valence Drôme et par la suite de la région Bretagne.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2022 :

- La société 12//24 films a fabriqué, pour le documentaire *Congo-Océan, Un chemin de fer et de sang*, 05 minutes d'animation en volume. Produit par Point du jour, le documentaire sera diffusé par France TV. La fabrication a eu lieu entre mars et avril 2023.
- *La Recette du ceviche* a remporté *L'original Soundtrack Challenge* à l'occasion du Festival de Clermont-Ferrand et une dotation de 2500 euros pour le film. C'est Clémentine Charuel qui a été choisie par Lucie Marchais, d'un commun accord avec les producteurs, pour réaliser la musique du film.
- *Métaphysique des Tubes* : Il a été notifié par les co-producteurs Maybe Movies et Ikki Films que la société 12//24 Films ne participerait pas à la post-production du film. La mise en participation des Frais Généraux de 12//24 Films pour la production du Teaser lui a été remboursée.
- La société 12//24 Films a réalisé une Exposition/Atelier pour le compte du Pôle Pixel et de la Métropole de Lyon en février 2022.
- La société 12//24 Films continuera ses ateliers avec le collège du Tonkin en 2023 et 2024 tout comme ses interventions dans le écoles de cinéma de Lyon.

Proposition d'affectation du résultat :

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un gain de 18 348 euros. La société est donc imposable au titre de l'impôt sur les bénéfices pour 2 203 euros.

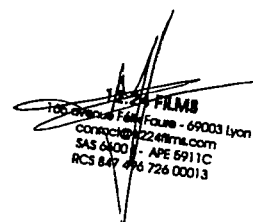
Dividendes antérieurement distribués :

Selon les dispositions de l'article 243 bis du CG.I., je vous rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre de l'exercice précédent.

Conclusion

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion au Président pour l'exercice écoulé.

Le Président,


12//24 FILMS
100 Avenue Félix Faure - 69003 Lyon
contact@1224films.com
SAS 0400 - APE 6911C
RCS 847 446 726 00013

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 MAI 2023

L'an 2023, le 24 mai

12.24 FILMS

Société par actions simplifiée au capital de 6600 euros - Siège Social : 165 avenue Félix Faure 69003 Lyon

RCS de Lyon : 847 496 726 (00013)

Les Associés de la Société par actions simplifiée, 12.24 FILMS, au capital de 6 600 (six mille six cent) euros, divisé en 660 (six cent soixante) parts de 10 (dix) euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation du président.

Sont présents :

Monsieur Maxime Fossier à hauteur de 220 (deux cent vingt) parts. Pour une valeur de 2200 €
Madame Nidia Santiago-Mauger, à hauteur de 110 (cent dix) parts. Pour une valeur de 1100 €
Madame Marianne Chazelas, à hauteur de 220 (deux cent vingt) parts. Pour une valeur de 2200 €
Madame Edwina Liard, à hauteur de 110 (cent dix) parts. Pour une valeur de 1100 €

Le total des parts présents ou représentés est de 660 parts (100%), soit les 2 tiers requis sont atteints.

Les associés présents et/ou représentés ont signé la feuille de présence qui est annexée au présent procès-verbal. Cette Assemblée Générale Ordinaire se fait au moyen d'une visioconférence.

Le Président, rappelle que les associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Rapports de la Gérance sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice social clos le 31 décembre 2022,
2. Examen des comptes et du bilan dudit exercice, affectation des résultats dudit exercice
3. La rémunération du dirigeant.

Le Président dépose sur la table :

1. le rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
2. la liasse fiscale, le compte de résultats, le bilan et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2022,

La discussion s'engage entre les associés et, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

Première résolution : Rapport de la Gérance

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la Gérance, et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations qu'ils contiennent.

L'assemblée adopte cette résolution par 660 voix sur 660 .

Deuxième résolution : Examen des comptes et du bilan 2022

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la Gérance, approuve ledit rapport ainsi que le bilan et les comptes de l'exercice, tels qu'ils ont été présentés par la Gérance, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un gain de 18 348 euros. La société est donc imposable au titre de l'impôt sur les bénéfices pour 2 203 euros. L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du résultat de l'exercice au poste de Report à nouveau.

L'assemblée adopte cette résolution par 660 voix sur 660.

Troisième résolution : La rémunération du Président pour ses fonctions

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'assemblée décide d'attribuer au Président une rémunération forfaitaire brute de équivalente au SMIC horaire pendant la durée de son mandat.

L'assemblée adopte cette résolution par 660 voix sur 660 .

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 10h45.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par tous les associés, après lecture présents et représentés.

Maxime Fossier – Associé Président

Maxime Fossier

✓ Certified by Y/youSign

Madame Nidia Santiago-Mauger – Associée Directrice générale

Nidia Santiago-Mauger

✓ Certified by Y/youSign

Madame Marianne Chazelas - Associée

Marianne Chazelas

✓ Certified by Y/youSign

Edwina Liard - Associée

Edwina Liard

✓ Certified by Y/youSign

*certifié conforme
à l'original.*

Maxime Fossier

