

ASSOC. AQUAORBI

*Chez M. HOUDART Eric
6, Square du Trocadéro
75116 PARIS*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011*

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à MONTPELLIER
Le

BROS Fabien
Collaborateur

HASARD Thierry
Expert Comptable

SOFIRA
*6 RUE DES BOUGAINVILLIERS
LE CAPITOLE RTE DE TOULOUSE
34070 MONTPELLIER
04 99 52 88 40*

COMPTES ANNUELS du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Pages
- Attestation des comptes	1
 <u>COMPTES ANNUELS</u>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 et 7
- Détail bilan	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10
 <u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- Soldes intermédiaires de gestion	11

SOFIRA

6 RUE DES BOUGAINVILLIERS
LE CAPITOLE RTE DE TOULOUSE
34070 MONTPELLIER
04 99 52 88 40

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOC. AQUAORBI
Chez M. HOUDART Eric
6, Square du Trocadéro
75116 PARIS

pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	96 143 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(15 850) Euros

Fait à MONTPELLIER
Le 23/02/2012

BROS Fabien
Collaborateur

HASARD Thierry
Expert Comptable

ASSOC. AQUAORBI

Chez M. HOUDART Eric
6, Square du Trocadéro
75116 PARIS

COMPTES ANNUELS

SOFIRA
6 RUE DES BOUGAINVILLIERS
LE CAPITOLE RTE DE TOULOUSE
34070 MONTPELLIER
04 99 52 88 40

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I							
	Comptes de liaison							
	TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	200		200	100	100	100.00	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	95 943		95 943	91 400	4 544	4.97		
Charges constatées d'avance (3)								
	TOTAL III	96 143		96 143	91 500	4 644	5.08	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	96 143		96 143	91 500	4 644	5.08	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	
				Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres					
	Fonds associatifs sans droit de reprise					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau	90 500		90 500		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	-15 850		90 500	-106 350	-117.51
	Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :						
Apports						
Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation						
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
Provisions réglementées						
Droit des propriétaires						
	TOTAL I	74 649		90 500	-15 850 -17.51	
	Comptes de liaison					
	TOTAL II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
	TOTAL III					
DETTES (1)	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 494		1 000	20 494	NS
	Dettes fiscales et sociales					
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes					
	Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance					
	TOTAL IV	21 494		1 000	20 494 NS	
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	96 143		91 500	4 644 5.08	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

21 494 1 000

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 000		50 000		-30 000	-60.00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	28 015		60 100		-32 085	-53.39
Autres produits						
TOTAL I	48 015		110 100		-62 085	-56.39
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	65 277		19 869		45 408	228.54
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II	65 277		19 869		45 408	228.54
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-17 262		90 231		-107 493	-119.13
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 412		275		1 137	413.49
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 412		275		1 137	413.49
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			6		-6	-100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI			6		-6	-100.00
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 412		269		1 143	425.69
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	49 427		110 375		-60 948	-55.22
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	65 277		19 875		45 402	228.43
SOLDE INTERMEDIAIRE	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-15 850		90 500		-106 350	-117.51

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur de l'exercice ne mérite une information particulière.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	200	200	
TOTAL	200	200	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	21 494	21 494		
TOTAL	21 494	21 494		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Détail des produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A REC	
- Don reçu en Décembre 2011	200
PRODUITS FINANC A RECEVOIR	
- Produits Financiers à recevoir	1 408
- Produits Financiers à recevoir	5
Total	1 612

Détail des charges à payer

	Montant
FEURS FACTURES NON PARVENUES	
- Honoraires JYP Décembre 2011	1 196
- Frais de déplacement JYP 12/11	1 683
- Subvention unité de filtration	18 017
Total	20 896

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des échéances des créances et des dettes	6
Détail des produits à recevoir	7
Détail des charges à payer	7

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE						
AUTRES CREANCES		200		100	100	100.00
46870000 DIVERS PRODUITS A REC		200		100	100	100.00
DISPONIBILITES		95 943		91 400	4 544	4.97
51200000 CREDIT DU NORD		13 026		30 110	-17 083	-56.74
51210000 CREDIT DU NORD COMPTE LIVRET		76 490		61 015	15 475	25.36
51220000 COMPTE LIVRET 2 CREDIT DU NORD		5 015			5 015	
51870000 PRODUITS FINANC A RECEVOIR		1 412		275	1 137	413.62
TOTAL ACTIF CIRCULANT		96 143		91 500	4 644	5.08
TOTAL GENERAL		96 143		91 500	4 644	5.08

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	90 500				90 500	
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	90 500				90 500	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	74 649		90 500		-15 850	-17.51
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 494		1 000		20 494	NS
40810000 FEURS FACTURES NON PARVENUES	21 494		1 000		20 494	NS
TOTAL DETTES	21 494		1 000		20 494	NS
TOTAL GENERAL	96 143		91 500		4 644	5.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 000		50 000		-30 000	-60.00
74000000 SUBVENTIONS	20 000		50 000		-30 000	-60.00
COTISATIONS	28 015		60 100		-32 085	-53.39
75600000 DONS ET COTISATIONS	28 015		60 100		-32 085	-53.39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	48 015		110 100		-62 085	-56.39
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	65 277		19 869		45 408	228.54
60630000 ACHAT PETITE FOURNITURE DIVERS	1 940				1 940	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU			33		-33	NS
61100000 AIDES ET DONS FOURNIS	32 468		4 086		28 382	694.55
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	544				544	
61810000 DOCUMENTATION	81				81	
62260000 HONORAIRES	14 019		1 412		12 607	892.76
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	14 349		13 618		731	5.37
62570000 RECEPTION RESTAURANTS	204		585		-381	-65.15
62600000 FRAIS DE TELECOM. INTERNET.PTT	1 411				1 411	
62700000 SERVICES BANCAIRES	261		135		126	92.87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	65 277		19 869		45 408	228.54
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 262		90 231		-107 493	-119.13
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 412		275		1 137	413.49
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 412		275		1 137	413.49
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 412		275		1 137	413.49
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			6		-6	-100.00
66150000 INTERETS SUR COMPTE COURANT			6		-6	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			6		-6	-100.00
RESULTAT FINANCIER	1 412		269		1 143	425.69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
TOTAL PRODUITS	49 427		110 375		-60 948	-55.22
TOTAL DES CHARGES	65 277		19 875		45 402	228.43
SOLDE INTERMEDIAIRE	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
EXCEDENTS OU DEFICITS	-15 850		90 500		-106 350	-117.51

ASSOC. AQUAORBI

Chez M. HOUDART Eric
6, Square du Trocadéro
75116 PARIS

DOSSIER DE GESTION

SOFIRA
6 RUE DES BOUGAINVILLIERS
LE CAPITOLE RTE DE TOULOUSE
34070 MONTPELLIER
04 99 52 88 40

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
MARGE BRUTE GLOBALE						
- Autres achats + charges externes	65 277		19 869		45 408	228.54
VALEUR AJOUTEE	-65 277		-19 869		-45 408	-228.54
+ Subventions d'exploitation	20 000		50 000		-30 000	-60.00
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-45 277		30 131		-75 408	-250.27
+ Autres produits de gestion courante	28 015		60 100		-32 085	-53.39
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 262		90 231		-107 493	-119.13
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 412		275		1 137	413.49
- Charges financières			6		-6	-100.00
RESULTAT COURANT	-15 850		90 500		-106 350	-117.51
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-15 850		90 500		-106 350	-117.51