

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 12/07/2024 - 93729 - 2003 B 01055 - 352 182 372 - A VIF cinémas

**Procès-verbal de délibération de l'assemblée générale mixte
des associés
du 29 Juin 2024**

*Certifié
conforme à
l'original* 

L'an deux mille vingt et quatre, le 29 Juin, à 11 heures.

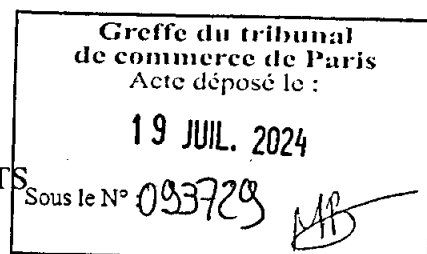
Les associés de la société À VIF CINÉMAS, SARL au capital de 46 000 euros divisés en 500 parts sociales, dont le siège social est 33 rue de Croulebarbe, 75013 Paris se sont réunis audit siège sur convocation faite par la gérance.

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 associée.

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 2023 ainsi que l'inventaire
- le rapport de la gérance
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Déclare qu'elle a été informée ainsi que l'ensemble des associés d'un projet de cession présenté par un associé. Qu'elle a convoqué l'Assemblée pour l'approuver, dans un délai de huit jours prévu à l'article 10 des statuts. Que le texte des résolutions proposées a été adressé aux associés dans les délais légaux et dans le même temps tenu à leur disposition au siège social.


EP
LF
ST
ST

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

Assemblée générale ordinaire

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 2023.

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.

Assemblée Générale Extraordinaire

5-Approbation du projet de cession de 100 parts de Monsieur Cédric, Pierre, Emmanuel, DE MONDENARD DE MONIÉ à Christophe, Emmanuel POSTIC.

6-Modification de l'article 7 des statuts

7-Questions diverses

La présidente 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 2023 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 bénéfice de 2619 Euros (deux mille six cent dix neuf euros)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

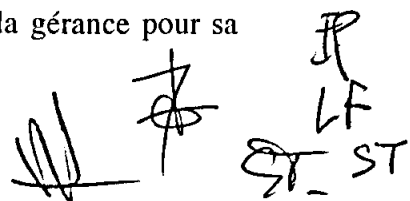
Conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 Juillet 1966.

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 2023.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page. There are four distinct marks: a large stylized signature, a smaller signature, and two sets of initials, one of which appears to be 'ST'.

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 37 249 Euros (trente sept mille deux cents quarante neuf 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.

Cinquième résolution :

L'assemblée des porteurs de parts approuve la cession de Cédric, Pierre, Emmanuel, DE MONDENARD DE MONIÉ à monsieur Christophe, Emmanuel POSTIC.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Comme conséquence des décisions prises sous la résolution 5, l'assemblée décide de modifier de la façon suivante l'article 7 des statuts (sous réserve de l'exécution des dites cessions)

Sixième résolution

Sous réserve de l'exécution des cessions de parts autorisées ce jour, l'article 7 des statuts est modifié de la façon suivante :

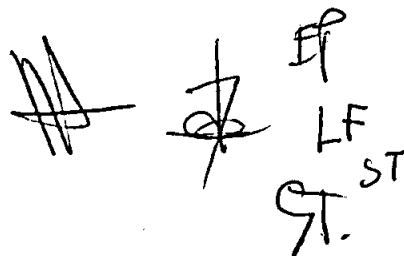
Le capital est fixé à la somme de 46 000 euros (quarante six mille) euros et divisé en 500 (cinq cents) parts de 92 (quatre vingt douze) euros chacune, entièrement libérées, réparties entre les associés en proportion de leurs droits respectifs, à savoir :

-Mademoiselle Leïla FOURNIER, (cent) parts sociales, çi...	100 PARTS
-Mademoiselle Sophie, Françoise, Gisèle TEXIER, (cent) parts sociales, çi...	100 PARTS
-Monsieur Emmanuel PARRAUD, (cent) parts sociales, çi...	100 PARTS
-Monsieur Christophe, Emmanuel, POSTIC, (cent) parts sociales, çi...	100 PARTS
-Mademoiselle Sarah TEPER, (cent) parts sociales, çi...	100 PARTS
Soit au total (CINQ CENTS) parts sociales, çi...	500 PARTS

Septième 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.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including a large stylized signature, a signature with a cross, and initials 'EP', 'LF', 'ST', and 'ST.'.

Huitième 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

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 Mixte
29 Juin 2024

*certifié par
conforme
à l'original*

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 2023 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 100 193 Euros en 2023.

NATURE	PRODUITS	CHARGES	RESULTATS
Exploitation	249 680	247 061	2 619
Financiers	0	0	0
Exceptionnel	0	0	0
Impôts sur Bénéfices 0		0	0
TOTAL	249 680	247 061	2 619

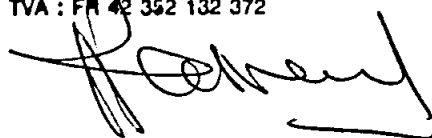
Nous vous rappelons qu'il n'a pas été versé de dividendes au titre des trois exercices précédents.

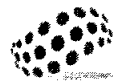
Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

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

À VIF cinémas
SARL au capital de 46 000 Euros
33, rue de Croulebarbe - 75013 PARIS
avifcinemas@gmail.com
RCS Paris - Siret 352 182 372 00073 - APE 5911C
TVA : FR 42 352 132 372





DN CONSEIL
Expertise Comptable, Audit

A VIF CINEMAS

33 RUE DE CROULEBARBE
75013 PARIS-13

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 5911C

SIRET : 35218237200073

*Certifié conforme
à l'original*

29/06/2024

DN CONSEIL - 3 rue de Paradis - 75010 PARIS - Tél.: +33 (0) 9 83 04 66 55
SARL au capital de 10 000 €
Membre de l'ordre des Experts-Comptables de Paris

SOMMAIRE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation
Bilan - Actif
Bilan - Passif
Compte de résultat synthétique
Compte de résultat synthétique

3

4

5

6

7

8

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

9

10

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé
Bilan - Passif détaillé
Compte de résultat détaillé

19

20

23

25



COMPTES ANNUELS



ATTESTATION

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/01/2021, 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 à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	318 953 €
Chiffre d'affaires	100 193 €
Résultat net comptable	2 619 €

Fait à PARIS,
Le 24/04/2024.

NGUYEN Dang-Khoa,
Expert-comptable.



BILAN - ACTIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				64		55
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	214 820	213 520	1 300			
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	244 608	41 591	203 016		123 826	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		2
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	4 861	3 804	1 057			
Autres immobilisations corporelles	8 720	5 896	2 825		3 642	
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	473 009	264 810	208 199	65	127 467	56
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
Créances				22		26
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	29 280	4 352	24 928		19 056	
Autres créances (3)	45 437		45 437		40 658	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	40 390		40 390	13	37 023	16
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	115 106	4 352	110 755	35	98 236	44
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	588 116	269 162	318 953	100	225 703	100
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	46 000	14	46 000	20
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	-39 868	-13	-38 641	-17
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 619	1	-1 227	-1
SITUATION NETTE	9 077	3	6 458	3
Subventions d'investissement	190 174	60	107 424	48
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	199 251	62	113 883	50
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
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)	28 919	9	41 665	18
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 757	1	3 722	2
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	28 704	9	27 972	12
Dettes fiscales et sociales	32 266	10	14 314	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	27 056	8	17 492	8
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			6 655	3
TOTAL DETTES	119 702	38	111 820	50
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	318 953	100	225 703	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

116 945

3 722

108 099

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	5 928	6	2 602	3	3 326	128
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 5 530	94 264	94 6	79 265	97	14 999	19
Montant net du chiffre d'affaires	100 193	100	81 867	100	18 325	22
Production stockée						
Production immobilisée	93 080	93	34 150	42	58 930	173
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	56 365	56	42 951	52	13 414	31
Autres produits	43		53		-11	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	249 680	249	159 022	194	90 658	57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-9		-4		-5	-112
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	83 652	83	91 329	112	-7 677	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 295	1	107		1 188	
Salaires et traitements	68 155	68	32 327	39	35 828	111
Charges sociales	34 490	34	17 358	21	17 133	99
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	24 540	24	625	1	23 915	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	6 889	7			6 889	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			4 352	5	-4 352	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	28 049	28	22 526	28	5 523	25
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	247 061	247	168 619	206	78 442	47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 619	3	-9 597	-12	12 215	127
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 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% 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	2 619	3	-9 597	-12	12 215	127
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			8 150	10	-8 150	-100
Sur opérations en capital			220		-220	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			8 370	10	-8 370	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			8 370	10	-8 370	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	249 680	249	167 392	204	82 288	49
TOTAL DES CHARGES	247 061	247	168 619	206	78 442	47
Bénéfice ou Perte	2 619	3	-1 227	-1	3 845	313

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE



A VIF CINEMAS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- 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
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- 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

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 318 953,31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 618,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 31/12/2023 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 sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 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 sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Designation

VALEUR NETTE

Immobilsations incorporelles en cours

244 607,97

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

244 607,97



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP. CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		348 347,84	118 079,86
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 780,55	1 080,55
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles			8 720,33	
FINANCIERES	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			12 500,88	1 080,55
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL				
TOTAL GENERAL				360 848,72	119 160,41
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP. CORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		7 000,00	459 427,70
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 861,10
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles				8 720,33
FINANCIERES	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				13 581,43
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
TOTAL GENERAL				7 000,00	473 009,13

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	189 819,73	23 700,00		213 519,73
TOTAL	189 819,73	23 700,00		213 519,73
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	3 780,55	23,09		3 803,64
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 078,71	816,85		5 895,56
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 859,26	839,94		9 699,20
TOTAL GENERAL	198 678,99	24 539,94		223 218,93

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp.							
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			
Frais d'émission d'emprunt à étaler	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Montant net à la fin de l'exercice
Primes de remboursement des obligations			

ACTIF CIRCULANT

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 CIRCULANT	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	4 787,00	4 787,00	
	Autres créances clients	24 492,53	24 492,53	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	734,41	734,41	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	1 588,82	1 588,82	
ACTIF CIRCULANT	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	43 113,79	43 113,79	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	74 716,55	74 716,55	
	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	28 703,76	28 703,76		
Personnel & comptes rattachés	18 388,26	18 388,26		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 037,40	8 037,40		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 747,83	5 747,83		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	92,43	92,43		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	28 919,11	28 919,11		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	27 055,90	27 055,90		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	116 944,69	116 944,69		

Renvois

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

DETAIL DES COMPTES



BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 300		1 300	
Concessions et droits similaire	189 820	189 820		
Mg distributions	25 000		25 000	
Amort. concessions et droits .	-189 820	-189 820		
Amt mg distrib	-23 700		-23 700	
Immobilisations incorporelles en cours	203 016	123 826	79 191	64
Immo. incorporelles en cours	244 608	151 528	93 080	61
Immos incorp en cours spectre		7 000	-7 000	-100
Dépréciation en cours	-41 591	-34 702	-6 889	-20
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	1 057		1 057	
Installations techniques	4 861	3 781	1 081	29
Amort. installations technique	-3 804	-3 781	-23	-1
Autres immobilisations corporelles	2 825	3 642	-817	-22
Matériel de bureau & informati	8 720	8 720		
Amort. matériel de bureau & in	-5 896	-5 079	-817	-16
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	208 199	127 467	80 731	63
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		1 500	-1 500	-100
Frs avances acptes / cdes		1 500	-1 500	-100
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	24 928	19 056	5 872	31
Adav	3 081		3 081	
Cinéma les alizés		71	-71	-100
Andre des arts	455	267	188	70
Ardeche Images	624	2 932	-2 308	-79
Cinéma les arts		28	-28	-100
Cinéma l'arvor	189	189		
Cineazur	102		102	
Nadia barteau - sud cinú		24	-24	-100
Le cinéma de beaulieu	13		13	
La bobine	55		55	
Bressol	404	404		
Eurl cap cinema beaune		137	-137	-100
Capuseen		21	-21	-100
Cinéma le caroussel		92	-92	-100
Cartus	9	9		
Cinéma la cascade		115	-115	-100
Cinema municipal le casino		108	-108	-100
Cdpc - fol 74		70	-70	-100
Le cgr paris		215	-215	-100
Chaplin	491		491	
Cinéma les carmes	723		723	
Cinéma municipal le concorde		41	-41	-100
Cinúfranco	22	22		
Cinelab vaucresson gisple ente	600	39	561	
Ciné ligue	166		166	
Cgr dragon la rochelle		145	-145	-100
Sarl le cinematographe	330	275	55	20
Sarl cineode	31	59	-28	-48
Opera		46	-46	-100
Cinéma le club		98	-98	-100
Colaco	773	252	521	207
Colisee	1 286		1 286	
Collect video services	86		86	
Association des amis de la lib		220	-220	-100

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/23	31/12/22	en valeur	en %
Distribution service	382	266	115	43
Clients divers	3 835		3 835	
L'epée de bois		281	-281	-100
Espace st michel sodiav	6	6		
Espace municipal jean vilar		440	-440	-100
Especes	116	176	-60	-34
Cinéma l'estran	159	159		
Federation departemenent	880		880	
Studio ferry	113	113		
Agence film réunion		1 500	-1 500	-100
Flandria	13		13	
Association franc-comtoise	275	275		
Le grand action		679	-679	-100
Grand ecran		57	-57	-100
Cinéma 7 / la grenouille	1	53	-52	-98
Le hublot		11	-11	-100
Les inattendus	254	254		
Investissement et commerce cin		352	-352	-100
Cinéma jean vigo		100	-100	-100
Kinepolis	154		154	
Le melies / ept est ensemble	214	118	96	82
Sarl les 3j	105		105	
Cinéma les 400 coups		36	-36	-100
Sarl les cinq parmassiens	11		11	
411les studios		405	-405	-100
Luanda	300	300		
411luberion	1 634	1 634		
Lugano	377		377	
Les lumieres	10	313	-303	-97
Cinéma les 3 luxembourg	877		877	
Musée d'aquitaine ? mairie de	220	220		
Mairie de saint-loup-sur-semou		165	-165	-100
Maison culturelle	486		486	
Maison communale direction des		131	-131	-100
Cinéma mega cgr	327	327		
Megarama	52	52		
Cinéma le mûjean ? actes sud		147	-147	-100
Cinema michel le grand	267	16	251	
Mjc verdun	2	2		
Cinéma le modern - sas le mode		79	-79	-100
Cinéma la mouche	17		17	
Pole musique		150	-150	-100
Comptabilite exploitant	336		336	
Nouveau parti anticapitaliste	59	59		
Omnia republique	51		51	
Cinéma opuraïms		241	-241	-100
Cinéma le palace	670		670	
Université paris1 - panthéon s		300	-300	-100
Cineparadis	219		219	
Cinéma le parnal / pascal bouc	47		47	
Le parvis scène nationale tarb	219		219	
Association philolille	330	330		
Cinéma pilat	51	51		
Cinema la pleiade	56		56	
Utopia avignon - sarl les film	110	173	-63	-36
Sarl les cinémas de st raphael		326	-326	-100
Rdm video	799	216	583	270
Cinema le regain	20	20		
Culture et cinema le regency	92		92	
Saint chely	38	38		
Oi>film vod - scic oi-fim sas		569	-569	-100
Grand ecran - sarl sege		201	-201	-100
Service cinéma de la ligue de		226	-226	-100
Cinéma le silverado	10	10		
Cinéma grand ecran cyrano / sa		167	-167	-100
Cinéma le regent - sarl solec	387	245	142	58

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/23	31/12/22	en valeur	en %
Tell	15	15		
Le trianon		122	-122	-100
Circuit utopia		16	-16	-100
Utopia 37		150	-150	-100
Cinéma utopia sainte-bernadett	46	96	-50	-52
Variete	278		278	
Mairie de venelles		275	-275	-100
Vox odeon	77	77		
Xh cinemas	54		54	
Clients douteux ou litigieux	4 787	4 787		
Depreciations comptes clients	-4 352	-4 352		
Autres (3)	45 437	40 658	4 779	12
Rrr a obtenir/avoirs non recus	402		402	
Parraud		214	-214	-100
Dartus	220	220		
Gori roland	444		444	
Ndf parraud	70		70	
Tva à décaisser - taxes assimi		19	-19	-100
Tva deductible abs	721	1 003	-282	-28
Tva deductible 8,5%	267	267		
Tva deductible ue	146	146		
Credit tva a reporter		1 911	-1 911	-100
Tva sur fnp	455	550	-95	-17
Sonia mabillard ndf				
Ndf philippe elusse	1 000	1 000		
Ndf richard isabelle	461		461	
The dark		7 328	-7 328	-100
Produits à recevoir	41 250	28 000	13 250	47
Disponibilités	40 390	37 023	3 367	9
Banque en monnaie locale - 1	40 390	37 023	3 367	9
TOTAL ACTIF CIRCULANT	110 755	98 236	12 519	13
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	318 953	225 703	93 250	41

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation en valeur	Variation 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	-39 868	-38 641	-1 227	-3
Report à nouveau (débitaire)	-39 868	-38 641	-1 227	-3
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	2 619	-1 227	3 845	313
SITUATION NETTE	9 077	6 459	2 619	41
Subventions d'investissement	190 174	107 424	82 750	77
Subventions d'investissement	190 174		190 174	
Subventions d'investissement		107 424	-107 424	-100
TOTAL CAPITAUX PROPRES	199 251	113 883	85 369	75
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	28 919	41 665	-12 746	-31
C/c parraud	24 841	25 042	-201	-1
Co-production	4 078	16 623	-12 545	-75
Avances et acptes recus commandes en cours	2 757	3 722	-964	-26
Clients avances acpte / cdes	2 757	3 722	-964	-26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 704	27 972	731	3
7eme art pour tous		100	-100	-100
Bivolis	339	2 152	-1 813	-84
Fournisseur cb	510	577	-67	-12
Cinelba		1 080	-1 080	-100
Cnc	180		180	
Ds distribution et service	151		151	
Jonathan thomas	500	500		
Media graphic		1 524	-1 524	-100
Parraud da	7 507	11 493	-3 986	-35
Politis	3 780	3 780		
Association pyrenees belleveill	900	1 200	-300	-25
Richard isabelle	650		650	
Fournisseurs - fact. non parve	11 458	2 974	8 484	285
Fourn factures non parvenues	2 729	2 592	137	5
Dettes fiscales et sociales	32 266	14 314	17 952	125
Postic	1 601		1 601	
Parraud	11 494		11 494	
Boullant	314		314	
Compte 4210750000		2 093	-2 093	-100
Compte 4210780000	569		569	
Compte 4210790000	333		333	
Compte 4210830000	530		530	
Compte 4210840000	465		465	
Compte 4210860000	465		465	
Compte 4210870000	116		116	
Compte 4210880000	116		116	
Compte 4210960000	1 402		1 402	
Compte 4210970000	71		71	
Compte 4210980000	455		455	
Compte 4211000000	76		76	

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Compte 4211010000	310		310	
Compte 4211020000	71		71	
Ndf menant federique		2 605	-2 605	-100
Ndf parraud		165	-165	-100
Ndf postic christophe		18	-18	-100
Sécurité sociale	2 988	2 148	840	39
Annecy a payer	1 066	702	364	52
Audiens (retraite/prév/chsct)	1 283	877	406	46
Cs a payer	1 501	893	608	68
Cmb a payer	262	124	138	111
Afdas formation a payer	142	99	43	44
Autres organismes sociaux	604	1 018	-414	-41
Afdas taxe apprentissage	193	158	35	23
Prélèvement à la source	92	203	-110	-54
Tva due prest serv autoliq fr	267	267		
Tva à décaisser	1 212		1 212	
Tva coll. ventes à 5,50%		30	-30	-100
Tva collectee tn	776		776	
Tva coll prest serv tn	210	590	-380	-64
Tva coll prest serv ti	1 387	1 504	-117	-8
Dom tva ventes prest tn	24	117	-94	-80
Tva collectée à régulariser	1 726	550	1 177	214
Tva coll prest services tsr		8	-8	-100
Tva collectée ue	146	146		
Autres dettes	27 056	17 492	9 564	55
Sodiav	1 634		1 634	
Ndf emmanuel parraud	1 332	977	355	36
Ndf postic	617		617	
Ndf nathalie vindevogel	261		261	
Caroline minette ndf	100		100	
Benjamin paulin	112		112	
The dark	8 000		8 000	
Abaturov		1 515	-1 515	-100
Divers charges à payer	15 000	15 000		
Produits constatés d'avance		6 655	-6 655	-100
Produits constatés d'avance		6 655	-6 655	-100
TOTAL DETTES	119 702	111 820	7 882	7
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	318 953	225 703	93 250	41
(1) Dont à plus d'un an		3 722		
(1) Dont à moins d'un an	116 945	108 099		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	5 928	6	2 602	3	3 327	128
Ventes de dvd	5 928	6	2 602	3	3 327	128
Production vendue (biens et services)	94 264	94	79 265	97	15 000	19
Prestations de services	15 791	16	35 518	43	-19 727	-56
Prestations publicité			632	1	-632	-100
Recettes distribution	76 943	77	41 515	51	35 429	85
Recettes distribution ue	1 071	1	500	1	571	114
Recettes distribution hors ue	460		1 100	1	-640	-58
dont à l'exportation :	5 530					
Montant net du chiffre d'affaires	100 193	100	81 867	100	18 325	22
Production immobilisée	93 080	93	34 150	42	58 930	173
Prod. Immobilisée - Incorporel	93 080	93	34 150	42	58 930	173
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	56 365	56	42 951	52	13 414	31
Transferts de charges copro	36 865	37	37 826	46	-961	-3
Transfert de charges distrib	19 500	19	5 125	6	14 376	281
Autres produits	43		53		-11	-20
Produits divers de gestion cou	43		53		-11	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	249 680	249	159 022	194	90 658	57
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	-9		-4		-5	-112
R r r obtenus / achats	-9		-4		-5	-112
Autres achats et charges externes	83 652	83	91 329	112	-7 677	-8
Prestation de service	36 657	37	54 591	67	-17 934	-33
Ach s/t etudes prest ue			1 272	2	-1 272	-100
Prestations conseil			4 333	5	-4 333	-100
Essence	1 628	2	614	1	1 015	165
Fournitures entretien, petit é	3 065	3	1 625	2	1 439	89
Fournitures administratives	211		220		-9	-4
Locations			2 582	3	-2 582	-100
Location immobilières	7 243	7			7 243	
Abonnement zacyls			8		-8	-100
Locations mobilières	5 834	6			5 834	
Location matériel transports	3 721	4			3 721	
Primes d'assurance	614	1	581	1	33	6
Autres services extérieur	434		225		209	93
Honoraires	2 388	2	2 160	3	228	11
Frais d'actes et de content	231		439	1	-208	-47
Annonces et Insertion	1 758	2	8 783	11	-7 026	-80
Frais de publicité ds	2 927	3	2 426	3	501	21
Annonce hors ue			255		-255	-100
Cadeaux a la clientele	35		53		-18	-34
Voyages et déplacements	8 042	8	7 913	10	129	2
Réceptions	5 761	6	1 273	2	4 488	353
Frais postaux et télécom.	513	1	176		337	192
Services bancaires et assimilé	414		442	1	-28	-6
Cotisations diverses	360		399		-39	-10
Inscription cnc	1 817	2	960	1	857	89
Impôts, taxes et versements assimilés	1 295	1	107		1 188	
Cotis. tax ap	67		32		35	111
Taxe professionnelle	78		75		3	4
Droits d'enregistrements	1 150	1			1 150	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Salaires et traitements	68 155	68	32 327	39	35 828	111
Salaires bruts	68 155	68	32 327	39	35 828	111
Charges sociales	34 490	34	17 358	21	17 133	99
Cotisations urssaf	12 754	13	6 711	8	6 044	90
Cotis. audiens	4 280	4	2 161	3	2 119	98
Cotis. cs	10 554	11	4 978	6	5 575	112
Cotis. cmb	218		50		168	338
Cotis. afdas	118		82		36	44
Cotis. annecy	6 296	6	3 008	4	3 288	109
Cotisations autres organismes	197		312		-115	-37
Autres cotisations professionn	74		56		18	32
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	24 540	24	625	1	23 915	
Dot/amort immob. incorporelles	23 700	24	290		23 410	
Dot/amort. immob. corporelles	840	1	335		505	151
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	6 889	7			6 889	
Dot. prov. dépréciations actif	6 889	7			6 889	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			4 352	5	-4 352	-100
Dot depreciation creances			4 352	5	-4 352	-100
Autres charges	28 049	28	22 526	28	5 523	25
Droit d'auteur et de repro	8 189	8	14 850	18	-6 661	-45
Reversements droits distribu	11 684	12	7 636	9	4 048	53
Frais coproduction	7 500	7			7 500	
Pertes sur créances antérieure	539	1			539	
Charges de gestion courante	137		40		97	241
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	247 061	247	168 619	206	78 442	47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 619	3	-9 597	-12	12 215	127
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT	2 619	3	-9 597	-12	12 215	127
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			8 150	10	-8 150	-100
Liberalites recues			8 150	10	-8 150	-100
Sur opérations en capital			220		-220	-100
Quote-part subventions invest.			220		-220	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			8 370	10	-8 370	-100
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			8 370	10	-8 370	-100
TOTAL DES PRODUITS	249 680	249	167 392	204	82 288	49
TOTAL DES CHARGES	247 061	247	168 619	206	78 442	47
Bénéfice ou Perte	2 619	3	-1 227	-1	3 845	313

