

DOCUMENTS COMPTABLES

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE
ACTION D'INTERETS GENERAL



Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p.24

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

**RAPPORT
DE FIDUCIAL EXPERTISE
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux termes de la mission de participation à l'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012 caractérisé notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	559 761,58	euros
- Produits d'exploitation	1 977 565,81	euros
- Excédent :	548 858,96	euros

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'associatio

Nos travaux -qui ne constituent pas un audit- ont été conduits en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19/09/1945 régissant l'Ordre des experts comptables et avec les normes générales et les normes de travail spécifiques à la mission de présentation édictées par cet Ordre et dans le respect des dispositions du règlement n° 99 - 01 du CRC.

A MANOSQUE

Le 12/09/2012

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

M HOUEE Charles
Directeur d'agence

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 08/04/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	1 336		1 336	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	558 426		558 426	
Charges constatées d'avance (3)				
Total	560 762		559 762	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	559 762		559 762	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	548 859	
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
apports		
legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	548 859	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 903	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	10 903	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	559 762	
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 10/04/2011	%	du 21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2012	PE	au 09/04/2011	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur prov. et amort, transfert						
Cotisations						
Autres produits	1 977 566	100,00			1 977 566	#####
Total	1 977 566	100,00			1 977 566	#####
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	15 211	0,77			15 211	#####
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.						
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio	1 417 389	71,67			1 417 389	#####
Autres charges						
Total	1 432 600	72,44			1 432 600	#####
Résultat d'exploit	544 966	27,56			544 966	#####
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	3 893	0,20			3 893	#####
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	3 893	0,20			3 893	#####
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	3 893	0,20			3 893	#####
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT		548 859	27,75				548 859	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS :								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises prov. et dép. et transf de c								
Total								
CHARGES EXCEPTIONNELLES :								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort. et dép. et aux prov								
Total								
RESULTAT EXCEPTIONNEL								
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
SOLDE INTERMEDIAIRE		548 859	27,75				548 859	#####
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Engagements à réaliser sur des ressources affectées								
TOTAL DES PRODUITS		1 981 459					1 981 459	#####
TOTAL DES CHARGES		1 432 600					1 432 600	#####
EXCEDENT OU DEFICIT		548 859	27,75				548 859	#####
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES								
Produits								
Bénévolat								
Prestations en nature		7 592					7 592	#####
Dons en nature								
Total		7 592					7 592	#####
CHARGES								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services		7 592					7 592	#####
Personnel bénévole								
Total		7 592					7 592	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Faits majeurs de l'exercice**
- **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducia Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2012

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le Fonds de Dotation a été créé le 10 avril 2011. Le premier exercice a donc une durée de 12 mois.

Le Fonds a reçu la somme totale en dons de 1 977 565,81€. Il a été lancé divers projets durant l'exercice.

Le Fonds dispose d'une convention de mise à disposition pour prestations salariales d'un montant de 7 592€.

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles						

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

<i>Amortissements et provisions</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

Créances représentées par des effets de commerce : Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 336	1 336	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
	1 336

Charges constatées d'avance :

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....				
Résultat comptable de l'exercice...				548 859
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....				548 859

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives au stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions		A la clôture
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027	
Total					

TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT

	Débiteur	Créditeur
<p>Nature du report à nouveau</p> <p>Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :</p> <p style="margin-left: 20px;">- à l'exercice.....</p> <p style="margin-left: 20px;">- aux exercices ultérieurs.....</p> <p>Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....</p> <p>Report à nouveau gestion propre.....</p>		
Solde		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		548 858,96
- dont part du résultat sur gestion propre		548 858,96
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 903	10 903		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	10 903	10 903		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	9 338
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	Ressources		%	
	N	N-1	N	N-1
Subventions				
Cotisations				
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total				

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation
Mise à disposition prestations salariales pour 7 592	Méthode 15% du salaire

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Engagements

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits
 Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)**Engagements****de crédit bail :**

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
Terrains							
Constructions							
Inst. techn., mat. & out							
Autres immo. corp.							
Immo. en cours							
Totaux							

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

Le montant des honoraires du Commissaire Aux Comptes relatif à l'exercice clos s'élève à 1 794€.

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 06/04/2011
Créances usagers et comptes rattachés				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 336		1 336	
Autres	1 336		1 336	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 CREDIT AGRICOLE C/C	5 391		5 391	
512050 CREDIT AGRICOLE CSL	553 035		553 035	
Disponibilités	558 426		558 426	
Charges constatées d'avance (3)				
Total	559 762		559 762	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	559 762		559 762	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	548 859	
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	548 859	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	1 565	

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	9 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 903	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	10 903	
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	559 762	
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)								
Montant net du chiffre d'affaires								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur prov. et amort, transfert								
Cotisations								
758250 DONNS SALARIES / JAPON		1 976 001	99,92				1 976 001	#####
758251 DONNS SALARIES GROUPE/J		1 565	0,08				1 565	#####
Autres produits		1 977 566	100,00				1 977 566	#####
Total		1 977 566	100,00				1 977 566	#####
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
618200 COMMUNICATION		1 497	0,08				1 497	#####
622600 HONORAIRES		9 787	0,49				9 787	#####
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS		100	0,01				100	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		614	0,03				614	#####
625150 FRAIS BONNEAUD MARY		1 635	0,08				1 635	#####
625151 FRAIS CEZARD LAURE		745	0,04				745	#####
627000 SERVICES BANCAIRES & AS		796	0,04				796	#####
627800 AUTRES FRAIS ET COM. S/P		36	0,00				36	#####
Autres achats et charges externes		15 211	0,77				15 211	#####
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.								
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
657001 SUBV.PROJET KNK JAPON		1 415 825	71,59				1 415 825	#####
657002 JOURNEE DE LA FEMME		1 565	0,08				1 565	#####

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	du	21/04/2012	PE	du	01/04/2011	PE	en euros	%
Subventions accordées par l'associatio		1 417 389	71,67				1 417 389	#####
Autres charges								
Total		1 417 389	71,67				1 417 389	#####
Résultat d'exploitation		544 966	27,56				544 966	#####
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI		3 893	0,20				3 893	#####
Autres intérêts et produits assimilés		3 893	0,20				3 893	#####
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		3 893	0,20				3 893	#####
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		3 893	0,20				3 893	#####
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var en val. annuelle	
	au	31/03/2013	PE	au	03/04/2011	PE	en euros	%
Produits								
Bénévolat								
Prestations en nature		7 592					7 592	#####
Dons en nature								
Total		7 592					7 592	#####
CHARGES								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services		7 592					7 592	#####
Personnel bénévole								
Total		7 592					7 592	#####

	du 10/04/2011	%	du 21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2012	PE	au 09/04/2011	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	548 859	27,75			548 859	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de c						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	548 859	27,75			548 859	#####
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	1 081 450				1 081 450	#####
TOTAL DES CHARGES	1 432 600				1 432 600	#####
EXCEDENT OU DEFICIT	548 859	27,75			548 859	#####
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						

OCCITANE FUND
ZI de St Maurice
04100 MANOSQUE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/03/2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/03/2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Fonds de dotation, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

GC

I. - 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, 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 votre Fonds de dotation à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations :

- Nous avons vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables notamment celles relatives aux opérations de constitution du Fonds de dotation et à l'analyse des conventions signées entre votre Fonds de dotation et les diverses entités.

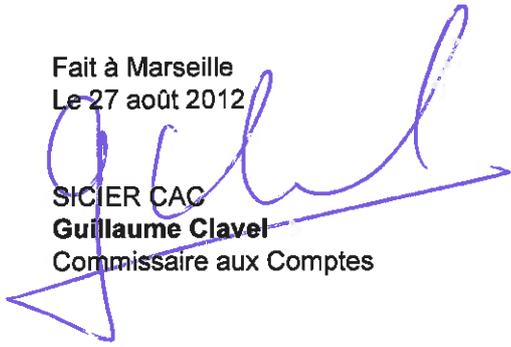
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Marseille
Le 27 août 2012


SICIER CAC
Guillaume Clavel
Commissaire aux Comptes

DOCUMENTS COMPTABLES

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE
ACTION D'INTERETS GENERAL



Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p.24

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

**RAPPORT
DE FIDUCIAL EXPERTISE
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux termes de la mission de participation à l'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012 caractérisé notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	559 761,58	euros
- Produits d'exploitation	1 977 565,81	euros
- Excédent :	548 858,96	euros

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'associatio

Nos travaux -qui ne constituent pas un audit- ont été conduits en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19/09/1945 régissant l'Ordre des experts comptables et avec les normes générales et les normes de travail spécifiques à la mission de présentation édictées par cet Ordre et dans le respect des dispositions du règlement n° 99 - 01 du CRC.

A MANOSQUE

Le 12/09/2012

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

M HOUÉE Charles
Directeur d'agence

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	1 336		1 336	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	558 426		558 426	
Charges constatées d'avance (3)				
Total	559 762		559 762	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	559 762		559 762	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	548 859	
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
apports		
legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	548 859	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 903	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	10 903	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	559 762	
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiduciaire Expertise sur les comptes annuels

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)								
Montant net du chiffre d'affaires								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur prov. et amort, transfert								
Cotisations								
Autres produits		1 977 566	100,00				1 977 566	#####
Total		1 977 566	100,00				1 977 566	#####
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
Autres achats et charges externes		15 211	0,77				15 211	#####
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.								
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio		1 417 389	71,67				1 417 389	#####
Autres charges								
Total		1 432 600	72,44				1 432 600	#####
Résultat d'exploitation		544 966	27,56				544 966	#####
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés		3 893	0,20				3 893	#####
Reprises sur prov. et dép. transf. de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		3 893	0,20				3 893	#####
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		3 893	0,20				3 893	#####
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

Voilà en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT		548 859	27,75				548 859	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS :								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises prov. et dép. et transf de c								
Total								
CHARGES EXCEPTIONNELLES :								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort. et dép. et aux prov								
Total								
RESULTAT EXCEPTIONNEL								
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
SOLDE INTERMEDIAIRE		548 859	27,75				548 859	#####
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Engagements à réaliser sur des ressources affectées								
TOTAL DES PRODUITS		1 981 459					1 981 459	#####
TOTAL DES CHARGES		1 432 600					1 432 600	#####
EXCEDENT OU DEFICIT		548 859	27,75				548 859	#####
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES								
Produits								
Bénévolat								
Prestations en nature		7 592					7 592	#####
Dons en nature								
Total		7 592					7 592	#####
CHARGES								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services		7 592					7 592	#####
Personnel bénévole								
Total		7 592					7 592	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Faits majeurs de l'exercice**
- **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2012

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le Fonds de Dotation a été créé le 10 avril 2011. Le premier exercice a donc une durée de 12 mois.

Le Fonds a reçu la somme totale en dons de 1 977 565,81€. Il a été lancé divers projets durant l'exercice.

Le Fonds dispose d'une convention de mise à disposition pour prestations salariales d'un montant de 7 592€.

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-16

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles						

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	[]	
	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	[]	
	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

<i>Amortissements et provisions</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	[]
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 336	1 336	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....	[]
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
	1 336

Charges constatées d'avance :

[]

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....				
Résultat comptable de l'exercice...				548 859
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....				548 859

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives au stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		548 858,96
- dont part du résultat sur gestion propre		548 858,96
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 903	10 903		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	10 903	10 903		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	9 338
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	Ressources		%	
	N	N-1	N	N-1
Subventions				
Cotisations				
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total				

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation
Mise à disposition prestations salariales pour 7 592	Méthode 15% du salaire

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)**Engagements****de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

Le montant des honoraires du Commissaire Aux Comptes relatif à l'exercice clos s'élève à 1 794€.

AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 10/04/2011 au 31/03/2012

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 08/04/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
Créances usagers et comptes rattachés				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 336		1 336	
Autres	1 336		1 336	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 CREDIT AGRICOLE C/C	5 391		5 391	
512050 CREDIT AGRICOLE CSL	553 035		553 035	
Disponibilités	558 426		558 426	
Charges constatées d'avance (3)				
Total	559 762		559 762	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	559 762		559 762	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	548 859	
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	548 859	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS		
	1 565	

	Net au 31/03/2012	Net au 09/04/2011
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	9 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 903	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	10 903	
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	559 762	
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		



journal-officiel.gouv.fr

Un site de la Direction de l'information légale et administrative

■ ACQUISITION ET PUBLICATION ÉLECTRONIQUE DES COMPTES ANNUELS DES ASSOCIATIONS, FONDATIONS ET FONDS DE DOTATION[Accueil](#) Déposer / Rectifier vos comptes**Publier vos comptes annuels d'association, de fondation ou de fonds de dotation****Confirmation de dépôt**

Votre dépôt a été validé le 14/09/2012 18:59.

« Le dépôt des comptes ainsi que le rapport du commissaire aux comptes des associations et des fondations est obligatoire lorsque le montant total des dons et/ou des subventions au cours de l'exercice atteint 153000€. Le dépôt des comptes ainsi que le rapport du commissaire aux comptes des fonds de dotation est obligatoire. La publication s'effectue exclusivement par voie électronique et sera facturée au *tarif en vigueur* à la date de diffusion. »

N° SIREN : 492012745

Titre de l'association, du fonds de dotation ou de la fondation.
FONDATION D ENTREPRISE L OCCITANETitre court
FONDATION L'OCCITANEAdresse de facturation
Fondation L'Occitane
108 rue de Richelieu
75002 ParisAdresse du site Internet de l'association, du fonds de dotation ou de la fondation :
fondation.loccitane.comDate de clôture de l'exercice comptable
31/03/2012Date de dépôt
14/09/2012 18:58Dépôt
 Initial
 Rectificatif (0)Forme juridique
FondationMontants perçus aux titres de :
Dons : 1 365 324,00€
Subventions : 0€Type de cause faisant appel à la générosité publique
Autre

Informations concernant le déposant non publiées sur le site de consultation :

Mary BONNEAUD
Autre
mbonneaud@fondation.loccitane.com
0155351771Fichier PDF : [492012745_31032012.pdf](#) (1667,1 Ko)[Imprimer](#)[Retour à la page d'accueil](#)

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	30/04/2011	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)								
Montant net du chiffre d'affaires								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur prov. et amort, transfer								
Cotisations								
758250 DONS SALARIES / JAPON	1 976 001	99,92					1 976 001	#####
758251 DONS SALARIES GROUPE/J	1 565	0,08					1 565	#####
Autres produits	1 977 566	100,00					1 977 566	#####
Total	1 977 566	100,00					1 977 566	#####
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
618200 COMMUNICATION	1 497	0,08					1 497	#####
622600 HONORAIRES	9 787	0,49					9 787	#####
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	100	0,01					100	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	614	0,03					614	#####
625150 FRAIS BONNEAUD MARY	1 635	0,08					1 635	#####
625151 FRAIS CEZARD LAURE	745	0,04					745	#####
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	796	0,04					796	#####
627800 AUTRES FRAIS ET COM. S/P	36	0,00					36	#####
Autres achats et charges externes	15 211	0,77					15 211	#####
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.								
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
657001 SUBV.PROJET KNK JAPON	1 415 825	71,59					1 415 825	#####
657002 JOURNEE DE LA FEMME	1 565	0,08					1 565	#####

	du	10/03/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	RE	en euros	%
Subventions accordées par l'associatio		1 417 389	71,67				1 417 389	#####
Autres charges								
Total		1 417 389	71,67				1 417 389	#####
Résultat d'exploitation		544 966	27,56				544 966	#####
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI		3 893	0,20				3 893	#####
Autres intérêts et produits assimilés		3 893	0,20				3 893	#####
Reprises sur prov. et dép. transf. de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		3 893	0,20				3 893	#####
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		3 893	0,20				3 893	#####
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du	10/04/2011	%	du	21/05/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/03/2012	PE	au	09/04/2011	PE	en euros	%
Produits								
Bénévolat								
Prestations en nature		7 592					7 592	#####
Dons en nature								
Total		7 592					7 592	#####
CHARGES								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services		7 592					7 592	#####
Personnel bénévole								
Total		7 592					7 592	#####

