

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
<b>Total I</b>								
Comptes de liaison	<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	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							
	<b>Créances (3)</b>							
	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)								
<b>Total III</b>	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)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	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**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>			
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	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		
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	-37 193	81 487	-118 680	-145.64		
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
<b>Total I</b>	126 227	163 420	-37 193	-22.76			
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	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						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	1 112	3 440	-2 328	-67.66		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	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	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
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						
<b>Total I</b>	19 275		155 086		-135 811	-87.57
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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)						
<b>Total II</b>	57 640		74 657		-17 017	-22.79
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	-38 365		80 429		-118 794	-147.70
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	%
<b>Produits financiers</b>						
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						
<b>Total V</b>	<b>1 172</b>		<b>1 063</b>		<b>109</b>	<b>10.28</b>
<b>Charges financières</b>						
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						
<b>Total VI</b>			<b>5</b>		<b>-5</b>	<b>-100.00</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 172</b>		<b>1 058</b>		<b>114</b>	<b>10.79</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-37 193</b>		<b>81 487</b>		<b>-118 680</b>	<b>-145.64</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>20 447</b>		<b>156 149</b>		<b>-135 701</b>	<b>-86.91</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>57 640</b>		<b>74 662</b>		<b>-17 022</b>	<b>-22.80</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>-37 193</b>		<b>81 487</b>		<b>-118 680</b>	<b>-145.64</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>-37 193</b>		<b>81 487</b>		<b>-118 680</b>	<b>-145.64</b>