

COMPTES ANNUELS du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Page
- <i>Attestation des comptes</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8</i>
- <i>Annexe</i>	<i>9</i>

SOFIRA
100 Avenue Alfred Sauvy
CS80050
34470 PEROLS

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 01/01/2014 au 31/12/2014,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	166 860 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	81 487 Euros

Fait à PEROLS
Le 31/03/2015

Fabien BROS
Assistant confirmé

HASARD Thierry
Expert Comptable

Experts Comptables - Commissaires aux comptes
S.A.S. au capital de 500 000 €
Siège Social : 100, Avenue Alfred Sauvy
CS 60350
34470 PEROLS Cedex
Tél. 04 69 62 65 40
Fax 04 69 62 65 44
R.C.S Montpellier B 009 114 254

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 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						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	166 860		166 860	83 729	83 131	99.29	
Charges constatées d'avance (3)							
	TOTAL III	166 860		166 860	83 729	83 131	99.29
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)	166 860		166 860	83 729	83 131	99.29

(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		
		31/12/2014	12	31/12/2013	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	81 933		65 478	16 455	25.13
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	81 487		16 455	65 032	395.22
	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	163 420		81 933	81 487	99.46
	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	3 440		1 796	1 644	91.54
	Dettes fiscales et sociales					
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes					
Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance					
	TOTAL IV	3 440		1 796	1 644	91.54
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	166 860		83 729	83 131	99.29

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

3 440 1 796

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	126	150			126	150
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	28	936	182	703	-153	-767
Autres produits						
TOTAL I	155	086	182	703	-27	-617
						-15.12
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	23	308	34	220	-10	912
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	51	349	133	397	-82	048
Autres charges (2)						
TOTAL II	74	657	167	617	-92	960
						-55.46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	80	429	15	085	65	343
						433.16
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	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 063		1 376		-313	-22.75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 063		1 376		-313	-22.75
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	5		6		-2	-24.50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	5		6		-2	-24.50
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 058		1 369		-311	-22.74
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	81 487		16 455		65 032	395.22
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)	156 149		184 078		-27 929	-15.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	74 662		167 624		-92 962	-55.46
SOLDE INTERMEDIAIRE	81 487		16 455		65 032	395.22
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	81 487		16 455		65 032	395.22