

**CLUB NAUTIQUE DES SALETTES**  
*PORT DES SALETTES*

83320 CARQUEIRANNE

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à LUYNES**

**Le**

***QUADRATUS SA.***

*Lotissement Plein Soleil*

*Quartier Rampelin B.P 41*

*13080 LUYNES*

*04 42 60 87 00*

CLUB NAUTIQUE DES SALETTES

PORT DES SALETTES

83320 CARQUEIRANNE

## **SOMMAIRE**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

***QUADRATUS SA.***

*Lotissement Plein Soleil*

*Quartier Rampelin B.P 41*

*13080 LUYNES*

*04 42 60 87 00*

**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>31/12/2019 12 |                                    |        | Exercice N-1<br>31/12/2018 12 |       | Ecart N / N-1 |  |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|--------|-------------------------------|-------|---------------|--|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>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                                | 65 181                      | 43 971                             | 21 210 | 17 895                        | 3 315 | 18.52         |  |
|  | Autres immobilisations corporelles  |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
|  | Immobilisations en cours  |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Avances et acomptes                      |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)          |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Participations mises en équivalence      |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Autres participations                    | 50  |                             | 50                                 | 50     |                               |       |               |  |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Prêts                                    |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Autres immobilisations financières       |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
|  | <b>TOTAL I</b>  | 65 231                      | 43 971                             | 21 260 | 17 945                        | 3 315 | 18.47         |  |
|  | Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>  |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| 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   | 600                         |                                    | 600    | 1 000                         | 400   | 40.00         |  |
| Valeurs mobilières de placement          |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Instruments de trésorerie                |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
| Disponibilités                           | 40 930  |                             | 40 930                             | 41 646 | 716                           | 1.72  |               |  |
| Charges constatées d'avance (3)          |   |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
|  | <b>TOTAL III</b>  | 41 530                      |                                    | 41 530 | 42 646                        | 1 116 | 2.62          |  |
| Comptes de Régularisation                | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)                               |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)<br>Ecart de conversion actif (VI) |                             |                                    |        |                               |       |               |  |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                                       | 106 762                     | 43 971                             | 62 790 | 60 591                        | 2 199 | 3.63          |  |

(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> |        |
|--|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------|
|  |  | 31/12/2019        | 12 | 31/12/2018          | 12 | Euros                | %      |
| <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   | 59 590            |    | 58 814              |    | 776                  | 1.32   |
|  | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>    | 499               |    | 776                 |    | 278                  | 35.75  |
|  | <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>   | 60 089            |    | 59 590              |    | 499                  | 0.84   |
|  | <b>TOTAL II</b>  |                   |    |                     |    |                      |        |
| <b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>                        | Comptes de liaison                                       |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Provisions pour risques                                  |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Provisions pour charges                                  |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Fonds dédiés sur autres ressources                       |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | <b>TOTAL III</b>   |                   |    |                     |    |                      |        |
| <b>DETTES (I)</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                 |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Dettes fiscales et sociales                              |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | Autres dettes  | 2 701             |    | 1 001               |    | 1 700                | 169.86 |
|  | Instruments de trésorerie                                |                   |    |                     |    |                      |        |
| <b>Comptes de Régularisation</b>                         | Produits constatés d'avance                              |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | <b>TOTAL IV</b>  | 2 701             |    | 1 001               |    | 1 700                | 169.86 |
|  | Ecarts de conversion passif (V)                          |                   |    |                     |    |                      |        |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                     | 62 790            |    | 60 591              |    | 2 199                | 3.63   |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

2 701

1 001

**COMPTE DE RESULTAT**

|  | Exercice N    |    | Exercice N-1  |    | Ecart N / N-1 |               |
|--|---------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
|  | 31/12/2019    | 12 | 31/12/2018    | 12 | Euros         | %             |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                                   |               |    |               |    |               |               |
| Ventes de marchandises   | 12 733        |    | 9 774         |    | 2 959         | 30.27         |
| Production vendue de Biens et Services                               | 30 493        |    | 28 032        |    | 2 460         | 8.78          |
| Production stockée   |               |    |               |    |               |               |
| Production immobilisée   |               |    |               |    |               |               |
| Subventions d'exploitation   | 6 500         |    | 6 000         |    | 500           | 8.33          |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     |               |    | 4 113         |    | 4 113         | 100.00        |
| Collectes  |               |    |               |    |               |               |
| Cotisations  | 15 635        |    | 13 568        |    | 2 067         | 15.23         |
| Autres produits  | 4 532         |    | 9 500         |    | 4 968         | 52.30         |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>69 892</b> |    | <b>70 988</b> |    | <b>1 095</b>  | <b>1.54</b>   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                    |               |    |               |    |               |               |
| Achats de marchandises   | 10 897        |    | 6 400         |    | 4 497         | 70.28         |
| Variation de stock (marchandises)                                    |               |    |               |    |               |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            | 11 020        |    | 8 870         |    | 2 149         | 24.23         |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) |               |    |               |    |               |               |
| Autres achats et charges externes                                    | 40 171        |    | 39 046        |    | 1 126         | 2.88          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 107           |    |               |    | 107           |               |
| Salaires et traitements  |               |    |               |    |               |               |
| Charges sociales   |               |    |               |    |               |               |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |               |    |               |    |               |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   | 9 850         |    | 14 238        |    | 4 388         | 30.82         |
| 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)   | 2 411         |    | 1 223         |    | 1 188         | 97.18         |
| <b>TOTAL II</b>  | <b>74 455</b> |    | <b>69 776</b> |    | <b>4 679</b>  | <b>6.71</b>   |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                            | <b>4 563</b>  |    | <b>1 211</b>  |    | <b>5 774</b>  | <b>476.74</b> |
| <b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS 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 |        |
|---|------------|----|--------------|--------|---------------|--------|
|   | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018   | 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                                 |            |    | 144          | 240    | 96            | 39.91  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |    |              |        |               |        |
| Différences positives de change                                       |            |    |              |        |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |            |    |              |        |               |        |
| <b>TOTAL V</b>  |            |    | 144          | 240    | 96            | 39.91  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |            |    |              |        |               |        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |            |    |              |        |               |        |
| Intérêts et charges assimilées  |            |    |              |        |               |        |
| Différences négatives de change                                       |            |    |              |        |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |            |    |              |        |               |        |
| <b>TOTAL VI</b>   |            |    |              |        |               |        |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |            |    | 144          | 240    | 96            | 39.91  |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |            |    | 4 419        | 1 451  | 5 870         | 404.52 |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |            |    |              |        |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |            |    | 18           | 419    | 401           | 95.77  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |            |    | 6 400        |        | 6 400         |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |    |              |        |               |        |
| <b>TOTAL VII</b>  |            |    | 6 418        | 419    | 5 999         | NS     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |            |    |              |        |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |            |    | 1 500        | 1 094  | 406           | 37.15  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |            |    |              |        |               |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |            |    |              |        |               |        |
| <b>TOTAL VIII</b>   |            |    | 1 500        | 1 094  | 406           | 37.15  |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                            |            |    | 4 918        | 675    | 5 592         | 829.01 |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |            |    |              |        |               |        |
| <b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                   |            |    | 76 454       | 71 647 | 4 808         | 6.71   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           |            |    | 75 955       | 70 870 | 5 085         | 7.18   |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  |            |    | 499          | 776    | 278           | 35.75  |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        |            |    |              |        |               |        |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     |            |    |              |        |               |        |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       |            |    | 499          | 776    | 278           | 35.75  |

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |   |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|---|
|  | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018   | 12 | Euros         | % |
| <b>PRODUITS</b>                                  |            |    |              |    |               |   |
| Bénévolat  |            |    |              |    |               |   |
| Prestations en nature                            |            |    |              |    |               |   |
| Dons en nature                                   |            |    |              |    |               |   |
| <b>TOTAL</b>                                     |            |    |              |    |               |   |
| <b>CHARGES</b>                                   |            |    |              |    |               |   |
| Secours en nature                                |            |    |              |    |               |   |
| Mise à disposition gratuite de biens et services |            |    |              |    |               |   |
| Personnel bénévole                               |            |    |              |    |               |   |
| Prestations                                      |            |    |              |    |               |   |
| <b>TOTAL</b>                                     |            |    |              |    |               |   |
|  |            |    |              |    |               |   |

**DETAIL BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>   | <b>Exercice N</b> |    | <b>Exercice N-1</b> |    | <b>Ecart N / N-1</b> |              |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------------|
|  | 31/12/2019        | 12 | 31/12/2018          | 12 | <b>Euros</b>         | <b>%</b>     |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 21 210            |    | 17 895              |    | 3 315                | 18.52        |
| 21500000 INSTALL.TECHN.,MAT ET OUTILL.                     | 65 181            |    | 52 016              |    | 13 165               | 25.31        |
| 28150000 AMORT.INST.TECH.MAT ET OUTIL                      | 43 971            |    | 34 121              |    | 9 850                | 28.87        |
| AUTRES PARTICIPATIONS                                      | 50                |    | 50                  |    |                      |              |
| 26100000 TITRE DE PLACEMENT                                | 50                |    | 50                  |    |                      |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                              | <b>21 260</b>     |    | <b>17 945</b>       |    | <b>3 315</b>         | <b>18.47</b> |
| AUTRES CREANCES  | 600               |    | 1 000               |    | 400                  | 40.00        |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                               |                   |    | 1 000               |    | 1 000                | 100.00       |
| 47000000 COMPTE D'ATTENTE                                  | 600               |    |                     |    | 600                  |              |
| DISPONIBILITES   | 40 930            |    | 41 646              |    | 716                  | 1.72         |
| 51200000 CAISSE D'EPARGNE                                  |                   |    | 12 878              |    | 12 878               | 100.00       |
| 51210000 COMPTE SUR LIVRET CA                              | 256               |    | 255                 |    | 0                    | 0.09         |
| 51220000 CREDIT AGRICOLE                                   | 8 373             |    | 9 162               |    | 789                  | 8.61         |
| 51230000 LIV A ASS   | 19 336            |    | 19 192              |    | 144                  | 0.75         |
| 53000000 CAISSE  | 88                |    | 159                 |    | 71                   | 44.71        |
| 58000000 VIREMENT  | 12 878            |    |                     |    | 12 878               |              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                               | <b>41 530</b>     |    | <b>42 646</b>       |    | <b>1 116</b>         | <b>2.62</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>62 790</b>     |    | <b>60 591</b>       |    | <b>2 199</b>         | <b>3.63</b>  |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                                  | <b>Exercice N</b> |    | <b>Exercice N-1</b> |    | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
|  | 31/12/2019        | 12 | 31/12/2018          | 12 | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| REPORT A NOUVEAU                               | 59 590            |    | 58 814              |    | 776                  | 1.32     |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU-CREDITEUR            | 58 814            |    | 58 814              |    |                      |          |
| 12000000 RESULTAT                              | 776               |    |                     |    | 776                  |          |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 499               |    | 776                 |    | 278                  | 35.75    |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                 | 60 089            |    | 59 590              |    | 499                  | 0.84     |
| AUTRES DETTES                                  | 2 701             |    | 1 001               |    | 1 700                | 169.86   |
| 46860000 CHARGES A PAYER                       | 2 701             |    | 1 001               |    | 1 700                | 169.86   |
| <b>TOTAL DETTES</b>                            | 2 701             |    | 1 001               |    | 1 700                | 169.86   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                           | 62 790            |    | 60 591              |    | 2 199                | 3.63     |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N |       | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |        |
|---|------------|-------|--------------|-----|---------------|--------|--------|
|   | 31/12/2019 | 12    | 31/12/2018   | 12  | Euros         | %      |        |
| <b>VENTES DE MARCHANDISES</b>   | 12         | 733   | 9            | 774 | 2             | 959    | 30.27  |
| 70710000 VENTE DE MARCHANDISES VETEMENT                                 |            | 670   | 1            | 396 | 727           | 52.04  |        |
| 70712000 VENTE MATERIEL   |            |       | 1            | 000 | 1 000         | 100.00 |        |
| 70720000 VENTE BUVETTE  | 12         | 064   | 7            | 378 | 4 686         | 63.51  |        |
| <b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>                           | 30         | 493   | 28           | 032 | 2             | 460    | 8.78   |
| 70101000 MANIFESTATION VOILE  |            | 2 035 | 1            | 490 | 545           | 36.58  |        |
| 70101100 STAGE INITIATION VOILE   |            | 360   | 2            | 381 | 2 021         | 84.88  |        |
| 70102000 MANIFESTATION AVIRON   |            | 2 700 |              |     | 2 700         |        |        |
| 70103000 MANIFESTATION PECHE  |            | 3 330 | 1            | 980 | 1 350         | 68.18  |        |
| 70105000 MANIFESTATION KAYAK  |            | 545   |              | 345 | 200           | 57.97  |        |
| 70110000 REPAS ADHERENTS  |            | 4 970 | 5            | 260 | 290           | 5.51   |        |
| 70111000 TOMBOLA  |            | 235   |              | 529 | 294           | 55.58  |        |
| 70120000 VTE MANIF DIV. HORS REPAS CLUB                                 |            | 1 770 |              |     | 1 770         |        |        |
| 70180000 MANIFESTATIONS NON SPORTIVES                                   |            | 1 000 | 1            | 718 | 718           | 41.80  |        |
| 70400000 STATIONNEMENT MONOTYPES  |            | 1 250 |              |     | 1 250         |        |        |
| 70601000 LICENCE FFV  |            | 2 014 | 4            | 134 | 2 121         | 51.29  |        |
| 70602000 LICENCE FFSA   |            | 1 229 | 1            | 567 | 338           | 21.58  |        |
| 70603000 LICENCE PECHE  |            | 950   |              | 725 | 225           | 31.03  |        |
| 70605000 LICENCE KAYAK  |            | 1 687 | 1            | 809 | 122           | 6.73   |        |
| 70605100 OPTION ASSURANCE KAYAK   |            | 11    |              | 21  | 11            | 49.67  |        |
| 70605200 PRODUITS DIVERS FEDE KAYAK                                     |            | 10    |              |     | 10            |        |        |
| 70810000 PRATIQUE VOILE 6.25, SB3                                       |            | 2 190 | 1            | 915 | 275           | 14.36  |        |
| 70820000 SPONSORS   |            | 100   |              |     | 100           |        |        |
| 70830000 PRATIQUE AVIRON  |            | 2 940 | 2            | 781 | 159           | 5.71   |        |
| 70831000 UTILISATION CLUB   |            |       |              | 150 | 150           | 100.00 |        |
| 70840000 PRATIQUE KAYAK   |            | 1 168 | 1            | 227 | 59            | 4.82   |        |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                                       | 6          | 500   | 6            | 000 | 500           | 8.33   |        |
| 74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION                                      | 6          | 500   | 6            | 000 | 500           | 8.33   |        |
| <b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b> |            |       | 4            | 113 | 4             | 113    | 100.00 |
| 78150000 REPRISE PROVISIONS   |            |       | 3            | 000 | 3 000         | 100.00 |        |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT                                 |            |       | 1            | 113 | 1 113         | 100.00 |        |
| <b>COTISATIONS</b>  | 15         | 635   | 13           | 568 | 2             | 067    | 15.23  |
| 75610000 COTISATIONS DES MEMBRES  | 12         | 875   | 11           | 780 | 1 095         | 9.30   |        |
| 75620000 DROIT D'ENTREE   | 2          | 760   | 1            | 788 | 972           | 54.36  |        |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>  | 4          | 532   | 9            | 500 | 4             | 968    | 52.30  |
| 75100000 REDEVANCE POUR CONCESS NEPTUNE                                 |            |       | 9            | 500 | 9 500         | 100.00 |        |
| 75110000 LOCATION VOILIER, 6.25, SB3                                    |            | 30    |              |     | 30            |        |        |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST.COUR.                                  |            | 2     |              |     | 2             |        |        |
| 75850000 SPONSORS   | 4          | 500   |              |     | 4 500         |        |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                | 69         | 892   | 70           | 988 | 1             | 095    | 1.54   |
| <b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>   | 10         | 897   | 6            | 400 | 4             | 497    | 70.28  |
| 60710000 ACHATS MARCHANDISES VETEMENTS                                  |            |       |              | 493 | 493           | 100.00 |        |
| 60720000 ACHATS MARCHANDISES BUVETTE                                    | 9          | 872   | 5            | 685 | 4 187         | 73.65  |        |
| 60740000 ACHATS DIVERS (corso...)                                       | 1          | 025   |              | 222 | 803           | 361.73 |        |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018   | 12 | Euros         | %      |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS | 11 020     |    | 8 870        |    | 2 149         | 24.23  |
| 60101000 MANIFESTATIONS VOILE                             | 1 667      |    | 1 623        |    | 44            | 2.73   |
| 60102000 MANIFESTATION AVIRON                             | 2 255      |    |              |    | 2 255         |        |
| 60103000 MANIFESTATION PECHE                              | 1 832      |    | 1 961        |    | 128           | 6.54   |
| 60105000 MANIFESTATION KAYAL                              | 606        |    | 501          |    | 105           | 20.84  |
| 60110000 ACHATS REPAS CLUB                                | 3 551      |    | 3 219        |    | 332           | 10.30  |
| 60120000 ACH MANIF DIV. HORS REPAS CLUB                   | 1 109      |    | 1 567        |    | 458           | 29.22  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                         | 40 171     |    | 39 046       |    | 1 126         | 2.88   |
| 60400000 PRESTATIONS DIVERSES                             | 59         |    | 3 767        |    | 3 708         | 98.44  |
| 60601000 ACHAT LICENCE FFV                                | 1 891      |    | 4 024        |    | 2 133         | 53.01  |
| 60602000 ACHAT LICENCE FFSA                               | 1 400      |    | 2 000        |    | 600           | 30.00  |
| 60603000 ACHAT LICENCE PECHE                              | 950        |    | 725          |    | 225           | 31.03  |
| 60605000 ACHAT LICENCE FFCK                               | 1 772      |    | 1 793        |    | 21            | 1.15   |
| 60610000 ELECTRICITE                                      | 981        |    | 998          |    | 18            | 1.77   |
| 60611000 CARBURANT  | 71         |    | 280          |    | 209           | 74.74  |
| 60611200 CARBURANT / AVIRON                               | 105        |    |              |    | 105           |        |
| 60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP                   | 940        |    | 257          |    | 684           | 266.01 |
| 60631000 MATERIEL NAUTIQUE                                | 1 256      |    | 1 903        |    | 647           | 34.00  |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                      | 1 766      |    | 2 255        |    | 490           | 21.71  |
| 60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES                   | 1 580      |    |              |    | 1 580         |        |
| 61110000 SOUS TRAITANCE GRUTAGE NEPTUNE                   |            |    | 420          |    | 420           | 100.00 |
| 61120000 SOUS-TRAITANCE SITE INTERNET                     | 374        |    | 374          |    |               |        |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                           | 3 000      |    |              |    | 3 000         |        |
| 61321000 LOCATIONS AIRE STATIONNEMENT                     | 748        |    | 683          |    | 65            | 9.53   |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS                         | 144        |    | 1 862        |    | 1 718         | 92.28  |
| 61510000 ENTRETIEN&REPAR.LOCAUX ADMINIS                   | 1 628      |    | 696          |    | 931           | 133.71 |
| 61511000 ENTRETIEN&REPARATION MATERIEL                    | 584        |    |              |    | 584           |        |
| 61512000 ENTRETIEN&REPAR SEMI RIGIDE                      | 1 842      |    | 2 346        |    | 504           | 21.50  |
| 61513000 ENTRETIEN&REPAR BATEAUX AVIRON                   | 906        |    | 2 687        |    | 1 782         | 66.30  |
| 61514000 ENTRETIEN SB20-SB3                               | 9 329      |    | 2 133        |    | 7 196         | 337.41 |
| 61515000 ENTRETIEN/REPARATION NEPTUNE                     | 42         |    | 691          |    | 649           | 93.93  |
| 61516000 ENTRETIEN ET REPARATION KAYAK                    |            |    | 599          |    | 599           | 100.00 |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                               | 3 560      |    | 3 091        |    | 469           | 15.18  |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                           | 24         |    | 190          |    | 166           | 87.22  |
| 61820000 DOCUMENTATION TECHNIQUE abonnt                   | 134        |    |              |    | 134           |        |
| 62260000 HONORAIRES AVOCAT                                | 2 400      |    | 3 600        |    | 1 200         | 33.33  |
| 62310000 REMISE DE PRIX                                   |            |    | 405          |    | 405           | 100.00 |
| 62330000 ANIMATIONS                                       | 150        |    | 300          |    | 150           | 50.00  |
| 62380000 DIVERS DONS COURANTS POURBOIRE                   | 1 635      |    | 70           |    | 1 565         | NS     |
| 62500000 MISSIONS DEPLACEMENTS RECEPTIO                   | 244        |    |              |    | 244           |        |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                                    | 94         |    | 262          |    | 168           | 64.08  |
| 62621000 ABONNEMENT FREE                                  | 24         |    | 22           |    | 2             | 9.09   |
| 62630000 INTERNET   | 478        |    | 568          |    | 90            | 15.91  |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                               | 62         |    | 42           |    | 20            | 47.71  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                     | 107        |    |              |    | 107           |        |
| 63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET DE TIM                   | 107        |    |              |    | 107           |        |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS          | 9 850      |    | 14 238       |    | 4 388         | 30.82  |
| 68112000 DOT.AMORT IMMOB CORPORELLES                      | 9 850      |    | 14 238       |    | 4 388         | 30.82  |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018   | 12 | Euros         | %      |
| <b>AUTRES CHARGES</b>                                    | 2 411      |    | 1 223        |    | 1 188         | 97.18  |
| 65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT                  | 179        |    | 161          |    | 17            | 10.74  |
| 65210000 Aide Athlètes Ht.N                              |            |    | 80           |    | 80            | 100.00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.                  | 800        |    |              |    | 800           |        |
| 65861000 COTIS. AUX FEDE.SPORTIVES VOIL                  | 582        |    | 421          |    | 160           | 38.03  |
| 65861100 COTIS CLASSE SB20                               | 225        |    |              |    | 225           |        |
| 65862000 COTIS.AUX FEDE.SPORTIVES AVIRO                  | 204        |    | 50           |    | 154           | 308.00 |
| 65863000 COTIS.AUX FEDE.SPORTIVES PECHE                  | 200        |    | 100          |    | 100           | 100.00 |
| 65865000 COTIS.AUX FEDE.SPORTIVES KAYAK                  | 222        |    | 410          |    | 188           | 45.97  |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                  | 74 455     |    | 69 776       |    | 4 679         | 6.71   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                           | 4 563      |    | 1 211        |    | 5 774         | 476.74 |
| <b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>             | 144        |    | 240          |    | 96            | 39.91  |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                      | 144        |    | 240          |    | 96            | 39.91  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                     | 144        |    | 240          |    | 96            | 39.91  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                | 144        |    | 240          |    | 96            | 39.91  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                     | 4 419      |    | 1 451        |    | 5 870         | 404.52 |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>  | 18         |    | 419          |    | 401           | 95.77  |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT/EXERC ANTER.                    | 18         |    | 419          |    | 401           | 95.77  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>  | 6 400      |    |              |    | 6 400         |        |
| 77500000 Produits cessions éléments act                  | 6 400      |    |              |    | 6 400         |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                  | 6 418      |    | 419          |    | 5 999         | NS     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b> | 1 500      |    | 1 094        |    | 406           | 37.15  |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES                  | 1 500      |    | 1 094        |    | 406           | 37.15  |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                 | 1 500      |    | 1 094        |    | 406           | 37.15  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                             | 4 918      |    | 675          |    | 5 592         | 829.01 |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>                                    | 76 454     |    | 71 647       |    | 4 808         | 6.71   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                 | 75 955     |    | 70 870       |    | 5 085         | 7.18   |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>                               | 499        |    | 776          |    | 278           | 35.75  |
| <b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                             | 499        |    | 776          |    | 278           | 35.75  |

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

| <b>Ecritures d'inventaires</b>              | <b>Débit</b> | <b>Crédit</b> | <b>Montant</b>  |
|---|--------------|---------------|-----------------|
| <b>COMPTES D'ACTIF</b>                      |              |               |                 |
| <b>COMPTES DE PASSIF</b>                    |              |               |                 |
| <b>46860000 CHARGES A PAYER</b>             |              |               | <b>2 701.26</b> |
| 31/12/2019 CA CHQ 7425655/ AFM TELETHON     |              | 800.00        |                 |
| 31/12/2019 CA CHQ 7425659 / FFEM 2019       |              | 100.00        |                 |
| 31/12/2019 CA 7425660 / OLIVIA              |              | 61.76         |                 |
| 31/12/2019 CA 7425654 / STARCOFLEX          |              | 161.00        |                 |
| 31/12/2019 CA 7425656 / COMPOSITE           |              | 1 230.00      |                 |
| 31/12/2019 CA 7425683 / J Bazet Simoni Maco |              | 236.00        |                 |
| 31/12/2019 CA CASTORAMA / JBS               |              | 94.40         |                 |
| 31/12/2019 CA MR ERICOLAGE / JBS            |              | 18.10         |                 |

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

| Ecritures d'inventaires                     | Débit    | Crédit   | Montant  |
|---|----------|----------|----------|
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>              |          |          |          |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES     |          |          | 1 500.00 |
| 15/01/2019 CA 2426440 Rembst stationnt FERR | 500.00   |          |          |
| 16/07/2019 CA cheque 2426442 / Strazzulla   | 1 000.00 |          |          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>               |          |          |          |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT/EXERC ANTER.       |          |          | 17.75    |
| 17/01/2019 CA REGUL 2018 ELECTRICITE        |          | 17.75    |          |
| 77500000 Produits cessions éléments act     |          |          | 6 400.00 |
| 15/03/2019 CA ZEILMAKERY EN TUIGERY Niek GO |          | 1 500.00 |          |
| 15/03/2019 CA .S le demi de 4 bateaux de av |          |          |          |
| 15/03/2019 CA ron 2 Se Awinner et 2 yole c  |          |          |          |
| 15/03/2019 CA ub                            |          |          |          |
| 23/03/2019 CS VENIE SOLO AVIRON / MENECE    |          | 1 000.00 |          |
| 01/04/2019 CS Niek Goes / Virus yole        |          | 500.00   |          |
| 01/04/2019 CS Niek Goes / MPS Marie         |          | 1 000.00 |          |
| 23/06/2019 CS vente yole solo MPS / F Devau |          | 1 200.00 |          |
| 12/07/2019 CA JF ROUSSEAU/ Yole mps/ 000256 |          | 1 200.00 |          |