



ASS BIARRITZ FESTIVALS

Comptes annuels

au 30/06/2011

KPMG Entreprises

28/11/2011

Ce rapport contient 20 pages (hors annexes)

Comptes annuels

Sommaire

Comptes Annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6

Détails

Bilan actif	7
Bilan passif	8
Compte de résultat	9

Annexe 13

2054 – Immobilisations 18

2055 – Amortissements 19

2057 – Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 20

Bilan

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Au : 30/06/2011

N° SIRET: 39177695200023

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 30/06/2010	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Incorporel	Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Total	1 384	1 149	235	
	Corporel	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes Total	16 323	13 521	2 802	1 818
	Financier (2)	Participations évaluées par équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Titres immob. de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Total	1 058		1 058	1 058
Total de l'actif immobilisé		18 766	14 670	4 095	2 877	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Total				
	Créances (3)	Avanc. acomptes versés / commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé Total	36 370 23 064	2 766	33 603 23 064	32 428 31 493
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités Total	66 796		66 796	33 468
	Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance		164 716	2 766	161 949	130 985
Charges constatées d'avance		38 485		38 485	33 594	
Total de l'actif		183 482	17 436	166 045	133 862	
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Bilan

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Au : 30/06/2011

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital social (dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 850)	(1 975)
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 078	124	
Situation nette avant répartition	227	(1 850)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	227	(1 850)	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	24 700	24 700
	Provisions pour charges		
Total	24 700	24 700	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	139	120
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	139	120
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 632	26 645	
Dettes fiscales et sociales	20 766	22 796	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 098		
Instruments de trésorerie			
Total	44 497	49 442	
Produits constatés d'avance	96 480	61 450	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	141 117	111 012	
Ecarts de conversion passif			
Total du passif	166 045	133 862	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
à moins d'un an	141 117	111 012	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs bancaires	139	120	
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Périodes 01/07/2010 30/06/2011 Durées 12 mois
01/07/2009 30/06/2010 12 mois

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue { Biens Services	210		210	105	
	Chiffre d'affaires net	190 637		190 637	195 740	
	Productions stockées					
	Production immobilisée					
				502 118	501 168	
					350	
					52	
Total				692 965	697 417	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises { Achats Variations de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variations de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			586 371	582 933	
	Impôts, taxes et versements assimilés			655	4 232	
	Salaires et traitements			66 162	73 819	
	Charges sociales			29 114	32 269	
	- sur immobilisations { amortissements provisions			1 400	3 214	
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant			2 300	465	
	- pour risques et charges					
	Autres charges			3 901	386	
Total				689 906	697 321	
Résultat d'exploitation				A	3 058	96
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée					
	Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total						
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			928	59	
	Différences négatives de change				33	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total				928	93	
Résultat financier				D	(928)	(93)
Résultat courant avant impôts (+/- A +/- B - C +/- D)				E	2 130	2

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Périodes 01/07/2010 30/06/2011 Durées 12 mois
 01/07/2009 30/06/2010 12 mois

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16	171
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total	16	171
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69	48
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	69	48
Résultat exceptionnel		F	122
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
Bénéfice ou perte (+/- E +/- F - G - H)		2 078	124
Renvois			
(1) Dont	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	{ charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôts des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Comptabilité tenue en euros

Bilan actif

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010
Concessions, brevets et droits similaires		
20510000 - LOGICIELS	1 384,30	941,26
28051000 - AMORT.LOGICIELS	-1 149,24	-941,26
	235,06	0,00
Autres immobilisations corporelles		
21810000 - AGENCEMENT	1 900,00	1 900,00
21830000 - MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	7 803,74	5 627,32
21840000 - MOBILIER	6 620,00	6 620,00
28181000 - AMORT.AGENCEMENT	-1 899,99	-1 742,51
28183000 - AMORT.MAT.BUREAU	-5 001,63	-4 342,55
28184000 - AMORT.MOBILIER	-6 619,75	-6 243,56
	2 802,37	1 818,70
Autres immobilisations financières		
27510000 - CAUTION APBE	1 058,40	1 058,40
	1 058,40	1 058,40
Clients et comptes rattachés		
41110000 - CLIENTS	33 512,44	32 894,00
41600000 - CLIENTS DOUTEUX	2 857,62	0,00
49100000 - PROV.DEPREC.CLIENTS	-2 766,37	-465,55
	33 603,69	32 428,45
Autres créances		
42500000 - PERSONNEL AVANCE ACPTE	150,00	150,00
44566200 - TVA DEDUCTIBLE 5.5 %	0,00	37,29
44566400 - TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	478,74	229,05
44567000 - CREDIT TVA A REPORTER	4 853,00	14 618,00
44583000 - TVA REGUL.ACTIF	782,27	1 915,95
46870000 - AUTRES PDTS A RECEVOIR	16 800,00	14 543,48
	23 064,01	31 493,77
Disponibilités		
51210000 - HSBC	66 486,49	33 337,87
53700000 - CAISSE BIARRITZ	310,37	130,63
	66 796,86	33 468,50
Charges constatées d'avances		
48600000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	38 485,24	33 594,34
	38 485,24	33 594,34

Bilan passif

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010
Report à nouveau		
11000000 - FONDS DE DOTATION	-1 850,38	-1 975,21
	-1 850,38	-1 975,21
Provisions pour risques		
15110000 - PROVISIONS POUR RISQUES	24 700,00	24 700,00
	24 700,00	24 700,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
51860000 - INTERETS COURUS / BQ	139,90	120,20
	139,90	120,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	15 462,80	26 645,75
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	5 170,00	0,00
	20 632,80	26 645,75
Dettes fiscales et sociales		
42143000 - REMUNERATION DUE JMD	89,70	251,30
42151000 - REMUNERATION DUE DE C	277,75	94,54
42820000 - CONGES PAYES	3 923,00	2 472,00
42860000 - PRIME A PAYER	2 500,00	0,00
43100000 - URSSAF	4 152,00	4 482,00
43720000 - UGRR	1 071,00	592,86
43730000 - ASSEDIC	701,00	776,00
43750000 - CMB SIMETRA	0,00	83,60
43780000 - AUDIENS	346,99	0,00
43820000 - CHARGES CONGES PAYES	1 765,00	1 112,00
43860000 - CHARGES A PAYER	875,00	0,00
44572000 - TVA COLLECTEE 19.6 %	0,00	5 020,00
44584000 - TVA REGUL.PASSIF	4 425,68	6 011,29
44860000 - AUTRES CHARGES A PAYER	639,82	1 901,00
	20 766,94	22 796,59
Autres dettes		
46860000 - CHARGES A PAYER	3 098,00	0,00
	3 098,00	0,00
Produits constatés d'avances		
48700000 - PRODUITS CONSTATES AVANCE	96 480,00	61 450,00
	96 480,00	61 450,00

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010	Var.(%)
Production vendue Biens			
70880000 - COTISATIONS MEMBRES	210,00	105,00	100,00
	210,00	105,00	100,00
Production vendue Services			
70620100 - BILLETERIE 5 EUR	6 107,86	2 402,17	154,26
70620200 - BILLETERIE 6 EUR.	8 538,46	11 263,26	-24,19
70620300 - BILLETERIE 4 EUR.	2 036,79	1 226,35	66,09
70620400 - BILLETERIE 6 EUR. ROYAL	3 986,73	4 293,84	-7,15
70620500 - BILLETERIE 4 EUR ROYAL	610,43	811,37	-24,77
70621000 - SCOLAIRES ENTREES 5.5%	1 660,65	1 072,05	54,90
70621100 - ENTREES SCOLAIRES 19.6%	6 963,21	7 512,55	-7,31
70622000 - ABONNEMENTS SEMAINE 55 EUR	29 550,49	12 105,09	144,12
70622100 - ABONNEMENTS JOUR 12 EUR	8 997,13	8 087,76	11,24
70622200 - ABONNEMENTS SEMAINE 50 EUR	0,00	13 787,90	-100,00
70622300 - ABONNEMENTS SEMAINE 30 EUR	3 408,79	2 954,55	15,37
70624000 - OUVERTURE	1 989,97	1 730,77	14,98
70624100 - CLOTURE	2 048,49	2 525,08	-18,87
70631000 - VENTE CATALOGUE 19.6%	1 450,67	1 254,18	15,67
70632000 - AFFICHES 2 EUR	91,97	138,80	-33,74
70632100 - AFFICHES 10 EUR	91,97	125,43	-26,68
70811000 - PUBLICITE	4 800,00	2 200,00	118,18
70812000 - PARTICIPATIONS 19,6%	55 085,32	63 546,61	-13,32
70820000 - ECHANGES PRESTATIONS	18 587,36	23 080,00	-19,47
70831000 - LOCATIONS STANDS ET DIVERSES	32 750,00	34 836,12	-5,99
70832000 - LOCATIONS BARS	1 881,19	786,78	139,10
	190 637,48	195 740,66	-2,61
Subventions d'exploitation			
74110000 - SUBVENTIONS VILLE BIARRITZ	295 000,00	294 000,60	0,34
74110100 - SUBVENTION CASINO	30 000,00	30 000,00	0,00
74112000 - SUBV VILLE BTZ AIDE LOGISTIQUE	36 862,00	36 862,00	0,00
74112300 - SUBV BTZ TOURISME AIDE TECHNIQUE	4 000,00	4 500,00	-11,11
74112500 - SUBV BTZ TOURISME PRESTATIONS	19 056,00	19 056,00	0,00
74113000 - SUBVENTION CNC	42 000,00	40 000,00	5,00
74130000 - SUBVENTION REGION	48 000,00	45 000,00	6,67
74131000 - SUBVENTION EDNAT	950,00	1 000,00	-5,00
74150000 - SUBVENTION UNION LATINE	3 250,00	4 750,00	-31,58
74190000 - SUBVENTION CONSEIL GENERAL	23 000,00	26 000,00	-11,54
	502 118,00	501 168,60	0,19
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charg			
78174000 - REPRISE PROV.CREANCES CLIENTS	0,00	350,00	-100,00
	0,00	350,00	-100,00
Autres produits			
75800000 - PDTS DIV.GESTION COURANTES.	0,00	52,88	-100,00
	0,00	52,88	-100,00
Autres achats et charges externes			
60610000 - EDF GDF EAU	238,14	291,00	-18,16
60630000 - FOURNIT.ENTRETIEN & EQUIPT	3 373,64	10 347,95	-67,40
60640000 - FOURNIT.ADMINISTR.BTZ	1 530,10	2 253,82	-32,11

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010	Var.(%)
60641000 - FOURNITURES IMPRESSIONS	2 060,00	2 156,84	-4,49
60680000 - FOURNITURES DIVERSES BTZ	1 013,17	959,79	5,56
61100000 - SOUS-TRAITANCES TECHNIQUES	75 244,87	70 802,83	6,27
61110000 - INTERIM	6 529,05	10 790,95	-39,50
61120000 - SPECTACLES CONCERTS	18 740,47	18 734,15	0,03
61121000 - SPECTACLES AUTRES	579,15	0,00	0,00
61130000 - PHOTOS	0,00	501,67	-100,00
61150000 - GARDIENNAGE	3 755,91	0,00	0,00
61320000 - LOCATIONS SALLES BTZ	38 112,00	38 112,00	0,00
61322000 - V BTZ AIDE LOGISTIQUE	36 862,00	36 862,00	0,00
61323000 - VILLE BTZ AIDE TECHNIQUE	4 000,00	4 500,00	-11,11
61325000 - LOC.IMMO. AMDL	15 000,00	15 000,00	0,00
61325100 - LOYER NATACHA	2 517,16	2 188,97	14,99
61325400 - LOYERS CANNES	2 026,92	2 625,00	-22,78
61350000 - LOCATIONS VEHICULES	0,00	416,37	-100,00
61351000 - LOCATIONS MATERIEL	33 126,30	35 925,44	-7,79
61352000 - LOCATIONS FILMS	6 003,34	5 097,20	17,78
61353000 - LOCAT MOB PHOTO BTZ	1 236,00	980,67	26,04
61354000 - LOCAT MOB PHOTO PARIS	2 229,80	1 624,16	37,29
61500000 - ENTRETIENS ET REPARATIONS	4 435,19	2 392,23	85,40
61551000 - ENTRETIEN MATERIEL	1 893,79	2 049,27	-7,59
61560000 - MAINTENANCE	1 006,81	137,74	630,95
61600000 - PRIMES ASSURANCES	7 553,41	7 980,26	-5,35
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	1 797,38	1 560,54	15,18
62220000 - COMMISSIONS	4 044,20	2 313,00	74,85
62260000 - HONORAIRES PREST.FESTIVAL	29 050,00	28 209,00	2,98
62261000 - HONORAIRES DELEGUE GENERAL	55 008,01	53 352,00	3,10
62262000 - HONORAIRES	8 543,61	15 235,85	-43,92
62270000 - FRAIS ACTES CONTENTIEUX	-50,00	250,00	-120,00
62310000 - CONTRAT COMMUNICATION	9 270,00	8 945,00	3,63
62320000 - EXPOSITIONS	2 000,00	1 288,00	55,28
62350000 - PRIX ET TROPHEES	2 700,00	3 200,00	-15,63
62370000 - PUBLICATIONS	27 707,35	35 820,39	-22,65
62380000 - DONS	800,00	800,00	0,00
62411000 - TRANSPORTS FILMS	8 677,70	6 199,36	39,98
62412000 - TRANSPORTS DIVERS	4 606,52	2,90	58 745,52
62413000 - FRAIS CHAUFF. INVITES	1 485,37	0,00	0,00
62510000 - DEPLTS DU PERSONNEL	4 866,85	5 659,61	-14,01
62511000 - DEPLACEMENTS	502,64	0,00	0,00
62513000 - DEPLTS INVITES	21 273,57	21 162,26	0,53
62513500 - DEPLTS BENEVOLES	852,72	822,57	3,67
62514000 - DEPLACEMENT PRESIDENT	1 113,91	1 039,66	7,14
62515000 - DEPLACEMENT PRESSE	2 378,20	3 695,78	-35,65
62516000 - DEPLTS DELEGUE GENERAL	3 989,98	7 157,35	-44,25
62517000 - DEPLACEMENTS PRESTATAIRE	9 293,73	4 406,67	110,90
62560000 - MISSION DU PERSONNEL	12 896,78	13 332,09	-3,27
62563000 - MISSIONS INVITES	26 342,33	27 805,29	-5,26
62563100 - MISSIONS JURY	2 954,22	0,00	0,00

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010	Var.(%)
62563500 - MISSIONS BENEVOLES	0,00	366,49	-100,00
62564000 - MISSION PRESIDENT	346,73	282,80	22,61
62565000 - MISSIONS PRESSE	104,18	0,00	0,00
62566000 - MISSIONS DELEGUE GENERAL	2 855,24	1 860,04	53,50
62567000 - MISSIONS PRESTATAIRES	361,20	141,70	154,90
62570000 - HOTELS PERSONNEL	7 424,89	7 740,01	-4,07
62571000 - HOTELS RECEPTIONS	1 170,62	0,00	0,00
62573000 - HOTELLERIE INVITES	34 067,32	29 778,28	14,40
62573500 - HOTEL BENEVOLES	0,00	250,00	-100,00
62575000 - HOTELLERIE PRESSE	3 356,81	1 559,12	115,30
62576000 - HOTEL DELEGUE GENERAL	1 828,48	525,28	248,10
62577000 - HOTEL PRESTATAIRES	10 802,14	11 415,48	-5,37
62600000 - AFFANCHISSEMENTS	2 351,37	2 009,18	17,03
62610000 - ENVOIS EN NOMBRE SPEC	245,13	1 212,97	-79,79
62620000 - TELECOMMUNICATIONS FIXES	5 214,56	5 260,56	-0,87
62630000 - TELECOMMUNICATIONS MOBILES	863,34	1 100,37	-21,54
62650000 - INTERNET	266,80	346,89	-23,09
62650100 - INSTALLATIONS PROV.FESTIV.	2 986,59	2 974,27	0,41
62780000 - FRAIS COM.PRESTAT.SERV.	938,52	1 062,90	-11,70
62810000 - AUTRES PRESTATIONS CONCOURS DIVERS	15,24	60,00	-74,60
	586 371,45	582 933,97	0,59
Impôts, taxes et versements assimilés			
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	527,63	500,50	5,42
63330000 - FORMATION CONTINUE	687,50	822,36	-16,40
63511000 - TAXE PROFESSIONNELLE	-564,90	2 675,00	-121,12
63581000 - AUTRES DROITS	5,00	234,15	-97,86
	655,23	4 232,01	-84,52
Salaires et traitements			
64100000 - SALAIRES PERMANENTS	39 164,43	47 390,45	-17,36
64120000 - PROV.CONGES PAYES	1 451,00	490,00	196,12
64140000 - INDEMNITES DIVERSES	1 216,42	1 066,54	14,05
64150000 - SALAIRES OCCASIONNELS	21 097,57	24 872,38	-15,18
64151000 - SALAIRES CHAUFFEURS	1 626,24	0,00	0,00
64152000 - SALAIRES PROTOCOLE	677,60	0,00	0,00
64153000 - SALAIRES RESP CHAUFFEURS	929,28	0,00	0,00
	66 162,54	73 819,37	-10,37
Charges sociales			
64500000 - CHARGES PATRONALES	175,00	-573,00	-130,54
64510000 - URSSAF	15 383,72	19 055,03	-19,27
64511000 - URSSAF CHAUFFEURS	478,86	0,00	0,00
64512000 - urssaf protocole	100,92	0,00	0,00
64513000 - URSSAF RESP CHAUFFEURS	271,77	0,00	0,00
64520000 - CONGES PAYES	653,00	0,00	0,00
64531000 - CONGES PAYES SPECTACLES	89,01	0,00	0,00
64532000 - RETRAITE SALARIES UGRR	21,28	3 851,69	-99,45
64533000 - UGRR RESP CHAUFFEURS	27,35	0,00	0,00
64534000 - UGRR	3 309,75	0,00	0,00
64537000 - RETRAITE AUDIENS	244,78	0,00	0,00

Compte de résultat

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Période du 01/07/2010 au 30/06/2011

EUR

	30/06/2011	30/06/2010	Var.(%)
64540000 - ASSEDIC AQUIT PERMANENTS	2 528,88	3 170,57	-20,24
64541000 - ASSEDIC SALARIES	73,71	0,00	0,00
64542000 - ASSEDIC PROTOCOLE	47,41	0,00	0,00
64543000 - ASSEDIC RESP CHAUFFEURS	21,12	0,00	0,00
64750000 - COT. MEDECINE DU TRAVAIL	150,21	144,53	3,93
64820000 - PROVISION CHARGES / PROV C P	0,00	220,00	-100,00
64830000 - STAGIAIRES	5 537,65	6 400,55	-13,48
	29 114,42	32 269,37	-9,78
Dotations d'exploitation sur immobilisations Amortissements			
68110000 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 400,73	3 214,09	-56,42
	1 400,73	3 214,09	-56,42
Dotations d'exploitation sur actif circulant			
68174000 - DOT.PROV.DEPREC.ACTIFS CIRC.	2 300,82	465,55	394,22
	2 300,82	465,55	394,22
Autres charges			
65160000 - DROITS AUTEUR	3 901,55	0,00	0,00
65410000 - CREANCES IRRECOUVRABLES	0,00	350,00	-100,00
65880000 - FRAIS DIVERS	0,00	36,64	-100,00
	3 901,55	386,64	909,09
Intérêts et charges assimilées			
66160000 - INTERETS BANCAIRES	928,03	48,99	1 794,33
66500000 - ESCOMPTE ACCORDES	0,00	11,00	-100,00
	928,03	59,99	NS
Différences négatives de change			
66600000 - PERTE DE CHANGE	0,00	33,75	-100,00
	0,00	33,75	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
77100000 - PDTS EXCEPTIONNELS	0,00	171,14	-100,00
77181000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	16,95	0,00	0,00
	16,95	171,14	-90,10
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
67100000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	21,00	-100,00
67120000 - AMENDES ET PENALITES	22,00	0,00	0,00
67140000 - CREANCES IRRECOUVRABLES	0,00	27,71	-100,00
67180000 - AUTR.CHARG.EXCEPT.OPER.GESTION	47,29	0,00	0,00
	69,29	48,71	42,25

Annexe

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Association Biarritz Festival

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
30 juin 2011
Montants exprimés en EUR

Association Biarritz Festival
110 rue d'Espagne - villa Natacha - 64200 Biarritz
Ce rapport contient 5 pages
Annexe.doc

Annexe

ASS BIARRITZ FESTIVALS

Table des matières

1	Faits majeurs	1
1.1	Evènements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations corporelles	2
2.1.4	Créances	2
2.1.5	Comptes de régularisation	2
2.2	Passif	3
2.2.1	Provisions pour risques et charges	3
2.2.2	Autres dettes	3

Annexe

ASS BIARRITZ FESTIVALS

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Annexe

ASS BIARRITZ FESTIVALS

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations corporelles

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	4 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.4 Créances

2.1.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.5 Comptes de régularisation

2.1.5.1 Charges constatées d'avance

Ce poste correspond aux charges exposées avant la clôture de l'exercice et relatives au Festival qui se tiendra au cours de l'exercice suivant.

Annexe

ASS BIARRITZ FESTIVALS

2.2 Passif

2.2.1 Provisions pour risques et charges

2.2.1.1 *Tableau des provisions pour risques et charges*

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	24 700		0				24 700
Total	24 700		0	0	0		24 700

Provisions pour risques :

- au titre d'un contentieux avec l'URSSAF :

Des redressements ont été notifiés par cette Administration portant, pour l'essentiel, sur le régime applicable à des collaborateurs occasionnels de l'association. Ils ont donné lieu à constitution d'une provision pour leur montant total, soit 24 700 €.

Un contentieux est en cours devant le Tribunal des Affaires de la Sécurité Sociale.

2.2.2 Autres dettes

2.2.2.1 *Classement par échéance*

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS BIARRITZ FESTIVALS Villa Natacha										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations				
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	941	KE	443	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN	KO	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ	KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT	KU	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	1 900	KW	KX		
	Matériel de transport*					KY		KZ	LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	12 247	LC	LD	2 176	
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes						LK		LL	LM	
	TOTAL III						LN	14 147	LO	2 176	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	8T
		Autres participations						8U		8V	8W
Autres titres immobilisés						IP		IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières						IT	1 058	IU	IV		
TOTAL IV						LQ	1 058	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	16 146	ØH	ØJ	2 619	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO	LV	1 384	LW	IX
CORPORELLES	Terrains						IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ			MA		MB	MC	
		Sur sol d'autrui		IR			MD		ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS			MG		MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT	MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers		IU			MM	1 900	MN	MO	
		Matériel de transport		IV			MP		MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW			MS	14 423	MT	MU	
	Emballages récupérables et divers *		IX			MV		MW	MX		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		NA	NB	
Avances et acomptes						NC		NE	NF		
TOTAL III						IY		NH	16 323	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ	ØU	M7	ØW	
	Autres participations						IØ	ØX	ØY	ØZ	
	Autres titres immobilisés						II	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	2E	2F	1 058	2G
	TOTAL IV						I3	NJ	NK	1 058	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	ØK	ØL	18 766	ØM	

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise ASS BIARRITZ FESTIVALS Villa Natacha							Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	941	PF	207	PG		PH	1 149
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	1 742	QE	157	QF		QG	1 899
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	10 586	QM	1 035	QN		QO	11 621
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	12 328	QV	1 192	QW		QX	13 521
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	13 269	ØP	1 400	ØQ		ØR	14 670
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q1	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W3	
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X1	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X8	
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL IV	NL			NM			NO	NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	NZ	
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9	Z8	
Primes de remboursement des obligations							SP	SR	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT	1 058	UV		UW		1 058			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	2 857		2 857						
	Autres créances clients		UX	33 512		33 512						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)		ZI									
	Personnel et comptes rattachés		UY	150		150						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 114		6 114					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)		VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	16 800		16 800						
	Charges constatées d'avance		VS	38 485		38 485						
	TOTAUX			VT	98 977	VU	97 919	VV	1 058			
RENOVOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	139		139						
	à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	20 632		20 632						
Personnel et comptes rattachés			8C	6 790		6 790						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	8 910		8 910						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 425		4 425						
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	639		639						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	3 098		3 098						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L	96 480		96 480						
TOTAUX			VY	141 117	VZ	141 117						
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032