

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 28/10/2024 - B2024/057367 - 2019 B 00482 - 847 496 726 - 12.24 FILMS



NEOVISTA
EXPERTISE COMPTABLE

Société 12.24 FILMS

35 rue Burdeau

69001 LYON



Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Société 12.24 FILMS

35 rue Burdeau

69001 LYON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- *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
35 rue Burdeau
69001 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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,	370 706 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	81 901 Euros
- Résultat net comptable,	5 513 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 17/05/2024

Sylvie CADART
Collaboratrice comptable

Thomas PALOP
Expert-comptable

Signé électroniquement le 17/05/2024 par
Thomas Palop



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	88 712	81 533	7 180		7 180	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	104 481		104 481	99 714	4 767	4.78
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 642	4 642		746	746-	100.00-
	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	198 448	86 175	112 273	101 072	11 201	11.08	
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	4 456		4 456	5 771	1 315-	22.79-
	Autres créances	184 115		184 115	187 512	3 397-	1.81-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	69 708		69 708	36 468	33 240	91.15	
Charges constatées d'avance (3)	155		155	14	142	NS	
Total III	258 434		258 434	229 764	28 670	12.48	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	456 882	86 175	370 706	330 836	39 871	12.05	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	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	31 362		13 014		18 348	140.98
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 513		18 348		12 835	69.95	
Subventions d'investissement Provisions réglementées	310 500		273 000		37 500	13.74	
Total I	353 975		310 962		43 013	13.83	
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	44		44			
	Emprunts et dettes financières diverses	459		11 165		10 705	95.88
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 248		1 739		491	28.22	
Dettes fiscales et sociales	11 480		6 971		4 510	64.69	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 500				3 500		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
Total IV		16 732		19 874		3 142	15.81
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		370 706		330 836		39 871	12.05

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

16 732

19 874

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	81 901		81 901	37 513		44 388	118.33
Chiffre d'affaires NET	81 901		81 901	37 513		44 388	118.33
Production stockée							
Production immobilisée			56 175	58 100		1 924-	3.31-
Subventions d'exploitation			12 669	3 150		9 519	302.15
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			5	4		1	18.67
Total des Produits d'exploitation (I)			150 750	98 767		51 983	52.63
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			571	166		404	242.94
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			29 375	24 452		4 923	20.13
Impôts, taxes et versements assimilés			2 270	1 359		911	67.01
Salaires et traitements			72 653	30 850		41 803	135.50
Charges sociales			23 553	16 489		7 064	42.84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			38 198	44 890		6 693-	14.91-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			12 018	4 618		7 400	160.25
Total des Charges d'exploitation (II)			178 637	122 825		55 812	45.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			27 887-	24 058-		3 829-	15.91-
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	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-	100.00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				1 216	1 216-	100.00-
2. Résultat financier (V-VI)				1 216-	1 216	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		27 887-		25 274-	2 613-	10.34-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		35 000		46 100	11 100-	24.08-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		35 000		46 100	11 100-	24.08-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		627			627	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				455	455-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		627		455	172	37.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		34 373		45 645	11 272-	24.69-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		973		2 023	1 050-	51.90-
Total des produits (I+III+V+VII)		185 750		144 867	40 883	28.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		180 237		126 519	53 717	42.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 513		18 348	12 835-	69.95-

* 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 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	4 456	4 456	
Taxe sur la valeur ajoutée	196	196	
Divers état et autres collectivités publiques	183 919	183 919	
Charges constatées d'avance	155	155	
TOTAL	189 338	189 338	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	44	44		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 248	1 248		
Personnel et comptes rattachés	2 169	2 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 356	5 356		
Impôts sur les bénéfices	973	973		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 885	2 885		
Autres impôts taxes et assimilés	98	98		
Groupe et associés	459	459		
Autres dettes	3 500	3 500		
TOTAL	16 732	16 732		

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 immobilisées 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	183 919
Total	183 919

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Dettes fiscales et sociales	1 939
Autres dettes	3 500
Total	5 482

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	155
Total	155

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 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	7 179.57		7 179.57	
20500001 Métaphysique des Tubes		17 675.47	17 675.47-	100.00-
20500002 Entendeurs de Voix	44 081.42	44 081.42		
20500003 Conte Sauvage	44 630.98		44 630.98	
28050000 Amortist Métapysique des Tubes		17 675.47-	17 675.47	100.00
28050001 Amort Entendeurs de Voix	44 081.42-	44 081.42-		
28050003 Amortisst Conte Sauvage	37 451.41-		37 451.41-	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	104 481.41	99 714.07	4 767.34	4.78
23200001 Encours Carcassonne Acapulco	23 746.51	23 505.64	240.87	1.02
23200002 Encours Conte Sauvage		47 311.62	47 311.62-	100.00-
23200004 Encours Istwa Lanmou	15 040.84	15 035.51	5.33	0.04
23200008 Encours La Recette du Ceviche	431.35	324.84	106.51	32.79
23200009 Encours Icare N'A Pas D'Ailes	21 414.44	9 775.77	11 638.67	119.06
23200010 Encours Les Bienheureux	700.83	700.83		
23200013 En-cours Entre Temps	14 211.80	2 769.07	11 442.73	413.23
23200014 En-cours Le Camion de Mustafa	290.79	290.79		
23200015 Les Guerres Stupides encours	28 644.85		28 644.85	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		746.28	746.28-	100.00-
21830000 Matériel informatique	4 642.28	4 642.28		
28183000 Amort. matériel informatique	4 642.28-	3 896.00-	746.28-	19.16-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	611.62	611.62		
27500000 Dépôt de garantie	611.62	611.62		
Total II	112 272.60	101 071.97	11 200.63	11.08
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 456.00	5 770.94	1 314.94-	22.79-
41100000 Clients	4 456.00	5 770.94	1 314.94-	22.79-
AUTRES CREANCES	184 114.74	187 511.75	3 397.01-	1.81-
43100000 URSSAF		597.00	597.00-	100.00-
44100000 Subventions	181 250.00	183 400.00	2 150.00-	1.17-
44566000 TVA déductible	194.59	130.44	64.15	49.18
44567000 Crédit de TVA à reporter		234.00	234.00-	100.00-
44586000 TVA sur facture non parvenue	1.10		1.10	
44870000 Etat produits à recevoir	2 669.05	3 150.31	481.26-	15.28-
DISPONIBILITES	69 707.62	36 467.69	33 239.93	91.15
51200000 CIC Lyonnaise de Banque	69 707.62	36 467.69	33 239.93	91.15
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	155.46	13.50	141.96	NS
48600000 Charges constatées d'avance	155.46	13.50	141.96	NS
Total III	258 433.82	229 763.88	28 669.94	12.48
TOTAL GENERAL	370 706.42	330 835.85	39 870.57	12.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL		6 600.00		6 600.00		
10130000 Capital social		6 600.00		6 600.00		
REPORT A NOUVEAU		31 361.61		13 014.07	18 347.54	140.98
11900000 Report à nouveau débiteur		31 361.61		13 014.07	18 347.54	140.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		5 513.04		18 347.54	12 834.50-	69.95-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		310 500.00		273 000.00	37 500.00	13.74
13840001 Subv invest Carcassonne		110 000.00		110 000.00		
13840002 Subv invest Entendeur de voix		46 100.00		46 100.00		
13840003 Subv invest. Istwalamou		81 500.00		59 000.00	22 500.00	38.14
13840004 Subv invest. Conte Sauvage		35 000.00		35 000.00		
13840005 Subv invest Icare N'a Pas d'AI		15 000.00		15 000.00		
13840006 Subv invest Entretemps		19 000.00		9 000.00	10 000.00	111.11
13840007 Subv invest La Recette Ceviche		45 000.00		45 000.00		
13840008 Subv invest Guerres Stupides		40 000.00			40 000.00	
13980002 Subv Entendeur de Voix reprise		46 100.00-		46 100.00-		
13980004 Subv invest Conte Sauvage re		35 000.00-			35 000.00-	
Total I		353 974.65		310 961.61	43 013.04	13.83
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		43.65			43.65	
51810000 Intérêts courus à payer		43.65			43.65	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		459.48		11 164.70	10 705.22-	95.88-
45510000 Compte courant Marianne		325.40		2 265.62	1 940.22-	85.64-
45520000 Compte courant Maxime		134.08		2 122.08	1 988.00-	93.68-
45800002 Apports coprod Conte Sauvage				6 777.00	6 777.00-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 248.16		1 738.78	490.62-	28.22-
40100000 Fournisseurs		1 248.16		1 738.78	490.62-	28.22-
DETTES FISCALES ET SOCIALES		11 480.48		6 970.76	4 509.72	64.69
42100000 Rémunérations nettes à payer		198.45		2 860.43	2 661.98-	93.06-
42300000 Note de frais		146.55		146.55		
42820000 Provisions Congés payés		1 824.38			1 824.38	
43100000 URSSAF		2 148.08			2 148.08	
43710000 Agessa		608.21		225.00	383.21	170.32
43711000 IRCEC		180.00		552.00	372.00-	67.39-
43720000 Audiens		1 450.81		22.49	1 428.32	NS
43741000 Pôle Emploi spectacle		397.28			397.28	
43750000 CMB		160.01		81.15	78.86	97.18
43780000 Afdas		254.32		50.07	204.25	407.93
43788000 Autres cotisations sociales		42.76		57.95	15.19-	26.21-
43820000 Prov. Ch. soc. s/ CP		114.21			114.21	
44210000 Prélèvement à la source		97.53			97.53	
44400000 Etat-Impôt sur les bénéfices		973.00		2 023.00	1 050.00-	51.90-
44551000 TVA à décaisser		2 734.00			2 734.00	
44571000 TVA collectée 20%		150.89		952.12	801.23-	84.15-
AUTRES DETTES		3 500.00			3 500.00	
41980000 Clients Avoirs à établir		3 500.00			3 500.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	81 900.67		37 512.82		44 387.85	118.33
70600000 Prestations de services 0%			18 554.99		18 554.99-	100.00-
70610000 Prestations de services 20%	81 900.67		18 957.83		62 942.84	332.02
Chiffre d'affaires NET	81 900.67		37 512.82		44 387.85	118.33
PRODUCTION IMMOBILISEE	56 175.32		58 099.67		1 924.35-	3.31-
72150000 Production films immobilisée	56 175.32		58 099.67		1 924.35-	3.31-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	12 669.05		3 150.31		9 518.74	302.15
74090000 Aides embauches	12 669.05		3 150.31		9 518.74	302.15
AUTRES PRODUITS	4.83		4.07		0.76	18.67
75800000 Produits divers de gestion cou	4.83		4.07		0.76	18.67
Total des Produits d'exploitation	150 749.87		98 766.87		51 983.00	52.63
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	570.62		166.39		404.23	242.94
60223000 Achats matériaux	570.62		166.39		404.23	242.94
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	29 374.64		24 451.68		4 922.96	20.13
60400000 Achat études et prestations de	11 689.00		2 765.50		8 923.50	322.67
60614000 Essence/Gasoil			218.96		218.96-	100.00-
60630000 Matériel et petits équipement	1 022.65		1 130.12		107.47-	9.51-
60640000 Fournitures administrative	66.69		4.69		62.00	NS
61320000 Locations immobilières	2 522.20		2 880.00		357.80-	12.42-
61350000 Location matériel audiovisuel			5 732.14		5 732.14-	100.00-
61351000 Location de véhicule			165.20		165.20-	100.00-
61352000 Location logiciels	683.79				683.79	
61353000 Locations matériel technique			47.00		47.00-	100.00-
61400000 Charges locatives	790.00		1 200.00		410.00-	34.17-
61600000 Assurance	391.18		516.69		125.51-	24.29-
61810000 Documentation			2.44		2.44-	100.00-
62260000 Honoraires comptables	1 777.00		1 210.00		567.00	46.86
62261000 Honoraires divers	830.00				830.00	
62270000 Frais d'acte et de contentieux	289.35		246.30		43.05	17.48
62310000 Annonce et insertions	79.19				79.19	
62330000 Foires et expositions	91.30		117.00		25.70-	21.97-
62360000 Catalogues et imprimés	123.23		30.76		92.47	300.62
62510000 Voyages de déplacements	7 043.77		6 108.77		935.00	15.31
62570000 Réceptions	911.93		719.18		192.75	26.80
62610000 Frais postaux	72.91		35.46		37.45	105.61
62640000 Hébergement (Domaine)	135.45		99.15		36.30	36.61
62780000 Frais bancaires	635.00		668.07		33.07-	4.95-
62810000 Cotisations	220.00		554.25		334.25-	60.31-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 270.40		1 359.45		910.95	67.01
63120000 Taxe d'apprentissage	428.09		196.98		231.11	117.33
63330000 Cotisation AFDAS	1 242.31		587.47		654.84	111.47
63511000 CFE	600.00		575.00		25.00	4.35
SALAIRES ET TRAITEMENTS	72 652.80		30 850.00		41 802.80	135.50
64100000 Salaires bruts permanents	26 720.92		5 490.00		21 230.92	386.72
64110000 Salaires bruts intermittents	41 669.40		25 360.00		16 309.40	64.31
64120000 Provisions Congés payés	1 824.38				1 824.38	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
64141000 Gratifications	2 438.10				2 438.10	
CHARGES SOCIALES	23 553.02	16 489.28	7 063.74	42.84		
64510000 Cotisations URSSAF	9 085.10	7 620.08	1 465.02	19.23		
64520000 Cotisations retraite	3 112.86	2 219.03	893.83	40.28		
64540000 Cotisations Pôle Emploi	65.08		65.08			
64541000 Cotisations Pôle Emploi specta	3 879.21	2 459.98	1 419.23	57.69		
64550000 Cotisations congés spectacle	6 447.26	3 905.44	2 541.82	65.08		
64551000 Prov. Ch. soc. s/ CP	114.21		114.21			
64560000 Cotisations URSSAF artistes-au	115.50	50.60	64.90	128.26		
64561000 Cotisations IRCEC	315.00	138.00	177.00	128.26		
64580000 Autres cotisations sociales	285.46	15.00	270.46	NS		
64750000 Cotisations médecine travail	133.34	81.15	52.19	64.31		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	38 197.69	44 890.42	6 692.73-	14.91-		
68111000 Dot. amort. immo. incorporelle	37 451.41	44 081.42	6 630.01-	15.04-		
68112000 Dot. amort. immo. corporelle	746.28	809.00	62.72-	7.75-		
AUTRES CHARGES	12 017.54	4 617.66	7 399.88	160.25		
65160000 Droits d'auteur et de reproduct	10 500.00	4 600.00	5 900.00	128.26		
65161000 Droits d'adaptation	1 250.00		1 250.00			
65410000 Pertes irrécouvrables	245.78		245.78			
65800000 Charges diverses de gestion co	21.76	17.66	4.10	23.22		
Total des Charges d'exploitation	178 636.71	122 824.88	55 811.83	45.44		
Résultat d'exploitation	27 886.84-	24 058.01-	3 828.83-	15.91-		
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		1 216.29	1 216.29-	100.00-		
66600000 Perte de change		1 216.29	1 216.29-	100.00-		
Total des Charges financières		1 216.29	1 216.29-	100.00-		
Résultat financier		1 216.29-	1 216.29	100.00		
Résultat courant avant impôts	27 886.84-	25 274.30-	2 612.54-	10.34-		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	35 000.00	46 100.00	11 100.00-	24.08-		
77700000 Subventions invest reprises CR	35 000.00	46 100.00	11 100.00-	24.08-		
Total des Produits exceptionnels	35 000.00	46 100.00	11 100.00-	24.08-		
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	627.12		627.12			
67180000 Charges exceptionnelles	627.12		627.12			
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		455.16	455.16-	100.00-		
67520000 VNC immos sorties		455.16	455.16-	100.00-		
Total des Charges exceptionnelles	627.12	455.16	171.96	37.78		
Résultat exceptionnel	34 372.88	45 644.84	11 271.96-	24.69-		

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
PME innovantes, cocher la case ci-contre					
option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:			
Société 12.24 FILMS		35 rue Burdeau			
SIRET	8 4 7 4 9 6 7 2 6 0 0 0 2 1	69001 LYON			
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées Production audiovisuelle et publicitaire Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	6 486	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%		
Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	

Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
LEOVISTA 16 Rue Emile Decorps 69100 VILLEURBANNE Tél:		Tél:	
CGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 17/05/2024 Lieu: LYON
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Directeur Général
Examen de conformité fiscale (ECF)			Signature: Charlotte DESIGAUD

Désignation de l'entreprise Société 12.24 FILMS Néant *

 Adresse de l'entreprise 35 rue Burdeau 69001 LYON

 Numéro SIRET * 84749672600021 Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

				Exercice N clos le (3 1 1 2 2 0 2 3)		Exercice N-1 clos le (3 1 1 2 2 0 2 2)		
ACTIF		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4			
ACTIF-IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012					
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	016	193 194	81 533	111 661	99 714	
	Immobilisations corporelles *	028	030	4 642	4 642		746	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	612		612	612	
	Total I (5)	044	048	198 448	86 175	112 273	101 072	
ACTIF-CIRCULANT	STOCKS							
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052					
	Marchandises *	060	062					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070	4 456		4 456	5 771
		Autres * (3)	072	074	184 115		184 115	187 512
	Valeurs mobilières de placement	080	082					
	Disponibilités	084	086	69 708		69 708	36 468	
	Charges constatées d'avance *	092	094	155		155	14	
		Total II	096	098	258 434		258 434	229 764
	Total général (I+II)	110	112	456 882	86 175	370 706	330 836	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		6 600		6 600		
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131						
	Report à nouveau	134		31 362		13 014		
	Résultat de l'exercice	136		5 513		18 348		
	Subventions d'investissement	137		310 500		273 000		
	Provisions réglementées	140						
		Total I	142		353 975		310 962	
	Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		44				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés	166		1 248		1 739		
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169	2 885	11 480		6 971		
	Comptes courants d'associés	173		459		4 388		
	Autres dettes	175		3 500		6 777		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176		16 732		19 874		
	Total général (I + II + III)	180		370 706		330 836		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195				
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	49 398			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	3 148			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise Société 12.24 FILMS

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le						Exercice N-1 clos le									
		13	1	1	2	2	0	2	31	13	1	1	2	2	0	2	21
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209							210								
	Production vendue { biens services * }	215							214								
		217							218				81 901			37 513	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)								222								
	Production immobilisée *								224			56 175			58 100		
	Subventions d'exploitation reçues								226			12 669			3 150		
	Autres produits								230			5			4		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A (I)								232			150 750			98 767		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								234								
	Variation de stock (marchandises) *								236								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)								238			571			166		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240								
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier - immobilier)								242			29 375			24 452		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 600)								244			2 270			1 359		
	Rémunérations du personnel *								250			72 653			30 850		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252			23 553			16 489		
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce 255)								254			38 198			44 890		
	Dotations aux provisions								256								
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259							262			12 018			4 618			
	260																
Total des charges d'exploitation (II)								264			178 637			122 825			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270			(27 887)			(24 058)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)							280									
	Produits exceptionnels (IV)							290			35 000			46 100			
	Charges financières (V)							294						1 216			
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347							300			627			455		
		348															
Impôts sur les bénéfices * (VII)								306			973			2 023			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)								310			5 513			18 348			
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col 2																
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316								
	Amortissements excédentaires (art 39-4 C.G.I) et autres amortissements non déductibles								318								
	Provisions non déductibles *								322								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033 not)								324			973					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247								330								
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248																
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option 249								251								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999								
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														997		
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle (13 services) 986																
	Reprise d'entreprises en difficulté (13 services) 981																
	Divers ZFA NG (14 quaterdecies) 345																
	Zone franche urbaine (13 octies A) 987																
	Jeune entreprise innovante (14 services A) 989																
Investissements et souscriptions outre-mer 344																	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G																	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col 1 Déficit col 2																
									352			6 486			354		
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I S seulement)								356								
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat														360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col 1 Déficit col 2																
									370			6 486			372		

Désignation de l'entreprise : Société 12.24 FILMS

Néant *

I		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISÉ									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	161 471	412	49 398	414	17 675	416	193 194		193 194
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales, agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	4 642	472		474		476	4 642		4 642
Immobilisations financières		480	612	482		484		486	612		612
TOTAL		490	166 725	492	49 398	494	17 675	496	198 448		198 448

II		AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500	61 757	502	37 451	504	17 675	506	81 533	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	3 896	562	746	564		566	4 642	
TOTAL		570	65 653	572	38 198	574	17 675	576	86 175	

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Métaphysique des T											

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧				
1	17 675	17 675		3 148	3 148						
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	17 675	580	17 675	582	3 148	584	3 148	586	3 148	588
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL						596	3 148	585	597	599	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : Société 12.24 FILMS

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A	NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés		983
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982
Déficits reportables		984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis
Déficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	16 380
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	2 372
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

5

Désignation de l'entreprise : Société 12.24 FILMS		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024		160
Date de cessation			186

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)(1) Néant

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 8 4 7 4 9 6 7 2 6 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Société 12.24 FILMS

ADRESSE (voie) 35 rue Burdeau

CODE POSTAL 69001

VILLE LYON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	660

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille FOSSIER Prénom(s) Maxime
 Nom d'usage % de détention 33,33 Nb de parts ou actions 220
 Naissance : Date 150182 N° Département 13 Commune AIX EN PROVENC Pays FR
 Adresse : N° 165 Voie Avenue Félix Faure
 Code postal LYON Commune LYON Pays France

Titre (2) Mme Nom de famille CHAZELAS Prénom(s) Marianne
 Nom d'usage % de détention 33,33 Nb de parts ou actions 220
 Naissance : Date 140279 N° Département 92 Commune ST CLOUD Pays FR
 Adresse : N° 3 Voie Rue de l'Arbre Sec
 Code postal LYON Commune LYON Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

N° de dépôt

[]

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

2 / 2

(1) Néant

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET

8 4 7 4 9 6 7 2 6 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société 12.24 FILMS

ADRESSE (voie)

35 rue Burdeau

CODE POSTAL

69001

VILLE

LYON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

901

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

902

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

903

4

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

904

660

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination [] N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions [] Adresse : N° [] Voie [] Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination [] N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions [] Adresse : N° [] Voie [] Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination [] N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions [] Adresse : N° [] Voie [] Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination [] N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions [] Adresse : N° [] Voie [] Code postal [] Commune [] Pays []

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [Mme] Nom de famille [LIARD] Prénom(s) [Edwina] Nom d'usage [] % de détention [16.67] Nb de parts ou actions [110] Naissance : Date [090681] N° Département [13] Commune [AIX EN PROVENC] Pays [FR] Adresse : N° [39] Voie [Rue Jussieu] Code postal [PARIS] Commune [PARIS] Pays [France]

Titre (2) [Mme] Nom de famille [SANTIAGO] Prénom(s) [Nidia] Nom d'usage [] % de détention [16.67] Nb de parts ou actions [110] Naissance : Date [180981] N° Département [] Commune [OAXAC] Pays [MX] Adresse : N° [25] Voie [Rue Maurice Berteaux] Code postal [] Commune [ST AIGNAN] Pays [France]

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle. * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

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 SPÉCIAL DE LA PRÉSIDENTE SUR LES CONVENTIONS PASSÉES ENTRE LA SOCIÉTÉ ET LA GÉRANCE OU LES ASSOCIÉS AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

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 2023 :

- Madame Charlotte Désigaud présidente, n'a reçu aucune rémunération au titre de l'année 2023.

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 Cinéma – 20 000€ - *Les guerres stupides de l'histoire*
 - Auvergne Rhône Alpes Cinéma – 10 000€ - *Entre temps*
 - CNC (FAIA) – 20 000€ - *Les guerres stupides de l'histoire*
 - CNC (AVR) – 85 000 € pour *Carcassonne-Acapulco*
- La société a accueilli deux projets en tant que prestataire :
 - le court-métrage *LES FILLES DE L'EAU* produit par Caïmans Productions.
 - la réalisations de contenu en animation volume pour le documentaire *Congo-Océan*.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir pour 2023 :

- Le financement des films déjà aidés va se poursuivre lors de l'exercice 2024.
- Le tournage de *Carcassonne-Acapulco* est prévu pour l'été 2024.
- La société va accueillir dans ses locaux la fabrication de l'animation du film *Les Filles de l'eau* produit Par Caïman.
- Un pilote sera produite pour la série *Les Guerres stupides de l'Histoire* pour permettre de chercher un diffuseur. Des options ont été signées en 2023 avec les réalisateurs, les scénaristes et la maison d'édition Les Arènes.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2023 :

- La société 12//24 films a signé une option de développement pour accompagner la série *Les Aventures extra et ordinaires de Pod le plancton*.
- 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 les 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 5 513 euros. La société est donc imposable au titre de l'impôt sur les bénéfices pour 973 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 à la présidente pour l'exercice écoulé.

la présidente,

12.24 FILMS
35 rue Burdeau 69001 Lyon
SAS 6 600 0000 APE 5911C
RCS 847 95 726 00021
contact@1224films.com

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 20 MAI 2024

L'an 2024, le 20 mai

12.24 FILMS

**Société par actions simplifiée au capital de 6600 euros - Siège Social : Rue Burdeau 69001 Lyon RCS de Lyon :
847 496 726 (00021)**

Les Associés de la Société par actions simplifiées, 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 de la Présidente.

Sont présents :

- Madame Charlotte Désigaud, Présidente de la société 12.24 Films
- 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.

Cette Assemblée Générale Ordinaire se fait au moyen d'une visioconférence.

La Présidente, 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 2023,
2. Examen des comptes et du bilan dudit exercice, affectation des résultats dudit exercice
3. La rémunération du dirigeant.
4. Questions diverses

La Présidente dépose sur la table :

1. le rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
2. la liasse fiscale, le compte de résultats, le bilan et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2023

La discussion s'engage entre les associés et, personne ne demandant plus la parole, la Présidente 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 2023, 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 2023

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 bénéfice de 5 513 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 de la Présidente pour ses fonctions

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'assemblée décide de ne pas attribuer à la Présidente de rémunération pour l'année 2024.

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

Questions diverses

L'assemblée générale est informée que Madame Nidia Santiago-Mauger et Madame Edwina Liard ont décidé de céder leurs parts respectives (110) de la société soit au total 220 parts.

Les parts seront reprises par les associés majoritaires, Madame Marianne Chazelas et Monsieur Maxime Fossier.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 12h56.

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.

Charlotte Désigaud – Présidente



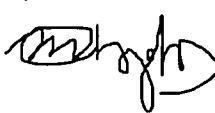
Maxime Fossier - Associé



Madame Nidia Santiago-Mauger - Associée



Madame Marianne Chazelas - Associée



Edwina Liard - Associée

