



## **CINEFEEL DOTATION**

Fonds de dotation

8 Boulevard Vincent Delpuech

13008 MARSEILLE

---

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

\*\*\*\*\*

Aux administrateurs du fonds de dotation CINEFEEL DOTATION,

## **1. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de du fonds de dotation CINEFEEL DOTATION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

## **2. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **3. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### **4. Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

#### **5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## **6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aix-en-Provence

Le 14 juin 2024

**AUDITEURS & ASSOCIES**



**Marc PINERO**

Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

| ACTIF                     |   | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                    | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |               |
|---------------------------|---|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
|                           |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net                           | Net           |               |
| ACTIF IMMOBILISE          | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                   |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Frais de recherche et de développement          |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Concessions, Brevets et droits similaires       |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                     |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Terrains  |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Constructions                                   |                             |                                    |                               |               |               |
| ACTIF CIRCULANT           | Installations techniques Matériel et outillage  |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Autres immobilisations corporelles              |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                 |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Autres participations                           |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Prêts   |                             |                                    |                               |               |               |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières              |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | TOTAL I   |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Comptes de liaison                              |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | TOTAL II  |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | STOCKS ET EN COURS                              |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                    |                               |               |               |
| Comptes de Régularisation | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | CREANCES (3)                                    |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Créances usagers et comptes rattachés           |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Autres créances                                 | 153 000                     |                                    | 153 000                       |               | 153 000       |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Instruments de trésorerie                       |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Disponibilités                                  | 14 677                      |                                    | 14 677                        | 1 948         | 12 729 653.47 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | TOTAL III                                       | 167 677                     |                                    | 167 677                       | 1 948         | 165 729 NS    |
|                           | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                             |                                    |                               |               |               |
| Comptes de Régularisation | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                    |                               |               |               |
|                           | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)                | 167 677                     |                                    | 167 677                       | 1 948         | 165 729 NS    |

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



BILAN PASSIF

| PASSIF                        |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                               |  |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS<br>ASSOCIATIFS          | Fonds propres  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Ecarts de réévaluation                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Réserves :   |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Réserves statutaires ou contractuelles                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Réserves réglementées                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Autres réserves  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Report à nouveau   | 58                          |  | 3 611                         |  | 3 553         | 98.40  |
|                               | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)           | 7 073                       |  | 3 553                         |  | 10 626        | 299.08 |
|                               | Autres fonds associatifs                                 |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS ET<br>FONDS DÉDIÉS | Fonds associatifs avec droit de reprise :                |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Apports  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Legs et donations  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Résultats sous contrôle de tiers financeurs              |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Ecarts de réévaluation                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Provisions réglementées                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Droit des propriétaires                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | TOTAL I  | 7 131                       |  | 58                            |  | 7 073         | NS     |
|                               | Comptes de liaison                                       |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTES (I)                    | TOTAL II   |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Provisions pour risques                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Provisions pour charges                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Fonds dédiés sur autres ressources                       | 158 446                     |  | 90                            |  | 158 356       | NS     |
|                               | TOTAL III  | 158 446                     |  | 90                            |  | 158 356       | NS     |
|                               | Emprunts obligataires                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Emprunts et dettes financières divers                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Dettes fiscales et sociales                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Autres dettes  | 2 100                       |  | 1 800                         |  | 300           | 16.67  |
|                               | Instruments de trésorerie                                |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | Produits constatés d'avance                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | TOTAL IV   | 2 100                       |  | 1 800                         |  | 300           | 16.67  |
|                               | Ecarts de conversion passif (V)                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                               | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)                            | 167 677                     |  | 1 948                         |  | 165 729       | NS     |

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques



COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1)  |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de marchandises   |            |    |              |    |               |        |
| Production vendue de Biens et Services                               |            |    |              |    |               |        |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET   |            |    |              |    |               |        |
| Production stockée   |            |    |              |    |               |        |
| Production immobilisée   |            |    |              |    |               |        |
| Subventions d'exploitation   |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     |            |    |              |    |               |        |
| Collectes  | 428 424    |    | 215 632      |    | 212 792       | 98.68  |
| Cotisations  |            |    |              |    |               |        |
| Autres produits  |            |    |              |    |               |        |
| TOTAL I  | 428 424    |    | 215 632      |    | 212 792       | 98.68  |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2)   |            |    |              |    |               |        |
| Achats de marchandises   |            |    |              |    |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            |            |    |              |    |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) |            |    |              |    |               |        |
| Autres achats et charges externes                                    | 4 045      |    | 3 938        |    | 107           | 2.72   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                |            |    |              |    |               |        |
| Salaires et traitements  | 6 000      |    | 6 000        |    |               |        |
| Charges sociales   |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |            |    |              |    |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   |            |    |              |    |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       |            |    |              |    |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       |            |    |              |    |               |        |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   |            |    |              |    |               |        |
| Subventions accordées par l'association                              | 252 950    |    | 244 707      |    | 8 243         | 3.37   |
| Autres charges (2)   |            |    |              |    |               |        |
| TOTAL II   | 262 995    |    | 254 645      |    | 8 350         | 3.28   |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                                   | 165 429    |    | 39 013       |    | 204 442       | 524.04 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS 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         | %      |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations                                 |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |            |    |              |    |               |        |
| 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         |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL V</b>  |            |    |              |    |               |        |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées  |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                       |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VI</b>   |            |    |              |    |               |        |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |            |    |              |    |               |        |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | 165 429    |    | 39 013       |    | 204 442       | 524.04 |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VII</b>  |            |    |              |    |               |        |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |            |    |              |    |               |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VIII</b>   |            |    |              |    |               |        |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                            |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                   | 428 424    |    | 215 632      |    | 212 792       | 98.68  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           | 262 995    |    | 254 645      |    | 8 350         | 3.28   |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  | 165 429    |    | 39 013       |    | 204 442       | 524.04 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        | 90         |    | 35 550       |    | 35 460        | 99.75  |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     | 158 446    |    | 90           |    | 158 356       | NS     |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       | 7 073      |    | 3 553        |    | 10 626        | 299.08 |



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 167 676.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 428 424.00 Euros et dégageant un excédent de 7 073.15 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

#### Présentation du fonds de dotation

Créé en 2015, le fond de dotation CINEE FEEL DOTATION a pour objectif d'aider les talents et les projets artistiques porteurs de sens tant sur les sujets abordés que dans le parti-pris d'écriture, tant dans les méthodes de production et de fabrication, que dans les stratégies de diffusion, et pouvant être de ce fait éloignés des nécessités du marché, le fond étudie chaque proposition de projet répondant aux principes de l'article 2 des statuts.

Les ressources du fonds de dotation, autorisées par les statuts et destinées à couvrir son fonctionnement sans réalisation de bénéfice et dans le respect de l'indépendance et de l'éthique de Cinéfeel Dotation, sont composées des retenues sur les versements des donations qui ne peuvent excéder 10 % tout en pouvant être très en deçà en fonction des montants reçus.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

#### 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 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 appliquées en conformité avec les dispositions du Code du Commerce, du décret 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.



ANNEXE

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers  | 153 000      | 153 000        |               |
| TOTAL             | 153 000      | 153 000        |               |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Autres dettes   | 2 100        | 2 100          |              |                 |
| TOTAL           | 2 100        | 2 100          |              |                 |

Tableau de suivi des fonds dédiés

| Ressources              | Montant initial | Fonds à engager<br>au début de<br>l'exercice<br>A | Utilisation en<br>cours d'exercice<br>B | Engagement à<br>réaliser sur nou-<br>velles ressources<br>affectées<br>C | Fonds restant<br>engager en fin<br>d'exercice<br>D = A -B +C |
|-------------------------|-----------------|---|---|--|--|
| TENK DON GENEVOIS       | 90              | 90  | 90                                      |  |  |
| DIVISION LES FILMS GD 8 |                 |   |   | 142 500  | 142 500  |
| LENNY PORTE             |                 |   |   | 2 700  | 2 700  |
| ACCOR SA                |                 |   |   | 12 125   | 12 125   |
| LA COULEUR DU CHLORE    |                 |   |   | 1 120  | 1 120  |
| TOTAL                   | 90              | 90  | 90                                      | 158 445  | 158 445  |

Composition du capital social

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 12°)

REPORT A NOUVEAU DEBUT EXERCICE + 58  
RESULTAT EXERCICE 2023 + 7073

FONDS PROPRES FIN D'EXERCICE + 7131

Evaluation des créances et des dettes

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 5°)

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



ANNEXE

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

**Charges à payer**

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres dettes  | 2 100   |
| Total  | 2 100   |