

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 18/07/2025 - 88753 - 2003 B 01055 - 352 182 372 - A VIF cinémas

Procès-verbal de délibération de l'assemblée générale mixte des associés du 29 Juin 2025

L'an deux mille vingt et cinq, 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 155 rue Marcadet, 75018 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 Emmanuel PARRAUD, gérant 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 Christophe, Emmanuel, POSTIC, propriétaire de 100 PARTS
- Mademoiselle Sarah TEPER, propriétaire de 100 PARTS

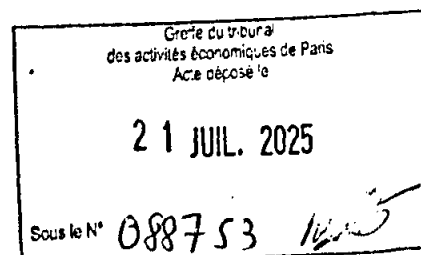
qui détiennent ensemble 500 parts sociales, représentant l'unanimité des parts sociales ; en conséquence l'assemblée est habilitée à prendre les décisions extraordinaires pour lesquelles, conformément aux dispositions statutaires, une majorité des trois quarts des parts sociales est requise.

L'assemblée est présidée par Monsieur Emmanuel PARRAUD, gérant associé.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- la feuille de présence
- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 ainsi que l'inventaire
- le rapport de la gérance
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Déclare 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.



ST
EP
LF
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 2024.

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

3-Quitus à la gérance.

4-Affectation des résultats de l'exercice.

5-Questions diverses

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

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

Première résolution

L'assemblée des porteurs de parts, après avoir entendu lecture du rapport de gestion sur les exercices clos le 31 Décembre 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 déficit de 35 842 euros (trente cinq mille huit cent quarante deux 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 2024.

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 73 091 Euros (soixante treize mille quatre vingt onze euros).

ST EP
LF CP ST

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 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

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 le gérant et tous les associés.

Le gérant

Mademoiselle Leïla FOURNIER

Mademoiselle Sophie TEXIER

Monsieur Emmanuel PARRAUD

Mademoiselle Sarah TEPER

Monsieur Christophe, Emmanuel, POSTIC

À VIF Cinémas
Sarl au capital de 46 000 Euros
Siège social : 155 rue Marcadet, 75018 Paris
RCS Paris B 352 182 372

Rapport de gestion
Assemblée Générale Mixte
29 Juin 2025

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 2024 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 89 657 Euros en 2024.

NATURE	PRODUITS	CHARGES	RESULTATS
Exploitation	132 545	129 499	3 046
Financiers	0	0	0
Exceptionnel	0	38 888	0
Impôts sur Bénéfices	0	0	0
TOTAL	132 545	168 387	-35 842

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





DN CONSEIL

Expertise Comptable, Audit

A VIF CINEMAS

155 rue Marcadet .

75018 PARIS-18

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 5911C

SIRET : 35218237200081

*certifié conforme à
l'original*

*Emmanuel PARROT
gérant*

SOMMAIRE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS

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

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels	9
	10

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé	20
Bilan - Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	22
	24

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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.

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.

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	287 156 €
Chiffre d'affaires	89 657 €
Résultat net comptable	-35 842 €

Fait à PARIS,

Dang NGUYEN,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				71		64
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	219 820	217 736	2 083		1 300	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations Incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	230 397	27 878	202 519		203 016	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	4 861	4 020	841		1 057	
Autres immobilisations corporelles	8 720	6 712	2 008		2 825	
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	463 798	256 346	207 452	72	208 199	65
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						
Créances				20		22
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	17 671	900	16 771		24 928	
Autres créances (3)	41 000		41 000		45 437	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	21 934		21 934	8	40 390	13
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	80 604	900	79 704	28	110 755	35
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	544 402	257 246	287 156	100	318 953	100

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

BILAN - PASSIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	46 000	16	46 000	14
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	-37 249	-13	-39 868	-13
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-35 842	-12	2 619	1
SITUATION NETTE	-26 765	-9	9 077	3
Subventions d'investissement	189 520	66	190 174	60
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	162 755	57	199 251	62
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)	24 763	9	28 919	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 090	1	2 757	1
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	39 053	14	28 704	9
Dettes fiscales et sociales	10 316	4	32 266	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	35 150	12	27 056	8
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	12 029	4		
TOTAL DETTES	124 401	43	119 702	38
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	287 156	100	318 953	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

121 311

116 945

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	-2 504	-3	5 928	6	-8 432	-142
Production vendue (biens et services)	92 162	103	94 264	94 6	-2 103	-2
Montant net du chiffre d'affaires	89 657	100	100 193	100	-10 535	-11
Production stockée						
Production immobilisée	24 677	28	93 080	93	-68 403	-73
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	18 066	20	56 365	56	-38 299	-68
Autres produits	144		43		102	238
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	132 545	148	249 680	249	-117 135	-47
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-9		9	100
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	81 643	91	83 652	83	-2 010	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	232		1 295	1	-1 064	-82
Salaires et traitements	16 540	18	68 155	68	-51 615	-76
Charges sociales	9 739	11	34 490	34	-24 751	-72
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	5 250	6	24 540	24	-19 290	-79
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			6 889	7	-6 889	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	900	1			900	
Dotations aux provisions						
Autres charges	15 195	17	28 049	28	-12 853	-46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	129 499	144	247 061	247	-117 563	-48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 046	3	2 619	3	427	16
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 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% 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	3 046	3	2 619	3	427	16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	38 888	43			38 888	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 888	43			38 888	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-38 888	-43			-38 888	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	132 545	148	249 680	249	-117 135	-47
TOTAL DES CHARGES	168 387	188	247 061	247	-78 675	-32
Bénéfice ou Perte	-35 842	-40	2 619	3	-38 461	

(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

Informations	
Produites	Non produites
NS	NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

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 31/12/2024 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.

Coûts de développement des projets de films :

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

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

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

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

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

Dépréciation des projets :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 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 :

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| - Matériels et outillages industriels | entre 3 et 5 ans |
| - Projets/Autres éléments incorp | entre 1 et 3 ans |

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPUS		Frais d'établissement et de développement	TOTAL	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	459 427,67
CORPORELLES		Terrains		29 677,25
		Constructions		
		Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		
		Installations techniques, matériel & outillage Industriels	4 861,10	
		Inst. générales, agencs & aménagts divers		
		Autres immos corporelles		
		Matériel de transport	8 720,33	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers		
		Immobilisations corporelles en cours		
		Avances et acomptes		
		TOTAL	13 581,43	
		Participations évaluées par mise en équivalence		
		Autres participations		
		Autres titres immobilisés		
		Prêts et autres immobilisations financières		
		TOTAL		
		TOTAL GENERAL	473 009,10	29 677,25

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPUS		Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
		Autres postes d'immob. Incorporelles	TOTAL	38 888,19	450 216,73
CORPORELLES		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			
		Mat. bureau, Inform., mobilier		8 720,33	
		Emb. récupérables & divers			
FINANCIERES		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	38 888,19	463 798,16	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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	213 519,73	4 216,67		217 736,40
TOTAL	213 519,73	4 216,67		217 736,40
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels	3 803,64	216,11		4 019,75
Autres Immo corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et Informatiq., mob.	5 895,56	816,85		6 712,41
Emballages récupérables divers				
TOTAL	9 699,20	1 032,96		10 732,16
TOTAL GENERAL	223 218,93	5 249,63		228 468,56

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 amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo 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.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

ACTIF CIRCULANT

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 670,62	17 670,62	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	589,94	589,94	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	4 159,65	4 159,65	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	36 250,00	36 250,00	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	58 670,21	58 670,21	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

36 250,00

Disponibilités

TOTAL

36 250,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	39 052,60	39 052,60		
Personnel & comptes rattachés	3 940,17	3 940,17		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	2 508,27	2 508,27		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 867,73	3 867,73		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	24 763,04	24 763,04		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	35 150,05	35 150,05		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 028,76	12 028,76		
TOTAUX	121 310,62	121 310,62		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 028,76
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 028,76

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 435,80
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 000,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 435,80

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 083	1 300	783	60
Concessions et droits similair	189 820	189 820		
Mg distributions	30 000	25 000	5 000	20
Amort. concessions et droits .	-189 820	-189 820		
Amt mg distrib	-27 917	-23 700	-4 217	-18
Immobilisations incorporelles en cours	202 519	203 016	-497	
Immo. Incorporelles en cours	230 397	244 608	-14 211	-6
Dépréciation en cours	-27 878	-41 591	13 714	33
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	841	1 057	-216	-20
Installations techniques	4 861	4 861		
Amort. installations technique	-4 020	-3 804	-216	-6
Autres immobilisations corporelles	2 008	2 825	-817	-29
Matériel de bureau & Informati	8 720	8 720		
Amort. matériel de bureau & in	-6 712	-5 896	-817	-14
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	207 452	208 199	-747	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	16 771	24 928	-8 157	-33
Autres (3)	41 000	45 437	-4 437	-10
Rrr a obtenir/avoirs non recus		402	-402	-100
Dartus	220	220		
Gori roland	300	444	-144	-33
Ndf parraud	70	70		
Tva deductible abs	462	721	-259	-36
Tva deductible 8,5%	267	267		
Tva deductible ue	146	146		
Credit tva a reporter	2 132		2 132	
Tva coll prest serv tn	421	421		
Tva collectee dom 8.5 %	111		111	
Tva sur fnp	621	455	166	36
Sonia mabillard ndf				-100
Ndf philippe elusse		1 000	-1 000	-100
Ndf richard isabelle		461	-461	-100
Produits à recevoir	36 250	41 250	-5 000	-12
Disponibilités	21 934	40 390	-18 456	-46
Banque en monnaie locale - 1	21 934	40 390	-18 456	-46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	79 704	110 755	-31 050	-28
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	287 156	318 953	-31 797	-10

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	46 000	46 000		
Capital	46 000	46 000		
Réserves				
Réserve légale	326	326		
Réserve légale	326	326		
Report à nouveau	-37 249	-39 868	2 619	7
Report à nouveau (débit)	-37 249	-39 868	2 619	7
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-35 842	2 619	-38 461	
SITUATION NETTE	-26 765	9 077	-35 842	-395
Subventions d'investissement	189 520	190 174	-654	
Subventions d'investissement	189 520	190 174	-654	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	162 755	199 251	-36 496	-18
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 763	28 919	-4 156	-14
C/c parraud	24 763	24 841	-78	
Co-production		4 078	-4 078	-100
Avances et acptes recus commandes en cours	3 090	2 757	333	12
Clients avances acpte / cdes	3 090	2 757	333	12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 053	28 704	10 349	36
Dettes fiscales et sociales	10 316	32 266	-21 950	-68
Postic		1 601	-1 601	-100
Parraud	3 869	11 494	-7 625	-66
Boullant		314	-314	-100
Compte 4210780000		569	-569	-100
Compte 4210790000		333	-333	-100
Compte 4210830000		530	-530	-100
Compte 4210840000		465	-465	-100
Compte 4210860000		465	-465	-100
Compte 4210870000		116	-116	-100
Compte 4210880000		116	-116	-100
Compte 4210960000		1 402	-1 402	-100
Compte 4210970000	71	71		
Compte 4210980000		455	-455	-100
Compte 4211000000		76	-76	-100
Compte 4211010000		310	-310	-100
Compte 4211020000		71	-71	-100
Sécurité sociale	548	2 988	-2 440	-82
Annecy a payer	201	1 066	-864	-81
Audiens (retraite/prév/chsct)	214	1 283	-1 069	-83
Cs a payer	256	1 501	-1 245	-83
Cmb a payer	141	262	-121	-46
Afdas formation a payer	104	142	-38	-27
Autres organismes sociaux	902	604	299	49
Afdas taxe apprentissage	142	193	-51	-26
Prélèvement à la source		92	-92	-100
Tva due prest serv autoliq fr	267	267		
Tva à décaisser		1 212	-1 212	-100
Tva collectee tn	920	776	144	19
Tva coll prest serv tn		210	-210	-100
Tva coll prest serv tl	785	1 387	-602	-43
Dom tva ventes prest tn	24	24		

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
Tva collectée à régulariser	1 726	1 726		
Tva collectée ue	146	146		
Autres dettes	35 012	25 422	9 590	38
Ndf emmanuel parraud	11 990	1 332	10 658	800
Ndf postic		617	-617	-100
Ndf nathalie vindevogel		261	-261	-100
Caroline minette ndf		100	-100	-100
Benjamin paulin		112	-112	-100
Ndf lateule cecile	22		22	
The dark	8 000	8 000		
Divers charges à payer	15 000	15 000		
Clients créditeurs	138	1 634	-1 495,55	-92
Produits constatés d'avance	12 029		12 029	
Produits constatés d'avance	12 029		12 029	
TOTAL DETTES	124 401	119 702	4 699	4
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	287 156	318 953	-31 797	-10
(1) Dont à moins d'un an	121 311	116 945		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	-2 504	-3	5 928	6	-8 432	-142
Ventes de dvd	755	1	5 928	6	-5 173	-87
Regul. ventes dvc	-3 259	-4			-3 259	
Production vendue (biens et services)	92 162	103	94 264	94	-2 102	-2
Prestations de services	15 894	18	15 791	16	104	1
Prestations de services ue	1 039	1			1 039	
Prest services non imposables	280				281	
Recettes distribution	36 222	40	76 943	77	-40 721	-53
Recettes distribution ue	1 620	2	1 071	1	549	51
Recettes distribution hors ue			460		-459	-100
Autres produits appels co prod	17 491	20			17 492	
Autres produits appels distrib	17 650	20			17 650	
Autres produits - participatio	2 000	2			2 000	
Sur prestations de services	-34				-33	
Montant net du chiffre d'affaires	89 657	100	100 193	100	-10 535	-11
Production immobilisée	24 677	28	93 080	93	-68 402	-73
Prod. immobilisée - incorporé	24 677	28	93 080	93	-68 402	-73
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	18 066	20	56 365	56	-38 299	-68
Reprise s/prov. pour dépré. in	18 066	20			18 066	
Transferts de charges copro			36 865	37	-36 864	-100
Transfert de charges distrib			19 500	19	-19 500	-100
Autres produits	144		43		102	238
Produits divers de gestion cou	144		43		102	238
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	132 545	148	249 680	249	-117 135	-47
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.			-9		9	100
R r r obtenus / achats			-9		9	100
Autres achats et charges externes	81 643	91	83 652	83	-2 010	-2
Prestation de service	52 882	59	36 657	37	16 225	44
Prestations conseil	2 167	2			2 167	
Essence	342		1 628	2	-1 287	-79
Fournitures entretien, petit é	1 170	1	3 065	3	-1 894	-62
Fournitures administratives	90		211		-120	-57
Locations	1 008	1			1 008	
Locations mobilières	20				20	
Location immobilières	292		7 243	7	-6 952	-96
Loyers	1 848	2			1 848	
Locations mobilières			5 834	6	-5 834	-100
Location materiel transports	1 700	2	3 721	4	-2 021	-54
Primes d'assurance	650	1	614	1	36	6
Documentation générale	180				180	
Autres services extérieur	163		434		-271	-62
Honoraires	3 264	4	2 388	2	876	37
Frais d'actes et de content	245		231		14	6
Annonces et insertion	2 414	3	1 758	2	656	37
Frais de publicité ds	2 202	2	2 927	3	-725	-25
Cadeaux a la clientele			35		-35	-100
Transports sur achats	15				15	
Voyages et déplacements	6 208	7	8 042	8	-1 834	-23
Réceptions	2 722	3	5 761	6	-3 039	-53
Frais postaux et télécom.	223		513	1	-290	-57
Téléphone	53				53	
Services bancaires et assimilé	581	1	414		167	40
Cotisations diverses	425		360		65	18

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	en %
<i>Inscription cnc</i>	778	1	1 817	2	-1 039	-57
Impôts, taxes et versements assimilés	232		1 295	1	-1 064	-82
<i>Admin. Impôts (impôts, taxes .</i>	134				134	
<i>Cotis. tax ap</i>	16		67		-51	-76
<i>Taxe professionnelle</i>	81		78		3	4
<i>Droits d'enregistrements</i>			1 150	1	-1 150	-100
Salaires et traitements	16 540	18	68 155	68	-51 615	-76
<i>Salaires bruts</i>	16 540	18	68 155	68	-51 615	-76
Charges sociales	9 739	11	34 490	34	-24 751	-72
<i>Cotisations urssaf</i>	3 138	3	12 754	13	-9 617	-75
<i>Cotis. audiens</i>	1 163	1	4 280	4	-3 117	-73
<i>Cotis. cs</i>	2 564	3	10 554	11	-7 990	-76
<i>Cotis. cmb</i>	53		218		-165	-76
<i>Cotis. afdas</i>	67		118		-52	-44
<i>Cotis. annecy</i>	1 451	2	6 296	6	-4 845	-77
<i>Cotisations autres organismes</i>	352		197		155	79
<i>Autres cotisations professionn</i>	53		74		-20	-27
<i>Indemnités stagiaires</i>	900	1			900	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 250	6	24 540	24	-19 290	-79
<i>Dot/amort immob. incorporelles</i>	4 217	5	23 700	24	-19 483	-82
<i>Dot/amort. immob. corporelles</i>	1 033	1	840	1	193	23
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			6 889	7	-6 889	-100
<i>Dot. prov. dépréciations actif</i>			6 889	7	-6 889	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	900	1			900	
<i>Dot depreciation creances</i>	900	1			900	
Autres charges	15 195	17	28 049	28	-12 853	-46
<i>Droit d'auteur et de repro</i>	3 008	3	8 189	8	-5 181	-63
<i>Reversements droits distribu</i>	8 375	9	11 684	12	-3 309	-28
<i>Frais coproduction</i>	-5 078	-6	7 500	7	-12 578	-168
<i>Pertes/creances irrecoverables</i>	8 411	9			8 411	
<i>Pertes sur créances antérieure</i>			539	1	-539	-100
<i>Charges de gestion courante</i>	480	1	137		343	251
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	129 499	144	247 061	247	-117 563	-48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 046	3	2 619	3	427	16
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT	3 046	3	2 619	3	427	16
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A VIF CINEMAS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Sur opérations en capital	38 888	43			38 888	
Val compta elem d'actif cedes	38 888	43			38 888	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 888	43			38 888	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-38 888	-43			-38 888	
TOTAL DES PRODUITS	132 545	148	249 680	249	-117 135	-47
TOTAL DES CHARGES	168 387	188	247 061	247	-78 675	-32
Bénéfice ou Perte	-35 842	-40	2 619	3	-38 461	