



MARCOLLA ET ASSOCIÉS

COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS



FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

Adresse de correspondance :

13, rue Jouffroy d'Abbans - 75017 PARIS

Téléphone 01 44 29 20 20

Télécopie 01 47 64 18 17

156 , rue de Rivoli

75001 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux Sociétaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 « Responsabilité du commissaire aux comptes relatifs 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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, notamment pour ce qui concerne :

- La conformité des subventions d'exploitation perçues avec le contrôle du cycle financier et les mandatements des collectivités locales
- Le cycle social et fiscal nous a permis de valider la régularité des opérations liées à la masse salariale

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.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux sociétaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et dans les autres documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 résultant 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 Président.

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 l'Association 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 21 avril 2025

MARCOLLA et ASSOCIES

Jean-Pierre MARCOLLA
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

ACTIF

	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	153 595	153 595		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.	15 599	15 599		
Autres	214 144	194 824	19 320	31 251
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	385 338	364 018	21 320	33 251
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	33 602	33 602		
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 228 715		1 228 715	841 954
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	787 968		787 968	715 068
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 118 290		1 118 290	1 723 924
Charges constatées d'avance	14 503		14 503	10 436
TOTAL (II)	3 183 078	33 602	3 149 476	3 291 382
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 568 417	397 620	3 170 797	3 324 632

BILAN PASSIF

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	76 225	76 225
Autres		
Report à nouveau	277 236	276 788
Excédent ou déficit de l'exercice	863	449
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>354 324</i>	<i>353 461</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		636
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	354 324	354 097
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	890	1 043
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 204 072	2 346 671
Dettes des legs ou donations	52 278	51 590
Dettes fiscales et sociales	235 613	239 573
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	287 734	305 510
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	35 886	26 150
TOTAL (IV)	2 816 473	2 970 535
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 170 797	3 324 632

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	5 410	7 774
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	2 232 399	1 968 384
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 991 427	3 908 938
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	340	1 358
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	614	453
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 230 190	5 886 908
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	7 139	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 675 706	4 186 200
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 707	22 086
Salaires et traitements	898 824	968 740
Charges sociales	426 396	499 935
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 930	14 661
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	191 812	211 820
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 231 514	5 903 442
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 324	-16 535
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 356	984
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 356	984
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 356	984

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	32	-15 550
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 077	14 022
Sur opérations en capital	636	2 138
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	4 713	16 159
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 882	160
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 882	160
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	831	15 999
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 236 260	5 904 051
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	6 235 396	5 903 602
EXCÉDENT OU DÉFICIT	863	449

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Cette association a pour objet la programmation et l'organisation du Festival d'Automne à Paris : dans ce cadre, elle propose un festival pluridisciplinaire (théâtre, musique, danse, opéra, cinéma et arts plastiques) en collaboration avec des institutions françaises et internationales. Elle poursuit sa politique de découverte de cultures non-occidentales et d'artistes étrangers et français. Elle encourage de nouvelles démarches artistiques, à travers notamment l'accueil, la commande, la coproduction de spectacles.

Elle s'efforce de conférer au Festival un rayonnement international et un réel ancrage local. Elle peut utiliser tout moyen d'expression et de diffusion pour réaliser cet objectif (édition, audiovisuel...).

Elle s'efforce d'être un vecteur entre les artistes et les habitants. Elle recherche, dans cet esprit, l'élargissement et la diversification de ses publics, par le biais d'un programme d'action culturelle, et de diversification de ses lieux de diffusion.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 3 170 796,65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 863,19 Euros.

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

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 arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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,

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 en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel technique	3 ans
- Installations générales	10 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau	3 à 8 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobiiier	4 à 5 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.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

L'Association Festival d'Automne à Paris a souscrit auprès de CNP assurances un contrat pour la gestion des indemnités de fin de carrière.

Au 31 décembre 2024, les fonds collectifs d'indemnité de fin de carrière (produits financiers et frais de gestion inclus) sont évalués à 34 866 €.

PROGRAMMATION

L'édition 2024 de la programmation du festival s'étend de septembre 2024 à janvier 2025, les comptes annuels au 31 décembre 2024 incluent les opérations de 2025.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	153 595	
CORP.	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		15 599	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	91 631	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	122 514	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
FIN.	Avances et acomptes	TOTAL	229 743	
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		2 000	
TOTAL			2 000	
TOTAL GENERAL			385 338	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		153 595	
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust,			15 599	
		Inst. gal. agen. amé. divers		91 631	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		122 514	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FIN.	Avances et acomptes	TOTAL		229 743	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			2 000	
TOTAL				2 000	
TOTAL GENERAL				385 338	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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 : amorts 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	153 595			153 595
TOTAL	153 595			153 595
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	15 599			15 599
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	75 249	3 117		78 366
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	107 645	8 814		116 459
Emballages récupérables divers				
TOTAL	198 493	11 930		210 423
TOTAL GENERAL	352 088	11 930		364 018

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 amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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	2 000		2 000
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 228 715	1 228 715	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	190 934	190 934	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers	453 600	453 600	
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	143 274	143 274	
	Charges constatées d'avance	14 503	14 503	
	TOTAUX	2 033 027	2 031 027	2 000
	Montant des			
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3) Créances reçues par legs ou donations	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		14 503
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	14 503

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	948 469
Autres créances	127 867
Disponibilités	
	TOTAL
	1 076 336

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	76 225				76 225
Report à nouveau	276 788		449		277 236
Excédent ou déficit de l'exercice	449		863	449	863
Subventions d'investissement	636			636	
TOTAUX	354 097		1 312	1 085	354 324

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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	890	890		
	etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
	Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs & comptes rattachés	2 204 072	2 204 072		
	Personnel & comptes rattachés	40 306	40 306		
	Sécurité sociale & autr organismes sociaux	114 585	114 585		
	Etat & Impôts sur les bénéfices				
	autres Taxe sur la valeur ajoutée	67 581	67 581		
	collectiv. Obligations cautionnées				
	publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 141	13 141		
	Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
	Groupe & associés (2)				
	Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) (3)	340 012	340 012		
	Dette représentative des titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 886	35 886		
	TOTAUX	2 816 473	2 816 473		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.				
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				
	(3) Autres dettes reçues par legs ou donations	52 278	52 278		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 886
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	35 886

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	890
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 263 723
Dettes fiscales et sociales	54 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	11 364
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 329 992

ANALYSE BILAN

ASS FESTIVAL D'AUTOMNE A PARIS

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

POSTES	2024	2023
A/IMMOBILISATIONS NETTES	21 320	33 251
Capital souscrit ou fonds associatif		
+ Réserves	76 225	76 225
+ Report à nouveau	277 236	276 788
+ Résultat de l'exercice	863	449
+ Subvention d'investissement nette	0	636
B/ TOTAL DU CAPITAL PROPRE	354 324	354 097
Provisions pour risques et charges		
+ Emprunts bancaires à plus d'un an (1)		
+ Autres emprunts à plus d'un an (2)		
+ Avances conditionnées à plus d'un an		
- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
C/ TOTAL DES AUTRES CAPITAUX	0	0
D/ FINANCEMENT STABLE = (B + C)	354 324	354 097
E/ FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL = (D - A)	333 004	320 846
Stocks		
+ Subventions à recevoir	453 600	408 395
+ T.V.A	190 934	208 815
+ Autres créances	1 372 149	939 812
+ Charges constatées d'avance	14 503	10 436
F/ TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	2 031 187	1 567 458
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT HORS SUBVENTIONS	1 577 587	1 159 063
Acomptes et avances dont les abonnements		
+ Dettes fournisseurs	2 204 072	2 346 671
+ Dettes financières		
+ Dettes sociales et fiscales	168 032	190 468
+ Emprunts à moins d'un an (3)		
+ T.V.A à régler	67 581	49 104
+ Autres dettes	340 012	357 100
+ Produits constatés d'avance et fonds dédiés	35 886	26 150
G/ TOTAL DU PASSIF CIRCULANT	2 815 583	2 969 493
H/ BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT (F - G)	-784 396	-1 402 035
Valeurs mobilières de placement		
+ Disponibilités	1 118 290	1 723 924
- Concours bancaires (4)	890	1 043
I/ TRESORERIE	1 117 400	1 722 881
TOTAL ACTIF	3 170 797	3 324 632
TOTAL PASSIF	3 170 797	3 324 632