

EXAGONE

Commissaires aux Comptes
125-127, Rue La Fayette
75010 PARIS

AFFIF

5, rue Charlot
75003 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

AFFIF

5, rue Charlot

75003 PARIS

Aux membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'AFFIF relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 de l'association à la fin de cet exercice.

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^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié, des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application ;
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

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.

Vérifications spécifiques des documents adressés aux membres

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 le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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 de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

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

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 association.

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 de la société 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 Paris, le 25 janvier 2023

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXAGONE

Dominique LAMBIN

MANDATAIRE SOCIAL



Renaud REISSIER

Bilan Actif

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 04/01/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 068 558	1 068 558		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 975 436	3 631 810	343 626	327 037
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 043 994	4 700 369	343 626	327 037
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	630 000		630 000	630 000
Constructions	1 731 677	1 003 593	728 084	856 304
Installations techniques, matériel et outillage industriel	549 237	549 237		
Autres immobilisations corporelles	823 096	751 891	71 205	137 192
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 734 010	2 304 721	1 429 289	1 623 496
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	5 500 000		5 500 000	5 500 000
Prêts	3 850		3 850	5 000
Autres immobilisations financières	265 710		265 710	254 634
TOTAL immobilisations financières :	5 769 560		5 769 560	5 759 634
ACTIF IMMOBILISÉ	14 547 564	7 005 090	7 542 474	7 710 167

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	68 661		68 661	257 930
Créances clients et comptes rattachés	510 718	45 862	464 856	1 565 442
Autres créances	1 179 323		1 179 323	1 538 781
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 758 702	45 862	1 712 840	3 362 153
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 236 916		5 236 916	7 072 096
Charges constatées d'avance	332 800		332 800	308 135
TOTAL disponibilités et divers :	5 569 716		5 569 716	7 380 231
ACTIF CIRCULANT	7 328 417	45 862	7 282 555	10 742 384

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 875 981	7 050 952	14 825 029	18 452 551
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	843 134	843 134
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	6 555 340	6 555 340
Réserve légale	22 867	22 867
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 589 234	27 700 000
Report à nouveau		(22 973 969)
Résultat de l'exercice	174 889	(136 797)
TOTAL situation nette :	12 185 464	12 010 575
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	12 185 464	12 010 575
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		400 000
Provisions pour charges	801 676	890 651
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	801 676	1 290 651
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		1 500 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		33 550
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		1 533 550
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		60 000
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 242 735	2 608 841
Dettes fiscales et sociales	534 154	808 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	61 000	980
TOTAL dettes diverses :	1 837 889	3 417 843
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		139 931
DETTES	1 837 889	5 151 324
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 825 029	18 452 551

Compte de Résultat (Première Partie)

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
 Edition du 04/01/23
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
Ventes de marchandises	78 778		78 778	58 983
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 465 319	2 721 378	13 186 697	11 751 745
Chiffres d'affaires nets	10 544 097	2 721 378	13 265 475	11 810 728
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 459 320	9 803 066
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			109 718	13 083
Autres produits			994 459	565 909
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 828 971	22 192 787
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			17 108 406	15 769 171
TOTAL charges externes :			17 108 406	15 769 171
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			542 680	520 091
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 647 358	3 572 654
Charges sociales			1 521 053	1 329 633
TOTAL charges de personnel :			5 168 411	4 902 287
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			355 999	417 492
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			45 862	20 076
Dotations aux provisions pour risques et charges				145 202
TOTAL dotations d'exploitation :			401 861	582 770
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			833 560	633 050
CHARGES D'EXPLOITATION			24 054 918	22 407 369
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(225 947)	(214 582)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(225 947)	(214 582)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 533	926
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 533	926
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 036	
Différences négatives de change		463
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 036	463
RÉSULTAT FINANCIER	1 497	463
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(224 450)	(214 119)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		94 023
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	400 000	
	400 000	94 023
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114	986
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	114	986
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	399 886	93 037
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	547	15 714
TOTAL DES PRODUITS	24 232 504	22 287 735
TOTAL DES CHARGES	24 057 616	22 424 532
BÉNÉFICE OU PERTE	174 889	(136 797)

Annexe



Règles et méthodes comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 décrets, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence,

- Continuité d'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.

Faits caractéristiques de l'exercice :

L'activité de l'année 2022, est revenue à la normale, le Festival s'est tenu aux dates habituelles et en présentiel. Le Festival a reçu une subvention de 291 000 € du Fond de Dotation du Festival de Cannes, et une de 350 000 € des Amis du Festival.

Le PGE de 1 500 000 € a été remboursé en intégralité en septembre 2022

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

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 :

a) Immobilisations

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur 1 an et 5 ans

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires et frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les principales durées d'amortissements sont :

- constructions	25 ans
- Agencements et aménagements des constructions	3 ans
- Installations techniques, matériels de projection	3 ans
- matériel et mobilier de bureau	3 ans

Les amortissements sont pratiqués sur le mode linéaire

b) Immobilisations financières

Les titres de participation, parts dans les entreprises liées et autres titres détenus à long terme sont comptabilisés à leur valeur nominale. Compte tenu de leur valeur d'inventaire, aucune dépréciation n'a été comptabilisée

c) Placements

Les contrats de capitalisation sont comptabilisés à leur valeur d'achat, comptablement et fiscalement, les produits seront pris en compte à l'échéance des contrats. La valeur actuelle des contrats de capitalisation à la date de clôture et mentionner que celle -ci étant supérieure au coût d'acquisition il n'y a pas de provision pour dépréciation à constituer

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir comptes des difficultés de règlement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

e) Disponibilités



Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

f) Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan au 30 septembre 2022, concernent :

- Provision pour retraite : 801 676

Les principales hypothèses retenues sont les suivantes :

Age de la retraite	65 ans pour les cadres et non cadres
Evolution des salaires	3%
Taux de charges patronales	Les taux retenus sont ceux observés au sein de l'Association
Taux d'actualisation	3.63%
Convention collective	Accord CNC du 21/01/1994
Rotation du personnel	En fonction du nombre de départs annuels
Autres informations	Néant

h) Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnelles tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise au cours de l'exercice, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

i) Produits et charges constatés d'avance

Les produits et les charges constatés d'avance ne sont composés que de produits ou de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Immobilisations

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

AFFIF

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 879 096		176 518
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 879 096		176 518
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	630 000		
Constructions sur sol propre	658 933		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 072 745		
Installations techniques et outillage industriel	549 237		
Installations générales, agencements et divers	276 854		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	532 759		13 483
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 720 527		13 483
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 500 000		
Prêts et autres immobilisations financières	259 634		22 576
TOTAL immobilisations financières :	5 759 634		22 576
TOTAL GÉNÉRAL	14 359 257		212 577

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		11 620	5 043 994	
TOTAL immobilisations incorporelles :		11 620	5 043 994	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			630 000	
Constructions sur sol propre			658 933	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 072 745	
Install. techn., matériel et out. industriels			549 237	
Inst. générales, agencements et divers			276 854	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			546 242	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 734 010	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 500 000	
Prêts et autres immo. financières		12 650	269 560	
TOTAL immobilisations financières :		12 650	5 769 560	
TOTAL GÉNÉRAL		24 270	14 547 564	

Amortissements

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	4 552 059	148 309		4 700 369
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 552 059	148 309		4 700 369
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	330 315	26 285		356 600
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	545 058	101 935		646 993
Installations techn. et outillage industriel	549 237			549 237
Inst. générales, agencements et divers	215 907	28 369		244 276
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	456 514	51 100		507 615
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 097 031	207 690		2 304 721
TOTAL GÉNÉRAL	6 649 091	355 999		7 005 090

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	148 309		
TOTAL immobilisations incorporelles :	148 309		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	26 285		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	101 935		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	28 369		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 100		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	207 690		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	355 999		

Provisions Inscrites au Bilan

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
	1 290 651		488 975	801 676
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 290 651		488 975	801 676

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	20 076	45 862	20 076	45 862
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	20 076	45 862	20 076	45 862

TOTAL GÉNÉRAL	1 310 727	45 862	509 051	847 538
----------------------	------------------	---------------	----------------	----------------

Charges à Payer

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	448 045
Dettes fiscales et sociales	381 406
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	829 451

État des Échéances des Créances et Dettes

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 850	3 850	
Autres immobilisations financières	265 710		265 710
TOTAL de l'actif immobilisé :	269 560	3 850	265 710
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	510 718	510 718	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	40	40	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 158	4 158	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	288 002	288 002	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	42 765	42 765	
État - Divers			
Groupe et associés	99 482	99 482	
Débiteurs divers	744 877	744 877	
TOTAL de l'actif circulant :	1 690 041	1 690 041	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	332 800	332 800	
TOTAL GÉNÉRAL	2 292 400	2 026 690	265 710

ÉTAT DES DETTES	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 établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 242 735	1 242 735		
Personnel et comptes rattachés	133 451	133 451		
Sécurité sociale et autres organismes	361 390	361 390		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 994	16 994		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 318	22 318		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	61 000	61 000		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 837 889	1 837 889		

Produits à Recevoir

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	1 383
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	1 383

Rémunération Globale et par Catégorie des Dirigeants

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	Montant
Des organes d'administration	
Des organes de direction et de surveillance	
	TOTAL

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait à donner une information individuelle

Charges et Produits Constatés d'Avance

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	332 800	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	332 800	

Engagements Hors Bilan :

	N	N-1
Engagements donnés :		
Caution donnée		
Engagement reçus :		
Cautions reçues PGE		1 350 000 €

Effectif Moyen

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	46	
Ouvriers		
TOTAL	62	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(224 450)	(699)
Résultat exceptionnel (hors participation)	399 886	1 246
Résultat comptable (hors participation)	175 436	547

Liste des Filiales et Participations

AFFIF

Période du 01/10/21 au 30/09/22
Edition du 04/01/23
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Reserves et RAN avant affecta ^o resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) SOGOFIF	5 500 000		100	5 500 000	5 500 000				1 813 124	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT^o										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										