ALTERNATIVES
234 rue de l'Avelan
83600 FREJUS.

COMPTES ANNUELS
ANNEE 2011

EXERCICE DU 1er JANVIER 2011 AU 31 DECEMBRE 2011

ALTERNATIVES

234 RUE DE L'AVELAN

83600 FREJUS

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 25/09/2010 au 31/12/2011

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à ST RAPHAEL
Le 15/04/2012

FAUCHET ALAIN
EXPERT COMPTABLE DIPLOME

ACF EXPERTISE SAS
STE D' EXPERTISE COMPTABLE
Immeuble Business Park
Epsilon II -
212, Av Thales 83700 Saint Raphaël
Tél 04 94 52 01 34 - Fax 04 94 51 31 93

Certifié conforme par la gérance

ACF EXPERTISE
212 AV THALES
IM BUSINESS PARK ZONE EPSILON II
83700 ST RAPHAEL

ALTERNATIVES

234 RUE DE L'AVELAN

83600 FREJUS

COMPTES ANNUELS du 25/09/2010 au 31/12/2011

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

ACF EXPERTISE
212 AV THALES
IM BUSINESS PARK ZONE EPSILON II
83700 ST RAPHAEL

F.S.

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2011 16 Brut	Amortissements et Provisions	Net	Exercice N-1 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 356	1 356				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	20 606	5 806	14 799		14 799	
	Autres immobilisations corporelles	39 352	10 610	28 741		28 741	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000		2 000	
	TOTAL I	63 314	17 773	45 541		45 541	
	Comptes de liaison **TOTAL II**						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	2 250		2 250		2 250	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	84 035	55	83 979		83 979	
	Autres créances	6 888		6 888		6 888	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 069		1 069		1 069	
	Charges constatées d'avance (3)	1 143		1 143		1 143	
	TOTAL III	95 384	55	95 329		95 329	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	159 698	17 828	140 870		140 870	

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

F.S.

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2011 16	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	189 917		189 917	
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	189 917		189 917	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison **TOTAL II**				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	95 355		95 355	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 622		108 622	
	Dettes fiscales et sociales	95 573		95 573	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	31 237		31 237	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	330 787		330 787	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	140 870		140 870	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 330 787
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques 95 355

F. S.

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 16	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	3 555		3 555	
Production vendue de Biens et Services	211 722		211 722	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	215 276		215 276	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	403 169		403 169	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 527		8 527	
Collectes				
Cotisations	2 105		2 105	
Autres produits	1 084		1 084	
TOTAL I	630 162		630 162	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	1 550		1 550	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	12 279		12 279	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	2 250-		2 250-	
Autres achats et charges externes	211 862		211 862	
Impôts, taxes et versements assimilés	27 381		27 381	
Salaires et traitements	444 033		444 033	
Charges sociales	105 369		105 369	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	19 290		19 290	
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	55		55	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	290		290	
TOTAL II	819 859		819 859	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	189 697-		189 697-	
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 16	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 391		1 391	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	1 391		1 391	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 391-		1 391-	
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	191 088-		191 088-	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 865		3 865	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	3 865		3 865	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 694		2 694	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	2 694		2 694	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 171		1 171	
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	634 027		634 027	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	823 944		823 944	
SOLDE INTERMEDIAIRE	189 917-		189 917-	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	189 917-		189 917-	

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Evaluation des créances et des dettes x
Disponibilités en Euros x
Détail des produits à recevoir x
Détail des charges à payer x
Détail des charges constatées d'avance x
Détail des produits constatés d'avance x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 25/09/2010 au 31/12/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 140 869.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 630 161.85 Euros et dégageant un déficit de 189 916.76- Euros .

L'exercice a une durée de 16 mois, couvrant la période du 25/09/2010 au 31/12/2011 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1er exercice suite aux transferts de certains activités de l'association GRAPESA.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1 356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 606
Installations générales agencements aménagements divers			21 274
Matériel de transport			22 058
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			231
TOTAL			64 169
Prêts, autres immobilisations financières			2 000
TOTAL			2 000
TOTAL GENERAL			67 525

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

ANNEXE

Exercice du 25/09/2010 au 31/12/2011

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 356	1 356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 606	20 606
Installations générales agencements aménagements divers			21 274	21 274
Matériel de transport		4 211	17 847	17 847
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			231	231
TOTAL		4 211	59 958	59 958
Prêts, autres immobilisations financières			2 000	2 000
TOTAL			2 000	2 000
TOTAL GENERAL		4 211	63 314	63 314

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 356		1 356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 806		5 806
Installations générales agencements aménagements divers		2 508		2 508
Matériel de transport		9 503	1 517	7 986
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		116		116
TOTAL		17 933	1 517	16 417
TOTAL GENERAL		19 290	1 517	17 773

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 356				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 806				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 508				
Matériel de transport	9 503				
Matériel de bureau informatique mobilier	116				
TOTAL	17 933				
TOTAL GENERAL	19 290				

ALTERNATIVES
83600 FREJUS

ANNEXE

Exercice du 25/09/2010 au 31/12/2011

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		55			55
TOTAL		55			55
TOTAL GENERAL		55			55
Dont dotations et reprises d'exploitation		55			

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	2 000	2 000	
Autres créances clients	84 035	84 035	
Personnel et comptes rattachés	80	80	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83	83	
Débiteurs divers	6 725	6 725	
Charges constatées d'avance	1 143	1 143	
TOTAL	94 065	94 065	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	95 355	95 355		
Fournisseurs et comptes rattachés	108 622	108 622		
Personnel et comptes rattachés	10 234	10 234		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 024	82 024		
Autres impôts taxes et assimilés	3 315	3 315		
Autres dettes	31 237	31 237		
TOTAL	330 787	330 787		

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 25/09/2010 au 31/12/2011

Détail des produits à recevoir

Détail des charges à payer

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
		5 147
Engagement total		5 147

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

ANNEXE

Exercice du 25/09/2010 au 31/12/2011

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- cession d'immobilisations	3 865	7751
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	3 865	
Charges exceptionnelles		
- vcn immobilisations cédées	2 694	675
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	2 694	

F.S.