

COMPTES ANNUELS du 01/01/2015 au 31/12/2015

| | Pages |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Attestation des comptes</i> | 1 |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Détail bilan</i> | 6 et 7 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 8 |
| - <i>Annexe</i> | 9 et 10 |

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 01/01/2015 au 31/12/2015,

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, | 127 339 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 0 Euros |
| - Résultat net comptable, | (37 193) Euros |

Fait à PEROLS
Le 12/04/2016

Fabien BROS
Assistant confirmé

HASARD Thierry
Expert Comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2015 12 | | | Exercice N-1 31/12/2014 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 financières (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 | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | | |
| | Autres créances | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 127 339 | | 127 339 | 166 860 | -39 520 | -23.68 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| Total III | 127 339 | | 127 339 | 166 860 | -39 520 | -23.68 | | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 127 339 | | 127 339 | 166 860 | -39 520 | -23.68 | | |

(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 | |
|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
| | | 31/12/2015 12 | 31/12/2014 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 | 163 420 | 81 933 | 81 487 | 99.46 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | -37 193 | 81 487 | -118 680 | -145.64 |
| | 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 | 126 227 | 163 420 | -37 193 | -22.76 | |
| | 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 | 1 112 | 3 440 | -2 328 | -67.66 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | |
| | Total IV | 1 112 | 3 440 | -2 328 | -67.66 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 127 339 | 166 860 | -39 520 | -23.68 |

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

1 112 3 440

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

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|---------|---------------|---------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 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 | -100.00 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 19 275 | | 28 936 | | -9 661 | -33.39 |
| Autres produits | | | | | | |
| Total I | 19 275 | | 155 086 | | -135 811 | -87.57 |
| 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 | 25 441 | | 23 308 | | 2 134 | 9.15 |
| 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 | 32 199 | | 51 349 | | -19 150 | -37.29 |
| Autres charges (2) | | | | | | |
| Total II | 57 640 | | 74 657 | | -17 017 | -22.79 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | -38 365 | | 80 429 | | -118 794 | -147.70 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération 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 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 172 | | 1 063 | | 109 | 10.28 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 1 172 | | 1 063 | | 109 | 10.28 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | 5 | | -5 | -100.00 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | 5 | | -5 | -100.00 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 1 172 | | 1 058 | | 114 | 10.79 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | -37 193 | | 81 487 | | -118 680 | -145.64 |
| 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. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 20 447 | | 156 149 | | -135 701 | -86.91 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 57 640 | | 74 662 | | -17 022 | -22.80 |
| Solde intermédiaire | -37 193 | | 81 487 | | -118 680 | -145.64 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | -37 193 | | 81 487 | | -118 680 | -145.64 |