

EXPERTS WILSON

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

*Copie conforme à
l'original*

Wilson

ASAP FILMS

4 RUE DE SAINTONGE

75003 PARIS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

SOMMAIRE

Attestation de présentation	3
Bilan.....	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de Résultat	8
Annexe.....	10
Immobilisations	15
Amortissements	16
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	17
Capital social.....	18
Ventilation du chiffre d'affaires.....	19
Detail des comptes	20
Detail du bilan actif.....	21
Detail du bilan passif	23
Detail du compte de résultat.....	24



ATTESTATION DE PRESENTATION

Attestation d'expert-comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASAP FILMS** pour l'exercice du **01/10/2023** au **30/09/2024** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **25** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan en Euros : 32 038

Chiffre d'affaires en Euros : 5 301

Résultat net comptable en Euros : (3 680)

Le 30 avril 2025

Signature de l'expert-comptable



BILAN

Oh

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 227 495	9 227 495		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	999	655	344	844
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	100		100	100
Actif immobilisé	9 228 595	9 228 150	444	944
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				220
Autres créances	7 185		7 185	10 199
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	24 409		24 409	276 905
Charges constatées d'avance				53
Actif circulant	31 593		31 593	287 377
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	9 260 188	9 228 150	32 038	288 320

89

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	46 000	46 000
Dont versé	46 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Dont écart d'équivalence		
Réserve légale	4 600	4 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants		
Report à nouveau	(71 574)	(51 488)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(3 680)	(20 086)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	(24 654)	(20 974)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		251 746
Emprunts et dettes financières divers	1 334	1 334
Dont emprunts participatifs		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 357	55 299
Dettes fiscales et sociales		916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Dettes	56 692	309 295
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	32 038	288 320

COMPTE DE RESULTAT

EH

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	150	5 151	5 301	10 386
Chiffre d'affaires net	150	5 151	5 301	10 386
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				0
Autres produits				20 871
Produits d'exploitation			5 301	31 258
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			5 718	14 082
Impôts, taxes et versements assimilés			466	444
Salaires et traitements				
Charges sociales			2 221	2 348
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500	155
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				277
Charges d'exploitation			8 904	17 306
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(3 604)	13 952
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Charges financières	76	
RÉSULTAT FINANCIER	(76)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 680)	13 952
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		34 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles		34 038
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(34 038)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	5 301	31 258
TOTAL DES CHARGES	8 980	51 344
BÉNÉFICE OU PERTE	(3 680)	(20 086)



ANNEXE

04

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice de la société, clos au **30/09/2024** d'une durée de 12 mois,
Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits marquants de l'exercice

Guerre en UKRAINE

La situation n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 30/09/2024. Les analyses de l'exposition de l'entité conduisent à un impact financier non significatif sur les comptes et sur les hypothèses budgétaires.

Evénements postérieurs à la clôture :

Néant

Changement de méthode d'évaluation comptable

Aucun changement d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode d'estimation comptable

Aucun changement de méthode d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

évaluation des actifs

La société applique les méthodes préconisées par le nouveau règlement ANC N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23 novembre 2015 ainsi que par le règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 concernant les règles d'évaluation, d'amortissement et de dépréciation des actifs.

immobilisations incorporelles

Principe de comptabilisation

Les productions audiovisuelles sont immobilisées à leurs coûts de production, y compris :

- les frais financiers encourus jusqu'à la fin de la production ;
- la quote-part des frais généraux supportés par le producteur délégué le cas échéant, aux taux conformes aux usages.

La quote-part des coproducteurs vient en déduction de la valeur brute immobilisée.

Le compte 205 « immobilisations incorporelles - films et droits similaires » enregistre en fin de production le coût de l'œuvre par le crédit du compte 721 « production immobilisée ».

Lorsque la production n'est pas terminée à la clôture de l'exercice, les charges de production sont transférées au compte 202 « immobilisations en cours » en contrepartie du compte 721 « production immobilisée ».

Principe d'amortissement et de dépréciation

L'amortissement comptable doit être pratiqué sur la valeur brute de l'immobilisation incorporelle, déduction faite de l'amortissement prioritaire généré par les subventions.

Le mode d'amortissement doit refléter le rythme de consommation des avantages économiques futurs.

La méthode retenue par la société décrite ci-après permet ainsi de lier les revenus constatés lors des ventes primaires et secondaires avec la dépréciation économique des œuvres correspondantes.

Une éventuelle dépréciation est comptabilisée si la valeur nette comptable du catalogue est supérieure à sa valeur recouvrable estimée.

Cette dernière est déterminée par l'actualisation des flux futurs de trésorerie générés par le catalogue pris dans son ensemble ou toute autre méthode reflétant la juste valeur.

Méthode d'amortissement

Les films sont amortis comptablement conformément à la méthode fiscale. Les amortissements fiscaux sont calculés compte tenu des règles fiscales définies par la Direction Générale des Impôts et par le Bulletin Officiel des contributions directes (instructions N° 4 D-1-87 du 6 juin 1987 et N° 4 D-2-97 du 2 mai 1997).

Les recettes affectées à l'amortissement des œuvres audiovisuelles peuvent être complétées par prélèvement sur les recettes nettes disponibles d'autres œuvres.

Quelle que soit la méthode d'amortissement retenue, l'amortissement est au minimum égal à l'amortissement linéaire sur 3 ans à compter de la date du visa ou du F.A.V.

Les droits acquis (dont les rachats de droits de SOFICA) sont amortis en linéaire sur 3 ans prorata temporis.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements et aménagements des constructions	8-10 ans
Installations techniques	3-8 ans
Mobilier	3-10 ans

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Il s'agit essentiellement de dépôts de garantie liés aux locations immobilières et des cautions sur les films.

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dettes et créances en monnaies étrangères sont évaluées au cours du change de fin d'exercice. L'écart de conversion dégage est inscrit au bilan sous une rubrique spéciale « Écarts de conversion actif ou passif ».

Le chiffre d'affaires de la société se compose essentiellement :

- * pour les œuvres audiovisuelles : à la date du Prêt à Diffuser (PAD) ou à défaut à la date de livraison des masters au distributeur ;
- * pour les séries d'animation : c'est la date du PAD dernier épisode qui sera prise en compte ;
- * pour les œuvres cinématographiques : à la date du VISA d'exploitation.

- * les revenus issus des produits dérivés ;
- * les recettes issues de l'exploitation du catalogue.

Subventions d'investissement et avances conditionnées

Il s'agit de subventions soit publiques, privées ou de Sofica.

Ce sont des aides ou des financements pour lesquels la production peut avoir des engagements de remboursement dont les modalités sont précisées dans les contrats.

Lorsque l'œuvre est livrée, la subvention totale est comptabilisée en « subvention d'exploitation » et les SOFICA non adossées en autres produits.

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :

Ils concernent essentiellement des emprunts relatifs aux financements des œuvres auprès des établissements de crédits.

Annexes et annexes

Les sommes figurant à ce poste concernent essentiellement la vente de droit comptabilisée sur les films en cours. Ce

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Les montants ne sont pas contractuels pour l'exercice, la comptabilité

Engagement Hors bilan

Engagements hors bilan

En dehors d'éventuels nantissements et/ou cessions de produits liés à des œuvres en cours de production (dans le cadre de crédits auto liquidatifs ou de lignes Dailly) au profit des établissements bancaires spécialisés dans le financement de l'audiovisuel, aucun engagement n'a été donné par la société.

Engagements hors bilan

Il s'agit notamment des sommes générées et non ordonnancées inscrites dans le compte de soutien financier du

Le soutien financier est calculé par le CNC à partir des recettes d'exploitation des œuvres produites.

Engagements hors bilan

Compte tenu de l'âge des salariés et du caractère non significatif de ce passif social, aucune provision pour IDR n'est comptabilisée.

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 227 495		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	999		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	999		
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	100		
Total des immobilisations financières	100		
TOTAL	9 228 595		

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 227 495	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			999	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			999	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			100	
Total des immobilisations financières			100	
TOTAL			9 228 595	

03



AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	9 227 495,37			9 227 495,37
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport	155	500		655
Mat de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	155	500		655
TOTAL	9 227 651	500		9 228 150

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	100	100	
Total de l'actif immobilisé	100	100	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	7 185	7 185	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	7 185	7 185	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	7 285	7 285	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	55 357	55 357		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 334	1 334		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	56 692	56 692		

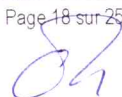
CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	4 600			4 600	10.00
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	4 600			4 600	10.00

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

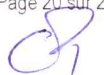
Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales	4 600	10.00	100%
6- Certificats d'investissements			



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production de biens			
Production de services	150	5 151	5 301
TOTAL	150	5 151	5 301

DETAIL DES COMPTES



DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques		01/10/2023	01/10/2022	Variation	
		30/09/2024	30/09/2023		
		12	12	Montant	%
Concessions, brevets et droits similaires					
205200	L'ENFER	3 707 577	3 707 577		
205250	CIRKUS COLOMBIA	884 956	884 956		
205300	CHAMELLE	303 402	303 402		
205350	NOIR OCEAN	311 384	311 384		
205400	BESA	108 961	108 961		
205450	TRIAGE	1 939 510	1 939 510		
205500	LUMIERE	119 849	119 849		
205550	WOMB	70 142	70 142		
205560	LA TENDRESSE	318 594	318 594		
205570	LUNCH BOX	184 561	184 561		
205580	FENETRE DE MINUIT	23 967	23 967		
205590	ALBUM DE FAMILLE	152 362	152 362		
205591	CENTAURE	299 427	299 427		
205592	FOXTROT	314 912	314 912		
205593	FATHER/OTAC/LE PERE	162 688	162 688		
205594	FISHY WATERS	103 990	103 990		
205595	TIGERS	221 212	221 212		
280510	AMORTISSEMENTS CHAMELLE	(303 402)	(303 402)		
280520	AMORTISSEMENT L'ENFER	(3 707 577)	(3 707 577)		
280530	AMORTISSEMENT LUMIERE	(119 849)	(119 849)		
280540	AMORT BESA	(108 961)	(108 961)		
280550	AMORTISSEMENT NOIR OCEAN	(311 384)	(311 384)		
280560	AMORTISSEMENT WOMB	(70 142)	(70 142)		
280570	AMORTISSEMENT TRIAGE	(1 939 510)	(1 939 510)		
280580	AMORTISSEMENT CIRCUS COLUMBIA	(884 956)	(884 956)		
280585	AMORTISSEMENT TENDRESSE	(318 594)	(318 594)		
280590	AMORTISSEMENT LUNCH BOX	(184 561)	(184 561)		
280591	AMORT FENETRE DE MINUIT	(23 967)	(23 967)		
280592	AMORTISSEMENT ALBUM DE FAMILLE	(152 362)	(152 362)		
280593	AMORT CENTAURE (VOLEUR DE CHEVAUX)	(299 427)	(299 427)		
280594	AMORTISSEMENT FOXTROT	(314 912)	(314 912)		
280595	AMORTISSEMENT LE PERE	(162 688)	(162 688)		
280596	AMORTISSEMENT FISCHY WATERS	(103 990)	(103 990)		
280597	AMORTISSEMENT TIGERS	(221 212)	(221 212)		
Autres immobilisations corporelles		344	844	(500)	-59,21
218300	MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE	999	999		
281830	DOT. AMORT MATERIEL DE BUREAU	(655)	(155)	(500)	-321,42
Autres immobilisations financières		100	100		
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	100	100		
Actif immobilisé		444	944	(500)	-52,94

Rubriques	01/10/2023	01/10/2022	Variation	
	30/09/2024	30/09/2023		
	12	12	Montant	%
Clients et comptes rattachés		220	(220)	-100,00
411000 CLIENTS DIVERS		220	(220)	-100,00
Autres créances	7 185	10 199	(3 014)	-29,55
4456641 TVA DEDUCTIBLE 20%	624	689	(65)	-9,44
4456642 TVA DED 10%	4 692	4 692		
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	369	818	(449)	-54,89
445830 REMBOURS. TAXES SUR CA DEMANDE	1 500	4 000	(2 500)	-62,50
Disponibilités	24 409	276 905	(252 497)	-91,19
512000 BANQUE	18 014		18 014	
512020 OBC ENFER USD	1 244	1 321	(76)	-5,78
512030 BANQUE LUNCHBOX	5 151	7 777	(2 627)	-33,77
512140 BANQUE LE PERE		257 711	(257 711)	-100,00
512960 BANQUE FISHY WATERS		10 096	(10 096)	-100,00
Charges constatées d'avance		53	(53)	-100,00
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		53	(53)	-100,00
Actif circulant & charges constatées d'avance	31 593	287 377	(255 783)	-89,01
TOTAL GÉNÉRAL	32 038	288 320	(256 283)	-88,89

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/10/2023	01/10/2022	Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
	12	12		
Capital social ou individuel	46 000	46 000		
101000 CAPITAL	46 000	46 000		
Réserve légale	4 600	4 600		
106100 RESERVE LEGALE	4 600	4 600		
Report à nouveau	(71 574)	(51 488)	(20 086)	-39,01
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	(71 574)	(51 488)	(20 086)	-39,01
Résultat de l'exercice	(3 680)	(20 086)	16 406	81,68
Capitaux propres	(24 654)	(20 974)	(3 680)	-17,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		251 746	(251 746)	-100,00
512000 BANQUE		39 608	(39 608)	-100,00
512120 BANQUE CENTAURE		29 109	(29 109)	-100,00
512130 BANQUE POSTER/L'AFFICHE		105 055	(105 055)	-100,00
512150 OBC TIGERS		1 586	(1 586)	-100,00
512500 BQ LE MYSTERE TRANNOY		74 772	(74 772)	-100,00
512950 BANQUE PHOTOGRAPHE		1 615	(1 615)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	1 334	1 334		
455000 CC CEDOMIR KOLAR	423	423		
455200 CC MARC BASHET	911	911		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 357	55 299	59	,11
401ARTE ARTE FRANCE CINEMA	51 617	51 617		
401ECC ECLAIR CINEMA/ORFEO	1 950	1 950		
401EXP EXPERTS WILSON	1 680	1 620	60	3,70
401ORA ORANGE	110	112	(1)	-1,02
Dettes fiscales et sociales		916	(916)	-100,00
438610 CHARGES SOC GERANT CK		37	(37)	-100,00
438620 CHARGES SOC GERANT MB		859	(859)	-100,00
445717 TVA COLLECTEE 10%		20	(20)	-100,00
Total des dettes & comptes de régularisation	56 692	309 295	(252 603)	-81,67
TOTAL GÉNÉRAL	32 038	288 320	(256 283)	-88,89



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/10/2023	01/10/2022	Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
	12	12		
Production vendue de services	5 301	10 386	(5 086)	-48,97
706020 PRESTATION 5.5%		150	(150)	-100,00
706030 PRESTATION 10%	150	418	(268)	-64,10
706100 RNPP		9 819	(9 819)	-100,00
706200 PRESTATION ETRANGERE	5 151		5 151	
Chiffres d'affaires nets	5 301	10 386	(5 086)	-48,97
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			()	-100,00
781111 REPRISES SUR AMORT. IMMOS. INCORPORELLES			()	-100,00
Autres produits		20 871	(20 871)	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANT		20 871	(20 871)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 301	31 258	(25 958)	-83,04
Autres achats et charges externes	5 718	14 082	(8 365)	-59,40
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES		2 010	(2 010)	-100,00
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIPEMENT		116	(116)	-100,00
613000 LOCATIONS		1 178	(1 178)	-100,00
613020 LOCATION STOCKAGE INFORMATIQUE	7	1 433	(1 426)	-99,49
615300 SUR BIENS IMMOBILIERS		300	(300)	-100,00
615500 SUR BIENS MOBILIERS		375	(375)	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCE	53	524	(471)	-89,98
622600 HONORAIRES	2 350	3 700	(1 350)	-36,49
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		43	(43)	-100,00
626160 NUMERICABLE		282	(282)	-100,00
626230 06 77 19 65 06 MARC	561	733	(172)	-23,50
626251 ORANGE PARC	715	738	(24)	-3,23
626252 AGENCE PREMIUM		1 034	(1 034)	-100,00
627800 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SERVICES	2 032	1 616	416	25,76
Impôts, taxes et versements assimilés	466	444	22	4,95
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	466	444	22	4,95
Charges sociales	2 221	2 348	(127)	-5,39
646200 AG2R PREVOYANCE		656	(656)	-100,00
646300 SSI ANTERIEUR	(14)	206	(220)	-106,80
646500 RSI MB	1 118	745	373	50,07
646520 RSI CK	1 117	704	413	58,66
646800 CHARGES SOCIALE GERANT		37	(37)	-100,00
Amortissements des immobilisations	500	155	344	221,42
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	500	155	344	221,42

Rubriques	01/10/2023	01/10/2022	Variation	
	30/09/2024	30/09/2023		
	12	12	Montant	%
Autres charges		277	(277)	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		218	(218)	-100,00
658200 RNPP A REVERSER		59	(59)	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 904	17 306	(8 402)	-48,55
Résultat d'exploitation	(3 604)	13 952	(17 555)	-125,83
Différences négatives de change	76		76	
666000 PERTE DE CHANGE	76		76	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	76		76	
Résultat financier	(76)		(76)	
Résultat courant avant impôts	(3 680)	13 952	(17 632)	-126,38
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		38	(38)	-100,00
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		38	(38)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		34 000	(34 000)	-100,00
675100 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		34 000	(34 000)	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		34 038	(34 038)	-100,00
Résultat exceptionnel		(34 038)	34 038	100,00
TOTAL DES PRODUITS	5 301	31 258	(25 958)	-83,04
TOTAL DES CHARGES	8 980	51 344	(42 364)	-82,51
BÉNÉFICE OU PERTE	(3 680)	(20 086)	16 406	81,68