

C & P . AUDIT
CUBAYNES, PUJO & BERTHAUD

Expertise et révision comptable

Commissariat aux comptes

Tecnosud, 607 rue Félix Trombe,

66000 PERPIGNAN

Tèl : 04.68.68.20.20 - Télécopie : 04.68.68.20.19

www.capitalconseilaudit.com

e-mail : cpaudit@capitalconseilaudit.com

ASSOCIATION FESTIVAL
PABLO CASALS

ooOoo

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
exercice clos le 30/09/2011

RAPPORT / COMPTES ANNUELS

BILAN & ANNEXES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels exercice clos le 30.09.2011

A Mesdames et Messieurs les membres,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale en date du 27 mars 2007, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association « Festival Pablo Casals », tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés le 7 février 2012 par votre conseil d'administration, assisté de votre expert comptable. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France, ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués tels que rappelés en page 1 de l'annexe aux comptes, notamment en ce qui concerne le principe d'indépendance des exercices, et sur sa bonne application dans la comptabilisation des charges externes et des subventions reçues.

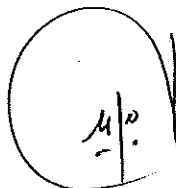
.../...

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de notre rapport.

3/ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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



Fait à Perpignan, le 15 mars 2012
Patrick PUJO, Commissaire aux Comptes

Association
FESTIVAL PABLO CASALS

BILAN & ANNEXES
AU 30/9/2011

| | |
|---------------------------|-------------|
| BILAN ACTIF | 1 p |
| BILAN PASSIF | 1 p |
| COMPTE DE RESULTAT | 2 p |
| ANNEXES | 15 p |

Désignation de l'entreprise : **Association FESTIVAL PABLO CASALS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **12**
 Adresse de l'entreprise : **33 Rue de l'hospice 66500 PRADES** Durée de l'exercice précédent * **12**
 Numéro SIRET * **3 1 9 9 1 3 1 7 4 0 0 0 2 9** Néant *

| | | | | Exercice N, clos le, 30092011 | | N-1 30092010 | | | |
|--|--|---|----------------|---|---------------------------|------------------------|----|----------------|--|
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 5 633 | AG | 5 633 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | | | |
| | Terrains | AN | | AO | | | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 18 385 | AU | 13 081 | 5 304 | | 5 045 | |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | | |
| Autres participations | | CU | | CV | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | BB | | BC | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | | BE | | | | | |
| Prêts | | BF | | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières * | | BH | | BI | | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 24 018 | BK | 18 714 | 5 304 | | 5 045 | |
| STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | | | |
| | Marchandises | BT | 1 976 | BU | | 1 976 | | 3 409 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 3 034 | BW | | 3 034 | | | |
| | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 41 544 | BY | | 41 544 | | 72 579 | |
| | Autres créances (3) | BZ | 208 968 | CA | | 208 968 | | 113 272 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | 2 129 | CE | | 2 129 | | 2 129 | |
| DIVERS | Disponibilités | CF | 80 403 | CG | | 80 403 | | 98 862 | |
| | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 3 177 | CI | | 3 177 | | 6 097 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 341 231 | CK | | 341 231 | | 296 348 | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CC | 365 249 | 1A | 18 714 | 346 534 | | 301 393 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an : | | CR | | |
| Clause de réserve de propriété: * | | Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2050 - ACD-GROUPE Février 2011 - 106 341

N° 2050 - ACD-GROUPE

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

R 1/19

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Février 2011 - 106 342

N° 2051 - ACD-GROUPE

| Désignation de l'entreprise <u>Association FESTIVAL PABLO CASALS</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|----------------------------------|----------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :) | DA | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 117 638 | 102 582 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (4 673) | 15 056 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 112 965 | 117 638 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 120 175 | 75 139 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 99 239 | 98 241 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Autres dettes | EA | 14 155 | 10 375 | |
| Compte régul. | EB | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 233 570 | 183 756 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 346 534 | 301 393 |
| RENVOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 233 570 | 183 756 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

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

n 2/19

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2052 - ACD-GROUPE Février 2011 - 106 343

N° 2052 - ACD-GROUPE

| Désignation de l'entreprise : Association FESTIVAL PABLO CASALS | | Exercice N | | | Exercice (N-1) | | | |
|--|--|---|--|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 9 423 | FB | FC | 9 423 | 13 234 | |
| | Production vendue { biens* services* } | FD | | FE | FF | | | |
| | | FG | 532 539 | FH | FI | 532 539 | 567 352 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 541 962 | FK | FL | 541 962 | 580 587 | |
| | Production stockée * | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 391 567 | 374 529 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 2 | 3 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 933 530 | 955 118 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | 1 108 | 5 254 | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | | FT | 1 433 | 876 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 570 272 | 591 574 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 7 205 | 7 605 | |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | 279 598 | 286 571 | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 82 649 | 79 808 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions | | | | GA | 1 327 | 1 464 |
| | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | GC | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 32 | 6 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 943 624 | 973 157 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | GG | (10 093) | (18 039) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | 673 | 367 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 673 | 367 | |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | | (68) | |
| | Différences négatives de change | | | | CS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | | (68) | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 673 | 436 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | (9 421) | (17 603) | |

R 3/19

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise <u>Association FESTIVAL PABLO CASALS</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 17 361 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 17 361 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 13 214 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 13 214 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 4 147 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (600) |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 951 564 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 956 238 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | (4 673) |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières | HY | |
| | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | 1 000 |
| | (9) Dont transferts de charges | A 1 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A 2 | |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A 3 | |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A 4 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A 6 obligatoires A 9 | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 13 214 | 17 361 | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

B 4/19

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le plan comptable général de 1999 et tiennent compte de l'incidence des nouvelles règles comptables obligatoires à compter du 1er janvier 2005 relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations. L'association doit également se conformer aux règlements CRC 99-01 du 16/02/1999 et CRC 2009-01 du 29/12/2009.

Le bilan de l'exercice présente un total de **346 534 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **951 564 euros** et un total **charges** de **956 238 euros**, dégageant ainsi un **résultat** déficitaire de **-4 673 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2010** et finit le **30/09/2011**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation.
- régularité et sincérité.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits significatifs : le bénévolat, mise à disposition à titre gratuit de personnels, mobiliers, matériels et de locaux sont non valorisés, difficilement quantifiables.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction

M 5/19

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

des durées d'usages.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

m 6/13

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

R 7/19

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2011 |
|--|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|---------------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt.p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 5 633 | | | | | 5 633 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 633 | | | | | 5 633 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 11 891 | | | | | 11 891 |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 4 908 | | 1 586 | | | 6 494 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 16 798 | | 1 586 | | | 18 385 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | | |
| TOTAL | 22 432 | | 1 586 | | | 24 018 | |

R 8/19

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2011 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres | 5 633 | | | 5 633 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 633 | | | 5 633 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 6 984 | 1 007 | | 7 991 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 4 769 | 321 | | 5 090 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 11 754 | 1 327 | | 13 081 |
| TOTAL | 17 387 | 1 327 | | 18 714 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

h 3/19

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2011 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

10/19

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 30/09/2011 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 41 544 | 41 544 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 600 | 600 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 11 051 | 11 051 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 197 317 | 197 317 | |
| Charges constatées d'avances | 3 177 | 3 177 | | |
| | TOTAL DES CREANCES | 253 688 | 253 688 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 30/09/2011 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 120 175 | 120 175 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 7 017 | 7 017 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 74 088 | 74 088 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 11 877 | 11 877 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 5 825 | 5 825 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 431 | 431 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 14 155 | 14 155 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 233 570 | 233 570 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

7 11/19

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2011

| | | |
|---|--|----------------|
| Total des Produits à recevoir | | 211 121 |
| Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i> | <i>13 804</i> | 13 804 |
| Autres créances <i>SUBV. REGION A RECEVOIR</i> <i>FONDS DE DOTATION A RECEVOIR</i> <i>SUBV. SPEDIDAM A REC.</i> | <i>30 000</i> <i>120 000</i> <i>47 317</i> | 197 317 |

R 12/19

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2011

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 19 462 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 50 |
| <i>FOURNISSEURS/FACT.A RECEVOIR</i> | <i>50</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 5 257 |
| <i>PROVISION CONGES A PAYER</i> | <i>3 000</i> | |
| <i>PROVISION CHARGES CONGES</i> | <i>1 350</i> | |
| <i>F.C.A.P.</i> | <i>475</i> | |
| <i>ETAT/CFE</i> | <i>431</i> | |
| Autres dettes | | 14 155 |
| <i>DEB. CRED./CH. A PAYER</i> | <i>14 155</i> | |

R 13/19

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 30/09/2011 |
|--|---------|----------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 3 177 |
| Assurances | | 2 314 | |
| Crédit bail | | 863 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 3 177 |

R 14/19

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 30/09/2011 |
|---|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | |

NEANT

R 15/19

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

| Etat exprimé en euros | Durée amortissement ou étalement | Montant Net au Début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Montant Net au 30/09/2011 |
|--|---|---------------------------------------|--|--|---------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler | | | | | |

NEANT

B 16/19

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début de l'exercice A | Augmentations B | Diminutions C | Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C |
|--|--------------------------------------|--------------------|------------------|--|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | |
| - Subventions d'investissement non renouvelables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 102 582 | 15 056 | | 117 638 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 15 056 | | 19 729 | (4 673) |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 117 638 | 15 056 | 19 729 | 112 965 |

R 12/19

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 30/09/2011 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|---------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | | |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Dotation exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | 6 359 | | 6 359 |
| | Redevances Exercice | | | 10 839 | | 10 839 |
| | TOTAL | | | 17 198 | | 17 198 |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | 10 749 | | 10 749 |
| | entre 1 et 5 ans | | | 30 780 | | 30 780 |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | 41 529 | | 41 529 |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | 10 839 | | 10 839 |

B

18/19

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

30/09/2011

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

22 875

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

R 19/19