

OCCITANE FUND
ZI de St Maurice
04100 MANOSQUE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/03/2013

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 31/03/2013 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.

UC

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 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.

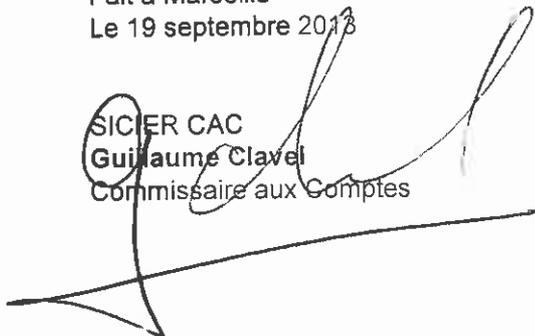
III. - Vérifications et informations spécifiques

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 19 septembre 2013

SICIER CAC
Guillaume Clavel
Commissaire aux Comptes



AUTRE L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE

Z.I. ST MAURICE

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2012 au 31/03/2013

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

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/03/2013 | Net au 31/03/2012 |
|--|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 543 066 | | 543 066 | 558 426 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| Total | 543 066 | | 543 066 | 559 762 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 543 066 | | 543 066 | 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 31/03/2013 | Net au 31/03/2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 548 859 | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -7 606 | 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 | 541 253 | 548 859 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| FONDS DEDIES | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | 373 | |
| Total | 373 | |
| 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 | 1 441 | 10 903 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| Total | 1 441 | 10 903 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 543 066 | 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 | 01/04/2012 | % | du | 10/04/2011 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----|----------------|---------------|----|------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | au | 31/03/2013 | PE | au | 31/03/2012 | 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 | | 400 506 | 100,00 | | 1 977 566 | 100,00 | -1 577 060 | -79,75 |
| Total | | 400 506 | 100,00 | | 1 977 566 | 100,00 | -1 577 060 | -79,75 |
| 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 | | 18 688 | 4,67 | | 15 211 | 0,77 | 3 477 | 22,86 |
| 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 | | 400 000 | 99,87 | | 1 417 389 | 71,67 | -1 017 389 | -71,78 |
| Autres charges | | | | | | | | |
| Total | | 418 688 | 104,54 | | 1 432 600 | 72,44 | -1 013 912 | -70,77 |
| Résultat d'exploitation | | -18 182 | -4,54 | | 544 966 | 27,56 | -563 148 | -103,34 |
| Quota-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 | | 10 949 | 2,73 | | 3 893 | 0,20 | 7 056 | 181,24 |
| Reprises sur prov. et dép. transf. de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P | | | | | | | | |
| Total | | 10 949 | 2,73 | | 3 893 | 0,20 | 7 056 | 181,24 |
| 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 | | 10 949 | 2,73 | | 3 893 | 0,20 | 7 056 | 181,24 |
| 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 01/04/2012 | % | du 10/04/2011 | % | Var. en val. annuelle | |
|---|---------------|-------|---------------|-------|-----------------------|---------|
| | au 31/03/2013 | PE | au 31/03/2012 | PE | en euros | % |
| RESULTAT COURANT | -7 233 | -1,81 | 548 859 | 27,75 | -556 092 | -101,32 |
| 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 | -7 233 | -1,81 | 548 859 | 27,75 | -556 092 | -101,32 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| Engagements à réaliser sur des ressources affectées | 373 | 0,09 | | | 373 | ##### |
| TOTAL DES PRODUITS | 411 455 | | 1 981 459 | | -1 570 004 | -79,23 |
| TOTAL DES CHARGES | 419 061 | | 1 432 600 | | -1 013 539 | -70,75 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -7 606 | -1,90 | 548 859 | 27,75 | -556 465 | -101,39 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | | | | | | |
| Produits | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | 11 876 | | 7 592 | | 4 284 | 56,43 |
| Dons en nature | | | | | | |
| Total | 11 876 | | 7 592 | | 4 284 | 56,43 |
| CHARGES | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 11 876 | | 7 592 | | 4 284 | 56,43 |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| Total | 11 876 | | 7 592 | | 4 284 | 56,43 |

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 Fiduciaire Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2013

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

Appel à la générosité du public - Arrêté préfectoral N°2013.164 DU 01/02/13
Ci-joint Compte d'Emploi et Ressources et son Annexe.

Le Fonds a reçu la somme totale en dons de 400 505,50€.

Le Fonds dispose d'une convention de mise à disposition pour prestations salariales d'un montant de 11876 euros

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 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 | | | | | | |

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..... | | 548 859 | 548 859 | 548 859 |
| Résultat comptable de l'exercice... | 548 859 | | | -7 606 |
| 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 | 548 859 | 548 859 | 541 253 |

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 aux 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 | |
| Nature du report à nouveau | | | | | |
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés : | | | | | |
| - à l'exercice..... | | | | | |
| - aux exercices ultérieurs..... | | | | | |
| Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs..... | | | | | |
| Report à nouveau gestion propre..... | | | | | |
| 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 | | | | | |
| <i>Total</i> | | | | | |
| Apports, dons, legs | | | | | |
| Apports | | | | | |
| <i>Sous-total</i> | | | | | |
| Dons manuels | | | | | |
| ZE GIVE-AIDE ET ACTION | | | | 373 | 373 |
| <i>Sous-total</i> | | | | 373 | 373 |
| Legs et donations | | | | | |
| <i>Sous-total</i> | | | | | |
| Total | | | | 373 | 373 |

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

| | Déficit | Excédent |
|--|----------|----------|
| Résultat comptable de l'exercice | 7 606,23 | |
| - dont part du résultat sur gestion propre | 7 606,23 | |
| - 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 | 1 441 | 1 441 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total : | 1 441 | 1 441 | | |

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 | 1 346 |
| 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 | 400 130 | 1 977 566 | 97,25 | 99,80 |
| Apports | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Prod. liés à des financements réglemen | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Autres prod. de la générosité du public | 375 | | 0,09 | |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 10 949 | 3 893 | 2,66 | 0,20 |
| Total | 411 454 | 1 981 459 | 100,00 | 100,00 |

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 |
|--------|-------------------------|
| | |

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 :**

| | Redevances payées | | Redevances restant à payer | | | Prix achat résiduel (1) |
|--------------------------|-------------------|----------|----------------------------|------------|---------|-------------------------|
| | Exercice | Cumulées | jusqu'à 1 an | +1 à 5 ans | + 5 ans | |
| 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 : 1794 €

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES DU FONDS DE DOTATION L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE POUR L'ANNEE 2012/2013

| EMPLOIS | Emplois de N = compte de résultat (1) | Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3) | Formules | RESSOURCES | Ressources collectées sur N = compte de résultat (2) | Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4) | Formules |
|---|--|---|--------------------|---|---|---|----------------|
| 1 - MISSIONS SOCIALES* | 0 | 0 | 917 | REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE | 375 | 0 | T1 |
| - Indiquer les missions menées grâce à l'appel à la générosité | | | | | | | |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS | 0 | 0 | 912 | 1.1 - Dons et legs collectés - Dons manuels non affectés - Dons manuels affectés - Legs et autres libéralités non affectés - Les et autres libéralités affectés 1.2 - Autres produits liés à l'appel à la générosité du public | 375 | | T2 |
| - Frais d'appel à la générosité du public - Frais de recherche des autres fonds privés - Charges liées à la recherche de subvention et autres concours publics | | | | | | | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 2 | | 913 | 2 - AUTRES FONDS PRIVÉS | | | |
| - Frais de banque | 2,25 | | | 3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS | | | |
| | | | | 4 - AUTRES PRODUITS | | | |
| I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT | 2 | 0 | T1+917+912+913 | I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT | 375 | | |
| II - DOTATIONS AUX PROVISIONS | | | | II - REPRISES DES PROVISIONS | | | |
| III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | | | | III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS | | | |
| IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE | 373 | | | IV - VARIATION DES FONDS DÉDIÉS COLLECTÉS AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés) | | | T4 |
| V - TOTAL GENERAL | 375 | | | V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE | | | |
| V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public | | 0 | T4 | VI - TOTAL GENERAL | 376 | 0 | T3+T4 |
| VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public | | 0 | T4 less (negative) | | | | |
| VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public | | 0 | T4+T5+T6+T7+T8 | VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public | | 0 | T4 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE | | | T5-T6-T7-T8-T9 |
| Mésorbits sociaux | | | | Brutévole | | | |
| Frais de recherche de fonds | | | | Préscriptions en nature | | | |
| Frais de fonctionnement et autres charges | | | | Droits en nature | | | |
| Total | 0 | 0 | | Total | 0 | 0 | |

* ou dépenses opérationnelles

Annexe du compte d'emploi des ressources du Fonds de Dotation «L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE » pour l'exercice clos au 31/03/2013

1 / Cadre juridique :

Le Fonds de Dotation L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE faisant appel à la générosité publique au regard de l'article 3 de la loi de 1991, est tenu d'appliquer l'arrêté du 11 décembre 2008 portant homologation du règlement CRC 2008-12 du Comité de la réglementation comptable.

Ce règlement présente un modèle de Compte d'Emploi des Ressources à intégrer dans les annexes des Fonds et est applicable depuis l'exercice clos le 31 décembre 2009.

Le CER est destiné à mettre en perspectives les dons collectés et les coûts des moyens mis en œuvre et à permettre un contrôle de l'utilisation des dons collectés et de la conformité de leur utilisation à l'objectif de la collecte annoncé préalablement.

2 / Règles de présentation retenues pour le CER :

Le CER présente quatre colonnes :

- les colonnes 1 et 2 représentent l'ensemble des ressources et des emplois du Fonds de Dotation L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE pour l'exercice AU 31/03/2013 et suivent les mêmes règles comptables que celles appliquées pour le compte de résultat de la Fonds de Dotation (les différences de présentation seront exposées ci-après) ;
- les colonnes 3 et 4 concernent les ressources issues de la générosité du public et l'emploi qui en est fait.

3 / Ressources de l'exercice :

Au cours de l'exercice courant du 01/04/2012 au 31/03/2013, le Fonds de Dotation L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE a fait appel à la générosité du public (particulier et entreprise) depuis le 1er février 2013 (arrêté préfectoral n°213,164). Les dons récoltés au cours de l'exercice s'élèvent à 375 € et n'ont pas encore été utilisés à la clôture de l'exercice.

4 / Emplois de l'exercice :

4.1 / Missions sociales :

Il n'y a pas eu de missions sociales engagées au 31/03/2013.

4.2 / Frais de recherche de fonds :

Il n'y a pas eu de frais de recherche engagées au 31/03/2013.

4.3 / Frais de fonctionnement :

Les frais de fonctionnement, par définition, regroupent l'ensemble des emplois ne correspondant pas aux deux rubriques précédentes, notamment les frais d'honoraires, les frais bancaires et les frais d'actes.

Les frais de fonctionnement de l'exercice s'élèvent à 2,25 € soit 0,60 % des dons issus de l'appel à la générosité du public.

4.4 / Dotations aux amortissements et aux provisions :

Le Fonds de Dotation L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE ne possède pas d'immobilisations. Par conséquent, aucune dotation aux amortissements n'a été constatée au cours de l'exercice.