

ASSOCIATION SCENES AUSTRALES

5 RUE LA CROIX
97436 SAINT LEU

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2013

Sommaire

Bilan association	1
<i>ACTIF</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>1</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>	<i>2</i>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>2</i>
<i>Dettes</i>	<i>2</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>2</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>2</i>
Compte de résultat association	3
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>3</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>3</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>3</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>3</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>4</i>
<i>Charges financières</i>	<i>4</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>4</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>4</i>
Bilan association détaillé	6
<i>ACTIF</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>6</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>6</i>
<i>PASSIF</i>	<i>7</i>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>7</i>
<i>Dettes</i>	<i>7</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>7</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>7</i>
Compte de résultat association détaillé	8
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>8</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>8</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Charges financières</i>	<i>9</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>9</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>10</i>

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 306	3 582	25 724		25 724	
Autres immobilisations corporelles	2 916	966	1 950	1 370	580	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières				6 000	- 6 000	
TOTAL (I)	32 221	4 548	27 674	7 370	20 304	
Stocks en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	332		332	2 563	- 2 231	
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	60 933	3 825	57 108	29 435	27 673	
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	40 872		40 872	29 087	11 785	
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	102 137	3 825	98 312	61 085	37 227	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	134 358	8 373	125 986	68 454	57 532	

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	25 173	3 379	21 794
. Résultat de l'exercice	1 096	21 794	- 20 698
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	22 330	25 770	- 3 440
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	48 599	50 943	- 2 344
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 737	12 312	4 425
Autres	60 649	5 199	55 450
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	77 386	17 511	59 875
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	125 986	68 454	57 532
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	1 550		1 550		1 550	N/S
Production vendue biens						
Production vendue services	62 625		62 625	24 195	38 430	158,83
Montants nets produits d'expl.	64 175		64 175	24 195	39 980	165,24
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			804 891	635 088	169 803	26,74
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			99	208	- 109	-52,40
Reprise de provisions						
Transfert de charges			27 862	31 772	- 3 910	-12,31
Sous-total des autres produits d'exploitation			832 853	667 068	165 785	24,85
Total des produits d'exploitation (I)			897 027	691 263	205 764	29,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations			102		102	N/S
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			102		102	N/S
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			3 440	230	3 210	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			3 440	230	3 210	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			900 570	691 492	209 078	30,24
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			900 570	691 492	209 078	30,24

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	173 053	114 481	58 572	51,16
Services extérieurs	165 195	113 377	51 818	45,70
Autres services extérieurs	448 227	374 536	73 691	19,68
Impôts, taxes et versements assimilés	22 946	857	22 089	N/S
Salaires et traitements	56 558	47 635	8 923	18,73
Charges sociales	16 490	12 376	4 114	33,24
Autres charges de personnels	2 646	571	2 075	363,40
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 261	287	3 974	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	4 743	5 075	- 332	-6,54
Total des charges d'exploitation (I)	894 118	669 196	224 922	33,61
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	207		207	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	207		207	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 148	503	4 645	923,46
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 148	503	4 645	923,46
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	899 474	669 698	229 776	34,31
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 096	21 794	- 20 698	-94,97
TOTAL GENERAL	900 570	691 492	209 078	30,24
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	153 984	341 119	- 187 135	-54,86
. Dons en nature				
Total	153 984	341 119	- 187 135	-54,86
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services		460	- 460	-100
. Prestations	153 984	340 659	- 186 675	-54,80

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total	153 984	341 119	- 187 135	-54,86

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	29 306	3 582	25 724		25 724
215400 Matériel	29 306		29 306		29 306
281540 Amort mat		3 582	-3 582		- 3 582
Autres immobilisations corporelles	2 916	966	1 950	1 370	580
218300 Matériel de bureau & informatique	2 916		2 916	1 657	1 259
281830 Amort mat bureau		966	-966	-287	- 679
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières				6 000	- 6 000
275000 Dépôts et cautionnements versés				6 000	- 6 000
TOTAL (I)	32 221	4 548	27 674	7 370	20 304
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	332		332	2 563	- 2 231
409100 Fournisseurs - avances et acomptes	332		332	2 563	- 2 231
. Autres	60 933	3 825	57 108	29 435	27 673
409800 R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	1 360		1 360		1 360
441100 Subvention d'investissement				7 800	- 7 800
441720 Collectivité public subv à recevoir	55 748		55 748	12 618	43 130
467100 SAKIFO				7 867	- 7 867
467200 SAKIFO RECORDS				1 150	- 1 150
467300 Autres débiteurs	3 825		3 825		3 825
496000 Prov pour dép autres créances		3 825	-3 825		- 3 825
Disponibilités	40 872		40 872	29 087	11 785
512100 BNPI	39 260		39 260	13 878	25 382
512200 BNPI Compte Epargne	152		152	15 000	- 14 848
531000 Caisse	1 460		1 460	209	1 251
TOTAL (II)	102 137	3 825	98 312	61 085	37 227
TOTAL ACTIF	134 358	8 373	125 986	68 454	57 532

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau	25 173	3 379	21 794
110000 Report à nouveau (créditeur)	25 173	3 379	21 794
. Résultat de l'exercice	1 096	21 794	- 20 698
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	22 330	25 770	- 3 440
131100 Subvention Equipement	26 000	26 000	
139110 Amort subvention	-3 670	-230	- 3 440
TOTAL (I)	48 599	50 943	- 2 344
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 737	12 312	4 425
401000 Fournisseurs	14 502	9 057	5 445
408100 Fournisseurs fac non parvenues	2 235	3 255	- 1 020
Autres	60 649	5 199	55 450
428200 Prov congés payés	96	662	- 566
431000 CGSS	1 885	2 677	- 792
437300 Caisse de retraite	897	880	17
437410 GARP	231		231
437500 Congés Spectacles	603		603
437800 Autres organismes sociaux	269		269
438200 Prov charges sur congés payés	13	80	- 67
438600 Organismes - Autres charges à payer	913	900	13
467100 SAKIFO	55 744		55 744
TOTAL (IV)	77 386	17 511	59 875
TOTAL PASSIF	125 986	68 454	57 532
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	1 550		1 550		1 550	N/S
707100 Ventes bar	1 550		1 550		1 550	N/S
Production vendue services	62 625		62 625	24 195	38 430	158,83
706110 Prestation	62 625		62 625	24 195	38 430	158,83
Montants nets produits d'exp	64 175		64 175	24 195	39 980	165,24

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation	%
	Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation			804 891	635 088	169 803	26,74
741100 Subv Etat			15 000	15 000		0,00
741200 Subv Conseil Régional			289 710	208 911	80 799	38,68
741210 Subvention FEDER			267 274	184 160	83 114	45,13
741410 Subv Mairie Saint Pierre			200 000	195 000	5 000	2,56
741500 Subventions liées emploi			7 907	2 016	5 891	292,21
741800 Autres Subv			25 000	30 000	- 5 000	-16,67
Autres produits			99	208	- 109	-52,40
758000 Produits divers de gestion courante			99	208	- 109	-52,40
Transfert de charges			27 862	31 772	- 3 910	-12,31
791000 Tranfert de charges			27 862	31 772	- 3 910	-12,31
Sous-total des autres produits d'exploitation			832 853	667 068	165 785	24,85
Total des produits d'exploitation (I)			897 027	691 263	205 764	29,77
Produits financiers						
De participations			102		102	N/S
761000 Produits financiers			102		102	N/S
Total des produits financiers (III)			102		102	N/S
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital			3 440	230	3 210	N/S
777000 Quote-part sub virée résultat			3 440	230	3 210	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			3 440	230	3 210	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			900 570	691 492	209 078	30,24
TOTAL GENERAL			900 570	691 492	209 078	30,24
Charges d'exploitation						
Autres achats non stockés			173 053	114 481	58 572	51,16
604000 Achat de spectacle			123 758	86 598	37 160	42,91
604100 Achats services			44 085	26 140	17 945	68,65
606100 Eau, électricité ...				202	- 202	-100
606200 Carburant			541	141	400	283,69
606300 Fournitures Entretien, petit équip.			256	133	123	92,48
606400 Fournitures administratives			1 997	342	1 655	483,92
606600 Catering			2 414	925	1 489	160,97
Services extérieurs			165 195	113 377	51 818	45,70
611000 Sous-traitance générale			131 837	109 037	22 800	20,91
613200 Locations immobilières			1 130		1 130	N/S
613510 Location Mat Sono			21 779	3 470	18 309	527,64
613530 Location Véhicule			1 777	521	1 256	241,07
616000 Primes d'assurance			8 446	349	8 097	N/S
618100 DOCUMENTATION			225		225	N/S

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Autres services extérieurs	448 227	374 536	73 691	19,68
622630 Honoraires administratifs	3 754	6 944	- 3 190	-45,94
622700 Frais d'acte et contentieux	50		50	N/S
623000 Communication	75 980	5 805	70 175	N/S
623100 Pub Générale		14 831	- 14 831	-100
623400 CADEAUX		225	- 225	-100
624000 Transports biens et personnel	2 652		2 652	N/S
625100 Déplacements administratifs	32 949		32 949	N/S
625200 Frais déplacement artistes et prof	257 098	215 726	41 372	19,18
625600 Missions		36 897	- 36 897	-100
625710 Restauration	6 236	9 934	- 3 698	-37,23
625720 Hébergements	66 395	65 223	1 172	1,80
626000 Frais postaux et télécom.		224	- 224	-100
626100 Affranchissement/POSTE	159		159	N/S
626300 Téléphone Fix/GSM	1 304		1 304	N/S
627000 Services bancaires et assimilés	112	707	- 595	-84,16
628000 Cotisations Professionnelles		100	- 100	-100
628100 Sécurité Gardiennage	567	12 400	- 11 833	-95,43
628800 Autres services extérieurs	972	5 520	- 4 548	-82,39
Impôts, taxes et versements assimilés	22 946	857	22 089	N/S
633300 Formation Continue	22 946	857	22 089	N/S
Salaires et traitements	56 558	47 635	8 923	18,73
641100 Salaires permanents	49 204	34 903	14 301	40,97
641120 Salaire vacataires	3 968		3 968	N/S
641200 Congés payés	-567	662	- 1 229	185,65
641400 Indemnité	3 954	12 070	- 8 116	-67,24
Charges sociales	16 490	12 376	4 114	33,24
645100 Cotisations URSSAF	7 809	7 209	600	8,32
645120 Charges sur congés	-67	80	- 147	183,75
645300 Cot. caisse retraite employés	2 887	1 903	984	51,71
645400 Cotisations ASSEDIC	1 460	1 128	332	29,43
645410 GARP	1 323	565	758	134,16
645500 Caisse de Congés Spectacles	2 922	1 318	1 604	121,70
647500 Medecine travail pharmacie	157	173	- 16	-9,25
Autres charges de personnels	2 646	571	2 075	363,40
648000 Autres charges de personnel	2 646	571	2 075	363,40
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 261	287	3 974	N/S
681120 Dot amort immob corporelles	4 261	287	3 974	N/S
Autres charges	4 743	5 075	- 332	-6,54
651600 Redevances, droits auteur	4 679	4 961	- 282	-5,68
658000 Charges de gestion courante	64	114	- 50	-43,86
Total des charges d'exploitation (I)	894 118	669 196	224 922	33,61
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	207		207	N/S
661500 Intérêts des comptes courants	207		207	N/S
Total des charges financières (III)	207		207	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 148	503	4 645	923,46
671000 Charges excep. /opération gestion		41	- 41	-100
671400 Créance Irrécouvrable	1 323	462	861	186,36
671740 Dot PPD des créances	3 825		3 825	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 148	503	4 645	923,46
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	899 474	669 698	229 776	34,31
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 096	21 794	- 20 698	-94,97
TOTAL GENERAL	900 570	691 492	209 078	30,24

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				
. Prestations en nature	153 984	341 119	- 187 135	-54,86
Total	153 984	341 119	- 187 135	-54,86
. Mise à disposition gratuite de biens et services		460	- 460	-100
. Prestations	153 984	340 659	- 186 675	-54,80
Total	153 984	341 119	- 187 135	-54,86

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 04 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

RATTACHEMENT DES SUBVENTIONS

Les subventions sont constatées dans l'exercice de leur attribution indépendamment de leur date d'encaissement.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Dans le cadre de son partenariat avec SCENES AUSTRALES, la Société SAKIFO PRODUCTION a produit le Festival SAKIFO à Saint Pierre de juin 2013. L'ensemble des prestations dont l'Association a bénéficié a été valorisé à de 153 983.50 € pour le volet artistes de l'Océan Indien du SAKIFO FESTIVAL.

Par convention, la commune de Saint Pierre autorise l'Association à occuper un terrain communal pour les besoins du festival SAKIFO et des emplacements de parking. De plus elle met à disposition de l'association le matériel nécessaires dont elle dispose. Cette convention n'a pas été valorisée.

:

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			29 306
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 657		1 259
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 657		30 565
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 000		
TOTAL	6 000		
TOTAL GENERAL	7 657		30 565

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			29 306	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 916	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			32 221	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000		
TOTAL		6 000		
TOTAL GENERAL		6 000	32 221	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		3 582		3 582
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	287	679		966
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	287	4 261		4 548
TOTAL GENERAL	287	4 261		4 548

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 582				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	679				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 261				
TOTAL GENERAL	4 261				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				3 825
TOTAL Dépréciations				3 825
TOTAL GENERAL				3 825
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 360
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 360

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 235
Dettes fiscales et sociales	1 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	3 256