



BDM
WALTER FRANCE

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

▶ **Jean-François Béthus**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

▶ **Dominique Da Ros**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

▶ **Jean-Michel Veysières**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

MR POWER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS *Exercice clos au 31/08/2020*

4 place du marché - 47200 Marmande
Tél. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM AUDIT

Société de commissariat aux comptes, inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC d'Agen
SARL au capital de 13 000 € - N° intracommunautaire FR58808804413 - Siret 808 804 413 00017 - Code NAF 6920 Z

MR POWER
Association loi 1901
Siège social : HOTEL DE VILLE
47200 MARMANDE

SIRET : 411 993 488 00047

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/08/2020

Mesdames, Messieurs les adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association MR POWER relatifs à l'exercice clos le 31/08/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration représenté par son Président, sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la Covid-19.

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 MR POWER 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment.

Vérification 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 adhérents.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée à la Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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 MR POWER 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 la société ou de cesser son activité.

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 société.

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 Marmande, le 17 février 2021

Jean-François BETHUS
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' and 'S' with a horizontal line underneath.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	346 611	170 682	175 929	54 180	121 750	224.72
	Installations techniques, matériel et outillage	19 738	19 738		313	313	100.00
	Autres immobilisations corporelles	32 346	19 195	13 151	19 143	5 993	31.30
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	15		15	15			
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	2 500			
Total II	401 210	209 615	191 595	76 152	115 444	151.60	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 560	1 977	5 583	318 982	313 398	98.25
	Autres créances	493 336		493 336	70 019	423 318	604.58
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	56 619		56 619	158 710	102 091	64.33	
Charges constatées d'avance (3)	1 172		1 172	5 216	4 043	77.52	
Total III	558 688	1 977	556 711	552 926	3 785	0.68	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	959 898	211 592	748 306	629 077	119 229	18.95	

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



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice 31/08/2020	Exercice N-1 31/08/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	246 700	72 621	174 079	239.71
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
Report à nouveau		99 393	99 393	100.00	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	60 284	74 686	134 970	180.72	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	186 416	246 700	60 284	24.44	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		90 809	90 809	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 756	71 252	53 496	75.08	
Dettes fiscales et sociales	60 973	51 942	9 032	17.39	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	150 000		150 000		
Autres dettes	333 161	168 374	164 787	97.87	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	561 890	382 377	179 513	46.95
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		748 306	629 077	119 229	18.95

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

486 890 382 377



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	Euros	%		
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	24		24	272 857		272 833	99.99
Chiffre d'affaires NET	24		24	272 857		272 833	99.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			177 377	217 013		39 636	18.26
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 822	1 320		25 502	NS
Autres produits			8 201	423 705		415 505	98.06
Total des Produits d'exploitation (I)			212 423	914 896		702 472	76.78
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 *			135 000	355 158		220 159	61.99
Impôts, taxes et versements assimilés			9 333	5 677		3 656	64.41
Salaires et traitements			344 251	249 591		94 660	37.93
Charges sociales			73 059	88 538		15 479	17.48
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 851	26 675		9 177	34.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 977			1 977	
Dotations aux provisions							
Autres charges			26	78		52	66.77
Total des Charges d'exploitation (II)			599 497	725 717		126 220	17.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			387 073	189 179		576 252	304.61
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			344 379			344 379	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				90 809		90 809	100.00

(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	
	31/08/2020	12	31/08/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		0		0		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0		0		
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		75			75	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		75			75	
2. Résultat financier (V-VI)		75		0	75	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		42 769		98 370	141 139	143,48
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 481		5 000	519	10,39
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		4 481		5 000	519	10,39
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		40 602		6 929	33 673	485,97
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		40 602		6 929	33 673	485,97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		36 122		1 929	34 193	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		18 607		21 755	40 362	185,53
Total des produits (I+III+V+VII)		561 283		919 896	358 613	38,98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		621 567		845 210	223 643	26,46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		60 284		74 686	134 970	180,72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 748 306 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 212 423 Euros dégageant un déficit de -60 284 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur.

L'exercice a été marqué par l'annulation en raison de cette crise sanitaire de la 24e édition du Garorock initialement prévue du 25 au 28 juin 2020. A la date d'arrêté des comptes, l'association a donc constaté l'absence totale de produits d'exploitation liés à cette manifestation.

Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes, la 25e édition programmée du 23 au 27 juin 2021 est à ce jour toujours d'actualité dans l'attente de l'évolution de la crise sanitaire.

équence que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Dans le cadre de la crise sanitaire, l'association a notamment eu recours aux mesures suivantes:

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : prise de congés payés, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel ,
- Report des échéances sociales,

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 ainsi que des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Fiscalisation de l'association : l'association est assujettie aux impôts commerciaux en vertu de l'application des principes de lucrativité des associations définies sur la base de critères fiscaux.

En l'absence de festival aucune ressources et contributions en nature émanant de la municipalité ou de l'agglomération Val de Garonne n'a été constatée.

L'association a par ailleurs mis en oeuvre le dispositif de report en arrière prévu à l'article 220 quinquies du CGI.

Il a donc été constaté une créance fiscale de 18 607 € dont le remboursement immédiat sera sollicité dans le cadre des dispositions issues de la troisième loi de finances rectificative pour 2020.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol d'autrui	196 611		150 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 738		
Installations générales agencements aménagements divers	19 062		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 988		1 295
TOTAL	247 400		151 295
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	2 500		
TOTAL	2 515		
TOTAL GENERAL	249 915		151 295

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			346 611	346 611
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			19 738	19 738
Installations générales agencements aménagements divers			19 062	19 062
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 284	13 284
TOTAL			398 695	398 695
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			2 500	2 500
TOTAL			2 515	2 515
TOTAL GENERAL			401 210	401 210

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	142 432	28 250		170 682
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 425	313		19 738
Installations générales agencements aménagements divers	6 726	3 812		10 539
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 181	3 475		8 656
TOTAL	173 764	35 851		209 615
TOTAL GENERAL	173 764	35 851		209 615



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	28 250				
Instal.techniques matériel outillage indus.	313				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 812				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 475				
TOTAL	35 851				
TOTAL GENERAL	35 851				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 977			1 977
TOTAL		1 977			1 977
TOTAL GENERAL		1 977			1 977
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 977			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 500		2 500
Clients douteux ou litigieux	2 060		2 060
Autres créances clients	5 500	5 500	
Impôts sur les bénéfices	29 483	29 483	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 561	8 561	
Divers état et autres collectivités publiques	105 940	105 940	
Groupe et associés	344 379	344 379	
Débiteurs divers	4 973	4 973	
Charges constatées d'avance	1 172	1 172	
TOTAL	504 569	500 009	4 560

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 756	17 756		
Personnel et comptes rattachés	24 853	24 853		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 266	30 266		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 664	2 664		
Autres impôts taxes et assimilés	3 190	3 190		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	150 000	75 000	75 000	
Autres dettes	333 161	333 161		
TOTAL	561 890	486 890	75 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Evaluation des amortissements

En application du règlement comptable n°2005-09, l'association a maintenu le calcul des amortissements des biens non décomposables à l'origine sur la base des durées d'usage.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations sur sol d'autrui	Linéaire	10 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et infor.	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	110 913
Total	110 913



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	105 940
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 973
Total	110 913

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 734
Dettes fiscales et sociales	6 524
Autres dettes	28 688
Total	45 946



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	10 734
PROV CONGES A PAYER	4 180
CHARGES S/CONGES A PAYER	1 152
ETAT CHARGES A PAYER	1 192
DIVERS CHARGES A PAYER	28 688
Total	45 946

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 172
Total	1 172

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -



ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Opérations faites en commun

Affaires	Résultat global	Résultat transféré
Affaires à pertes		
- QUOTE PART GAROROCK 2020	753 982-	344 379-
Total	753 982-	344 379-

Le déficit dégagé par l'organisation du festival GAROROCK 2020 s'est élevé à -753 982 €. En conséquence, la quote-part contributive du co-producteur, compte tenu des produits et charges engagés par ce dernier, s'est élevé à 344 379 €.

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION CPTES DE TIERS	4 481	771800
Total	4 481	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION CPTES DE TIERS	40 602	671800
Total	40 602	

Transferts de charges

Nature	Montant
AVANTAGE NATURE	2 334
REMBOURSEMENT INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	24 488
Total	26 822



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21400000 INSTALLATIONS SUR SOL D'AUTRUI

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	AMENAGEMENT EAU POTABLE VEOLIA OVEOLI VEOLIA	26 321.37	230512	L 10,00	19 153.31	2 632.14	21 785.45	4 535.92	
00038 000	AMENAGEMENT TERRAIN FILHOLE	150 000.00	010612	L 10,00	108 780.82	15 000.00	123 780.82	26 219.18	
00039 000	TRAVAUX INSTALLATION ORANGE	20 290.00	100712	L 10,00	14 497.62	2 029.00	16 526.62	3 763.38	
00076 000	TX MAIRIE RESEAU EAU CAMPING	150 000.00	040220	L 10,00		8 589.04	8 589.04	141 410.96	
Totaux compte : 21400000		346 611.37			142 431.75	28 250.18	170 681.93	175 929.44	

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00031 000 3	CONTENEURS	6 420.00	070612	L 20,00	6 420.00		6 420.00		
00037 000	MATERIAUX PLOMBERIE	2 980.45	130612	L 25,00	2 980.45		2 980.45		
00040 000	RAYONNAGE OSOREM SOREM	2 200.00	020713	L 20,00	2 200.00		2 200.00		
00051 000	CONGELATEUR CONTINENTAL EDISON ODSTOC D'STOCK 47	598.34	170615	L 20,00	503.60	94.74	598.34		
00052 000	COFFRE FORT 0A2P A2P	1 339.20	260615	L 20,00	1 120.53	218.67	1 339.20		
00053 000 5	QUADS 125 OMOTOB MOTOBX	3 000.00	270515	L 33,33	3 000.00		3 000.00		
00056 000 2	CONTENEURS 0AQUID AQUIDEM FRANCE	3 200.00	110316	L 33,33	3 200.00		3 200.00		
Totaux compte : 21540000		19 737.99			19 424.58	313.41	19 737.99		

Compte : 21810000 INSTALLATIONS TECHNIQUES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00064 000	ARCHE GAROROCK	11 413.91	300617	L 20,00	4 959.57	2 282.78	7 242.35	4 171.56	
00065 000	TUYAUX PVC OFRANS FRANS BONHOMME	2 613.11	310718	L 20,00	568.44	522.62	1 091.06	1 522.05	
00066 000	LETTRE ARCHE GAROROCK OAMPM AMPM	3 933.00	220618	L 20,00	939.61	786.60	1 726.21	2 206.79	
00067 000	LETTRE ARCHE GAROROCK OELHAD EL HADEF Mounir	1 102.41	300618	L 20,00	258.55	220.48	479.03	623.38	
Totaux compte : 21810000		19 062.43			6 726.17	3 812.48	10 538.65	8 523.78	

ETAT DES IMMOBILISATIONS



Compte : 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00028 000	APPLE MBP OFNAC FNAC	1 249.90	040212	L 33,33	1 249.90		1 249.90		
00071 000	APPLE MAC BOOK AIR CORE OQUICK QUICK INFO SERVICE	6 210.00	211218	L 33,33	1 440.49	2 070.00	3 510.49	2 699.51	
00072 000	APPLE IMAC MNE02FN OQUICK QUICK INFO SERVICE	1 525.00	211218	L 33,33	353.74	508.33	862.07	662.93	
00073 000	SERVEUR NAS SYNOLOGY DISKSTATION OQUICK QUICK INFO SERVICE	387.50	211218	L 33,33	89.89	129.17	219.06	168.44	
00074 000	SERVEUR WD RED NAS HARD DRIVE OQUICK QUICK INFO SERVICE	470.00	211218	L 33,33	109.02	156.67	265.69	204.31	
00075 000	APPLE IMAC OQUICK QUICK INFO SERVICE	1 295.38	250919	L 33,33		403.40	403.40	891.98	
Totaux compte : 21830000		11 137.78			3 243.04	3 267.57	6 510.61	4 627.17	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00046 000	5 CANAPES 3 PLACES ODSTOC D'STOCK 47	833.33	160914	L 33,33	833.33		833.33		
00048 000	13 TRANSATS ODSTOC D'STOCK 47	637.49	170615	L 20,00	536.55	100.94	637.49		
00049 000	SALON JARDIN ODSTOC D'STOCK 47	281.66	170615	L 20,00	237.05	44.61	281.66		
00050 000	TABLE MANGE DEBOUT ODSTOC D'STOCK 47	393.36	170615	L 20,00	331.06	62.30	393.36		
Totaux compte : 21840000		2 145.84			1 937.99	207.85	2 145.84		

Compte : 27100000 TITRES IMMOBILISES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00055 000	PS CREDIT AGRICOLE	15.00	290515	N 0,00				15.00	
Totaux compte : 27100000		15.00						15.00	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00061 000	CAUTION 57BLD GAMBETTA MARMANDE	1 000.00	010916	N 0,00				1 000.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS



Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00070 000	CAUTION CHENE VERT OBDML0 BDM LOCATION	1 500.00	240718	N 0,00				1 500.00	
Totaux compte : 27500000		2 500.00						2 500.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
249 915.03		151 295.38		151 295.38				401 210.41

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
173 763.53	35 851.49			35 851.49		209 615.02		



ETAT DES ACQUISITIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Acquisitions			Type	Durée en Années
				Date	Montant HT	Montant TVA		
21830000	00075000	APPLE IMAC		250919	1 295.38	259.08	L 33.33	3
21400000	00076000	TX MAIRIE RESEAU EAU CAMPIN	MAIRIE DE MARMANDE	040220	150 000.00		L 10.00	10
		Total acquisitions			151 295.38	259.08		