

Annexe aux comptes annuels

GROUPEMENT D INTERET PUBLIC MARITE ANNEXE

Période du 01/12/2003 au 31/12/2004 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2004 a une durée de 13 mois. Il s'agit du premier exercice depuis la création du GIP. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 901 242,49 E. Le résultat net comptable est une perte de 16 650,04 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions citées ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exercice,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les investissements liés à l'acquisition du Navire, aux travaux de mise aux normes, et aux matériels s'élevaient à 1 878 376 euros.

Ces investissements ont été financés :

- Par les apports des membres du GIP, soit 708 600 euros, comptabilisés en compte courant.
- Par des subventions versées par les partenaires non membres du GIP, soit 1 189 776 euros, comptabilisés en subvention d'investissement. Elles figurent au passif du bilan et sont reprises en produit au fur et à mesure des amortissements de l'investissement.

Par ailleurs, le GIP a supporté des travaux d'entretien du navire, et notamment les travaux de calfatage, nécessitant la mise en cale sèche, des frais d'expertes etc., comptabilisés en charges.

Les subventions affectées à ces charges, soit 265 316 euros, figurent en produits.

Il a été constaté des subventions d'avance, pour 6 033 euros, et correspondant à la quote part de subvention concernant des dépenses supportées en 2005.

GROUPEMENT D INTERET PUBLIC MARITE ANNEXE

Période du 01/12/2003 au 31/12/2004 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 878 376 E

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 878 376		1 878 376
Immobilisations financières				
TOTAL		1 878 376		1 878 376

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 65 795 E

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Amortissements et provisions				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		65 795		65 795
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL		65 795		65 795

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel et outillage	22 719	2 106	20 613	de 3 à 15 ans
Le navire	1 625 000	51 664	1 573 316	20 ans
Agencements	221 708	9 850	211 879	de 3 à 20 ans
Mat.bureau et informats	8 949	2 175	6 774	3 ans
TOTAL	1 878 376	65 795	1 812 581	

3.2 - Etat des créances = 18 550 E

	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Etat des créances			
Actif immobilisé	18 550	18 550	
Actif circulant & charges d'avance	18 550	18 550	
TOTAL	37 100	37 100	

GROUPEMENT D INTERET PUBLIC MARITE ANNEXE

Période du 01/12/2003 au 31/12/2004 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 789 091 E

	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etat des dettes				
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	769 600	769 600		
Fournisseurs	65 272	65 272		
Dettes fiscales et sociales	6 186	6 186		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	9 033	9 033		
TOTAL	769 091	769 091		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 21 291 E

	Montant
Charges à payer	
Emprunts & dettes élab. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	21 291
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	21 291