

**Association AQUACAUX**

**70, Chemin de Saint - Andrieux**

**76930 - OCTEVILLE SUR MER**

***RAPPORT du  
COMMISSAIRE aux COMPTES  
sur les COMPTES ANNUELS***



**Cabinet BOURSETTE**  
08, avenue du Docteur Aubry  
**76280-CRIQUETOT L'ESNEVAL**  
TEL. 02.35.29.14.10  
FAX. 02.35.27.17.40

**Mr. Jean-Pierre BOURSETTE**  
**Expert - Comptable**

Inscrit au Tableau de l'Ordre ROUEN-NORMANDIE

**Commissaire aux Comptes**

Inscrit au Tableau de la Compagnie Régionale de ROUEN

**Association AQUACAUX**

70, chemin de Saint Andrieux

**76930 OCTEVILLE SUR MER**

---

**RAPPORT du COMMISSAIRE AUX COMPTES sur les COMPTES ANNUELS**

---

**EXERCICE SOCIAL**

**du 01 Janvier 2009 au 31 Décembre 2009**

Présenté par :

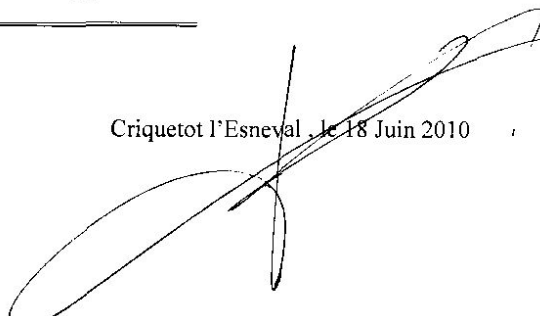
**Jean Pierre BOURSETTE**

**Commissaire aux Comptes Inscrit**

**Près de la Cour d'Appel de ROUEN**

---

Criquetot l'Esneval , le 18 Juin 2010



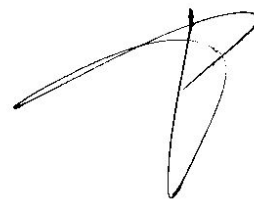
Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le **31 Décembre 2009** sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l' Association **AQUACAUX** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- Les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'Organe d'Administration .Il m'appartient , sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

...

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.

## **I) OPINION sur les COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après .

*Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.*

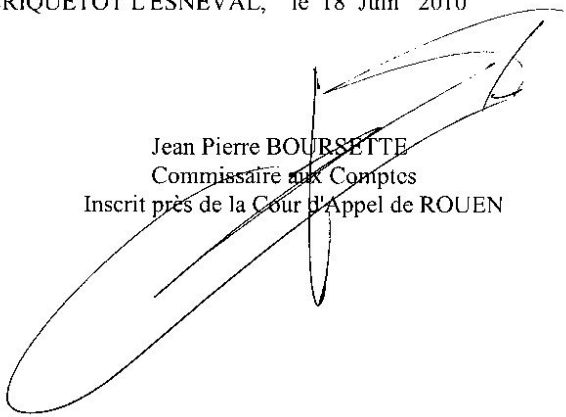
## **II) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

*Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de l'Organe d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.*

Fait à CRIQUETOT L'ESNEVAL, le 18 Juin 2010

Jean Pierre BOURSETTE  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près de la Cour d'Appel de ROUEN



---

**ASSOCIATION AQUACAUX**

70 Chemin de Saint Andrieux  
Hameau de Saint Andrieux  
76930 OCTEVILLE SUR MER

*COMPTES ANNUELS*  
*du 01/01/2009 au 31/12/2009*

## SOMMAIRE

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| <b>BILAN</b>                              | <b>1</b>  |
| <b>COMPTE DE RESULTAT</b>                 | <b>3</b>  |
| <b>BILAN DETAILLE</b>                     | <b>5</b>  |
| <b>COMPTE DE RESULTAT DETAILLE</b>        | <b>8</b>  |
| <b>LISTE DES ACQUISITIONS ET CESSIONS</b> | <b>12</b> |
| <b>LISTE DES IMMOBILISATIONS</b>          | <b>13</b> |

## BILAN

| ACTIF                                              | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) |                | Variation       |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                                    | Brut                                        | Amort.prov.    | Net                                           | Net            |                 |
| Capital souscrit non appelé (0)                    |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                            |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>               |                                             |                |                                               |                |                 |
| Frais d'établissement                              |                                             |                |                                               |                |                 |
| Recherche et développement                         |                                             |                |                                               |                |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires            | 1 408                                       | 1 408          |                                               |                |                 |
| Fonds commercial                                   |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations incorporelles               |                                             |                |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes sur immob.incorporelles        |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                 |                                             |                |                                               |                |                 |
| Terrains                                           |                                             |                |                                               |                |                 |
| Constructions                                      |                                             |                |                                               |                |                 |
| Install.techniques, matériel & out.industriels     | 72 400                                      | 66 672         | 5 728                                         | 10 134         | - 4 406         |
| Autres immobilisations corporelles                 | 217 972                                     | 177 364        | 40 608                                        | 46 215         | - 5 607         |
| Immobilisations en cours                           |                                             |                |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes                                |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Immobilisations financières</i>                 |                                             |                |                                               |                |                 |
| Particip. évaluées selon mise en équivalence       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres participations                              |                                             |                |                                               |                |                 |
| Créances rattachées à des participations           |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres titres immobilisés                          |                                             |                |                                               |                |                 |
| Prêts                                              |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations financières                 |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                   | <b>291 780</b>                              | <b>245 444</b> | <b>46 336</b>                                 | <b>56 349</b>  | <b>- 10 013</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Stocks et en-cours</i>                          |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Matières premières, approvisionnements           |                                             |                |                                               |                |                 |
| . En-cours de production de biens                  |                                             |                |                                               |                |                 |
| . En-cours de production de services               |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Produits intermédiaires et finis                 |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Marchandises                                     | 11 350                                      |                | 11 350                                        | 11 400         | - 50            |
| <i>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</i> |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Clients et comptes rattachés</i>                | 10 692                                      |                | 10 692                                        | 14 800         | - 4 108         |
| <i>Autres créances</i>                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Fournisseurs débiteurs                           | 163                                         |                | 163                                           |                | 163             |
| . Personnel                                        |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Organismes sociaux                               |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                   |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires            | 7 658                                       |                | 7 658                                         | 7 658          |                 |
| . Autres                                           | 116 823                                     |                | 116 823                                       | 149 221        | - 32 398        |
| <i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>       |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>             |                                             |                |                                               |                |                 |
| <i>Disponibilités</i>                              | 93 678                                      |                | 93 678                                        | 122 070        | - 28 392        |
| Charges constatées d'avance                        | 5 546                                       |                | 5 546                                         | 4 741          | 805             |
| <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>245 910</b>                              |                | <b>245 910</b>                                | <b>309 890</b> | <b>- 63 980</b> |
| Charges à répartir sur plus. exercices (III)       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Primes de remboursement des obligations (IV)       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Ecarts de conversion actif (V)                     |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                         | <b>537 690</b>                              | <b>245 444</b> | <b>292 247</b>                                | <b>366 239</b> | <b>- 73 992</b> |

**BILAN (SUITE)**

| <b>PASSIF</b>                                              | Exercice clos le<br><b>31/12/2009</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2008</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                                                    |                                                      |                  |
| Capital social (dont versé : Euros)                        |                                                    |                                                      |                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                 |                                                    |                                                      |                  |
| Écarts de réévaluation                                     |                                                    |                                                      |                  |
| Réserve légale                                             |                                                    |                                                      |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                                    |                                                      |                  |
| Réserves réglementées                                      |                                                    |                                                      |                  |
| Autres réserves                                            |                                                    |                                                      |                  |
| Report à nouveau                                           | 185 774                                            | 188 255                                              | - 2 481          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | -2 815                                             | -2 481                                               | - 334            |
| Subventions d'investissement                               | 23 404                                             | 31 224                                               | - 7 820          |
| Provisions réglementées                                    |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>206 364</b>                                     | <b>216 998</b>                                       | <b>- 10 634</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                                                    |                                                      |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                                                    |                                                      |                  |
| Avances conditionnées                                      |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                                    |                                                      |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                  |                                                    |                                                      |                  |
| Provisions pour risques                                    |                                                    |                                                      |                  |
| Provisions pour charges                                    |                                                    | 9 727                                                | - 9 727          |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                                    | <b>9 727</b>                                         | <b>- 9 727</b>   |
| <b>DETTES</b>                                              |                                                    |                                                      |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                                    |                                                      |                  |
| Autres Emprunts obligataires                               |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Emprunts &amp; dettes auprès des établis. de crédit</b> |                                                    |                                                      |                  |
| . Emprunts                                                 |                                                    |                                                      |                  |
| . Découverts, concours bancaires                           |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>             |                                                    |                                                      |                  |
| . Divers                                                   |                                                    |                                                      |                  |
| . Associés                                                 |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Avances &amp; acomptes reçus s/ commandes en cours</b>  |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>            | 14 430                                             | 16 957                                               | - 2 527          |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                         |                                                    |                                                      |                  |
| . Personnel                                                | 23 914                                             | 33 204                                               | - 9 290          |
| . Organismes sociaux                                       | 45 005                                             | 57 392                                               | - 12 387         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                           |                                                    |                                                      |                  |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    |                                                    |                                                      |                  |
| . Etat, obligations cautionnées                            |                                                    |                                                      |                  |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Dettes sur immobilisations &amp; comptes rattachés</b>  | 574                                                |                                                      | 574              |
| <b>Autres dettes</b>                                       | 1 960                                              | 1 960                                                |                  |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                         |                                                    | 30 000                                               | - 30 000         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>85 883</b>                                      | <b>139 513</b>                                       | <b>- 53 630</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                             |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I + V)</b>                                | <b>292 247</b>                                     | <b>366 239</b>                                       | <b>- 73 992</b>  |



## COMPTE DE RESULTAT

|                                                               | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) |                | Variation       | %              |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                                               | France                                      | Exportations | Total                                         | Total          |                 |                |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Ventes de marchandises                                        | 5 430                                       |              | 5 430                                         | 6 958          | - 1 528         | -21,96         |
| Production vendue biens                                       |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Production vendue services                                    | 85 011                                      |              | 85 011                                        | 83 493         | 1 518           | 1,82           |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                               | <b>90 440</b>                               |              | <b>90 440</b>                                 | <b>90 451</b>  | <b>- 11</b>     | <b>-0,01</b>   |
| Production stockée                                            |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Production immobilisée                                        |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Subventions d'exploitation reçues                             |                                             |              | 353 053                                       | 424 034        | - 70 981        | -16,74         |
| Repr. sur amort. et prov., transfert de charges               |                                             |              | 452 505                                       | 447 018        | 5 487           | 1,23           |
| Autres produits                                               |                                             |              | 1 292                                         | 1 091          | 201             | 18,42          |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                      |                                             |              | <b>897 291</b>                                | <b>962 594</b> | <b>- 65 303</b> | <b>-6,78</b>   |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                 |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Ach. de marchandises (y compris droits de douane)             |                                             |              | 1 389                                         | 1 805          | - 416           | -23,05         |
| Variation de stock (marchandises)                             |                                             |              | 50                                            | 2 115          | - 2 065         | -97,64         |
| Achats de mat. premières & aut. approvisionnements            |                                             |              | 1 519                                         | 12 796         | - 11 277        | -88,13         |
| Var. de stock mat. premières & aut. approvisionnements        |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Autres achats et charges externes                             |                                             |              | 101 469                                       | 121 270        | - 19 801        | -16,33         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                         |                                             |              | 4 807                                         | 5 443          | - 636           | -11,68         |
| Salaires et traitements                                       |                                             |              | 626 422                                       | 631 220        | - 4 798         | -0,76          |
| Charges sociales                                              |                                             |              | 149 931                                       | 146 022        | 3 909           | 2,68           |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations              |                                             |              | 24 452                                        | 34 250         | - 9 798         | -28,61         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                  |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                  |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges              |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Autres charges                                                |                                             |              | 213                                           | 32             | 181             | 565,63         |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                       |                                             |              | <b>910 252</b>                                | <b>954 954</b> | <b>- 44 702</b> | <b>-4,68</b>   |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION</b>                                  |                                             |              | <b>-12 962</b>                                | <b>7 640</b>   | <b>- 20 602</b> | <b>-269,66</b> |
| <b>Quote part de résultat sur opérations faites en commun</b> |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                         |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                         |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| <b>Produits financiers</b>                                    |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Produits financiers de participations                         |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Produits des autres valeurs mobilières                        |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                         |                                             |              | 791                                           | 1 291          | - 500           | -38,73         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges              |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Différences positives de change                               |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Produits nets sur cessions val. mobilières placement          |                                             |              | 2 364                                         | 2 218          | 146             | 6,58           |
| <b>Total des produits financiers</b>                          |                                             |              | <b>3 155</b>                                  | <b>3 509</b>   | <b>- 354</b>    | <b>-10,09</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                    |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Dot. financières aux amort. et provisions                     |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Intérêts et charges assimilés                                 |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Différences négatives de change                               |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| Charges nettes/cessions val.mob.de placement                  |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| <b>Total des charges financières</b>                          |                                             |              |                                               |                |                 |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                     |                                             |              | <b>3 155</b>                                  | <b>3 509</b>   | <b>- 354</b>    | <b>-10,09</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                           |                                             |              | <b>-9 807</b>                                 | <b>11 149</b>  | <b>- 20 956</b> | <b>-187,96</b> |

## COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

|                                                  | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                    |                                             |                                               |                 |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 30 227                                      | 10 000                                        | 20 227          | 202,27         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 7 820                                       | 5 915                                         | 1 905           | 32,21          |
| Reprises sur provisions & transferts de charges  |                                             |                                               |                 |                |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>          | <b>38 047</b>                               | <b>15 915</b>                                 | <b>22 132</b>   | <b>139,06</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                   |                                             |                                               |                 |                |
| Charges exceptionnelles / opérations de gestion  | 29 554                                      | 26 738                                        | 2 816           | 10,53          |
| Charges exceptionnelles / opérations en capital  | 1 500                                       | 2 807                                         | - 1 307         | -46,56         |
| Dot.exception. amortissements & provisions       |                                             |                                               |                 |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>         | <b>31 054</b>                               | <b>29 545</b>                                 | <b>1 509</b>    | <b>5,11</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                     | <b>6 993</b>                                | <b>-13 630</b>                                | <b>20 623</b>   | <b>-151,31</b> |
| Participation des salariés                       |                                             |                                               |                 |                |
| Impôts sur les bénéfices                         |                                             |                                               |                 |                |
| <b>Total des Produits</b>                        | <b>938 492</b>                              | <b>982 018</b>                                | <b>- 43 526</b> | <b>-4,43</b>   |
| <b>Total des charges</b>                         | <b>941 307</b>                              | <b>984 499</b>                                | <b>- 43 192</b> | <b>-4,39</b>   |
| <b>RESULTAT NET</b>                              | <b>-2 815</b>                               | <b>-2 481</b>                                 | <b>- 334</b>    | <b>13,46</b>   |
| Dont Crédit-bail mobilier                        | 1 315                                       | 3 946                                         | - 2 631         | -66,68         |
| Dont Crédit-bail immobilier                      |                                             |                                               |                 |                |

## BILAN DETAILLE

| ACTIF                                              | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) |                | Variation       |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                                    | Brut                                        | Amort.prov.    | Net                                           | Net            |                 |
| <b>Actif immobilisé</b>                            |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>Concessions, brevets, droits similaires</b>     | <b>1 408</b>                                | <b>1 408</b>   |                                               |                |                 |
| 2050000 Cons. brevets licences                     | 1 408                                       |                | 1 408                                         | 1 408          |                 |
| 28050000 Amort. cons. brevets licences             |                                             | 1 408          | -1 408                                        | -1 408         |                 |
| <b>Installations tech., matériel &amp; outilla</b> | <b>72 400</b>                               | <b>66 672</b>  | <b>5 728</b>                                  | <b>10 134</b>  | <b>- 4 406</b>  |
| 21500000 Matériel et outillage                     | 72 400                                      |                | 72 400                                        | 71 648         | 752             |
| 28150000 Amort. matériel et outillage              |                                             | 66 672         | -66 672                                       | -61 514        | - 5 158         |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>          | <b>217 972</b>                              | <b>177 364</b> | <b>40 608</b>                                 | <b>46 215</b>  | <b>- 5 607</b>  |
| 21810000 Agencements divers                        | 100 783                                     |                | 100 783                                       | 92 955         | 7 828           |
| 21820000 Matériel de transport                     | 94 296                                      |                | 94 296                                        | 89 393         | 4 903           |
| 21830000 Matériel bureau/informatique              | 16 125                                      |                | 16 125                                        | 15 170         | 955             |
| 21840000 Mobilier                                  | 6 768                                       |                | 6 768                                         | 6 768          |                 |
| 28181000 Amort. agencements divers                 |                                             | 65 926         | -65 926                                       | -53 120        | - 12 806        |
| 28182000 Amort. matériel de transport              |                                             | 90 449         | -90 449                                       | -86 201        | - 4 248         |
| 28183000 Amort. matériel bureau/inform             |                                             | 14 221         | -14 221                                       | -11 982        | - 2 239         |
| 28184000 Amort. mobilier                           |                                             | 6 768          | -6 768                                        | -6 768         |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                   | <b>291 780</b>                              | <b>245 444</b> | <b>46 336</b>                                 | <b>56 349</b>  | <b>- 10 013</b> |
| <b>Actif circulant</b>                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>Marchandises</b>                                | <b>11 350</b>                               |                | <b>11 350</b>                                 | <b>11 400</b>  | <b>- 50</b>     |
| 37100000 Stocks de marchandises                    | 11 350                                      |                | 11 350                                        | 11 400         | - 50            |
| <b>Clients et comptes rattachés</b>                | <b>10 692</b>                               |                | <b>10 692</b>                                 | <b>14 800</b>  | <b>- 4 108</b>  |
| 41120000 Clients                                   | 10 692                                      |                | 10 692                                        | 14 800         | - 4 108         |
| <b>Fournisseurs débiteurs</b>                      | <b>163</b>                                  |                | <b>163</b>                                    |                | <b>163</b>      |
| 40100000 Fournisseurs                              | 163                                         |                | 163                                           |                | 163             |
| <b>Etat, taxes sur le chiffre d'affaires</b>       | <b>7 658</b>                                |                | <b>7 658</b>                                  | <b>7 658</b>   |                 |
| 44567000 Crédit de TVA                             | 7 613                                       |                | 7 613                                         | 7 613          |                 |
| 44571000 TVA Collectée                             | 45                                          |                | 45                                            | 45             |                 |
| <b>Autres</b>                                      | <b>116 823</b>                              |                | <b>116 823</b>                                | <b>149 221</b> | <b>- 32 398</b> |
| 44170000 subvention d'exploitation                 | 43 709                                      |                | 43 709                                        | 6 392          | 37 317          |
| 44171000 Etat subvent. exploitation                | 5 952                                       |                | 5 952                                         | 5 588          | 364             |
| 44172000 Région subvt. exploitation                | 30 546                                      |                | 30 546                                        | 47 292         | - 16 746        |
| 44173000 DEPT SUBV EXPLOIT                         | 36 607                                      |                | 36 607                                        | 42 285         | - 5 678         |
| 44177000 Ent privées subvt exploitation            |                                             |                |                                               | 3 500          | - 3 500         |
| 44178000 Agence de l'eau                           |                                             |                |                                               | 34 165         | - 34 165        |
| 44870000 Produit à recevoir                        |                                             |                |                                               | 10 000         | - 10 000        |
| 46870000 Divers produits à recevoir                | 9                                           |                | 9                                             |                | 9               |
| <b>Disponibilités</b>                              | <b>93 678</b>                               |                | <b>93 678</b>                                 | <b>122 070</b> | <b>- 28 392</b> |
| 51250000 CREDIT MUTUEL ORDINAIRE                   | 14 585                                      |                | 14 585                                        | 18 576         | - 3 991         |
| 51251000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU                 | 77 281                                      |                | 77 281                                        | 32 790         | 44 491          |
| 51252000 CM Compte titres                          |                                             |                |                                               | 68 590         | -68 590         |
| 51260000 CIN ORDINAIRE                             | 83                                          |                | 83                                            | 1 383          | - 1 300         |
| 51261000 CIN LIVRET                                | 1 332                                       |                | 1 332                                         | 32             | 1 300           |
| 53100000 CAISSE                                    | 396                                         |                | 396                                           | 698            | - 302           |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                 | <b>5 546</b>                                |                | <b>5 546</b>                                  | <b>4 741</b>   | <b>805</b>      |

ASSOCIATION AQUACAUX Comptes annuels au 31 décembre 2009

| ACTIF                                | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) |         | Variation |
|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|---------|-----------|
|                                      | Brut                                        | Amort. prov. | Net                                           | Net     |           |
| 48600000 Charges constatées d'avance | 5 546                                       |              | 5 546                                         | 4 741   | 805       |
| <b>TOTAL (II)</b>                    | 245 910                                     |              | 245 910                                       | 309 890 | - 63 980  |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>           | 537 690                                     | 245 444      | 292 247                                       | 366 239 | - 73 992  |

## BILAN DETAILLE (SUITE)

| PASSIF                                                | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                               |                                             |                                               |                 |
| <b>Report à nouveau</b>                               | <b>185 774</b>                              | <b>188 255</b>                                | <b>- 2 481</b>  |
| 11000000 Report à nouveau                             | 185 774                                     | 188 255                                       | - 2 481         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                         | <b>-2 815</b>                               | <b>-2 481</b>                                 | <b>- 334</b>    |
| <b>Subventions d'investissement</b>                   | <b>23 404</b>                               | <b>31 224</b>                                 | <b>- 7 820</b>  |
| 13100000 Subvention équipement                        | 49 364                                      | 49 364                                        |                 |
| 13910000 Subvention équipement                        | -25 960                                     | -18 140                                       | - 7 820         |
| <b>TOTAL (I)</b>                                      | <b>206 364</b>                              | <b>216 998</b>                                | <b>- 10 634</b> |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>             |                                             |                                               |                 |
| <b>Provisions pour charges</b>                        |                                             | <b>9 727</b>                                  | <b>- 9 727</b>  |
| 19200000 Fonds dédiés                                 |                                             | 9 727                                         | - 9 727         |
| <b>TOTAL (III)</b>                                    |                                             | <b>9 727</b>                                  | <b>- 9 727</b>  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                             |                                             |                                               |                 |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>       | <b>14 430</b>                               | <b>16 957</b>                                 | <b>- 2 527</b>  |
| 40100000 Fournisseurs                                 | 12 158                                      | 14 944                                        | - 2 786         |
| 40810000 Factures non parvenues                       | 2 273                                       | 2 014                                         | 259             |
| <b>Personnel</b>                                      | <b>23 914</b>                               | <b>33 204</b>                                 | <b>- 9 290</b>  |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES                 | 780                                         | 62                                            | 718             |
| 42820000 Congés payés                                 | 23 133                                      | 33 142                                        | - 10 009        |
| <b>Organismes sociaux</b>                             | <b>45 005</b>                               | <b>57 392</b>                                 | <b>- 12 387</b> |
| 43100000 URSSAF                                       |                                             | 8 202                                         | - 8 202         |
| 43710000 AGRICA CPCEA                                 | 568                                         | 565                                           | 3               |
| 43711000 ABELIO                                       | 3 700                                       | 3 448                                         | 252             |
| 43712000 REUNICA                                      | 10 156                                      | 10 883                                        | - 727           |
| 43740000 PÔLE EMPLOI                                  |                                             | 2 541                                         | - 2 541         |
| 43750000 MSA                                          | 19 350                                      | 17 830                                        | 1 520           |
| 43780000 PREVOYANCE CRIA                              | 361                                         | 412                                           | - 51            |
| 43790000 PREVOYANCE IONIS                             | 185                                         | 247                                           | - 62            |
| 43820000 Charges sociales congés payés                | 7 757                                       | 10 071                                        | - 2 314         |
| 43860000 Charges sociales à payer                     | 2 928                                       | 3 193                                         | - 265           |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattaché</b> | <b>574</b>                                  |                                               | <b>574</b>      |
| 40400000 Fournisseurs d'immobilis.                    | 574                                         |                                               | 574             |
| <b>Autres dettes</b>                                  | <b>1 960</b>                                | <b>1 960</b>                                  |                 |
| 46700000 Crédit de TVA                                | 1 960                                       | 1 960                                         |                 |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                    |                                             | <b>30 000</b>                                 | <b>- 30 000</b> |
| 48700000 Produits constatés d'avance                  |                                             | 30 000                                        | - 30 000        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                     | <b>85 883</b>                               | <b>139 513</b>                                | <b>- 53 630</b> |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                           | <b>292 247</b>                              | <b>366 239</b>                                | <b>- 73 992</b> |

## COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

|                                   | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |              |               | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation      | %             |
|-----------------------------------|---------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                   | France                                      | Exportations | Total         | Total                                         |                |               |
| <b>Ventes de marchandises</b>     | <b>5 430</b>                                |              | <b>5 430</b>  | <b>6 958</b>                                  | <b>- 1 528</b> | <b>-21,96</b> |
| 70700000 Féraillies               | 1 396                                       |              | 1 396         | 2 801                                         | - 1 405        | -50,16        |
| 70710000 POISSONS                 | 2 031                                       |              | 2 031         | 1 862                                         | 169            | 9,08          |
| 70720000 Bois                     | 230                                         |              | 230           | 262                                           | - 32           | -12,21        |
| 70730000 Ventes diverses po       | 187                                         |              | 187           | 104                                           | 83             | 79,81         |
| 70740000 MIELS                    | 669                                         |              | 669           | 1 005                                         | - 336          | -33,43        |
| 70750000 PALLETES                 | 283                                         |              | 283           | 431                                           | - 148          | -34,34        |
| 70760000 Ventes magasin du        |                                             |              |               | 494                                           | - 494          | -100,00       |
| 70761000 Vente SER                | 22                                          |              | 22            |                                               | 22             |               |
| 70762000 Vente pour AFDAM         | 12                                          |              | 12            |                                               | 12             |               |
| 70763000 Vente pour INSERT        | 247                                         |              | 247           |                                               | 247            |               |
| 70764000 Vente pour ALGO PL       | 128                                         |              | 128           |                                               | 128            |               |
| 70766000 Vente pour VIS A V       | 56                                          |              | 56            |                                               | 56             |               |
| 70767000 Vente pour ATELIER       | 170                                         |              | 170           |                                               | 170            |               |
| <b>Production vendue services</b> | <b>85 011</b>                               |              | <b>85 011</b> | <b>83 493</b>                                 | <b>1 518</b>   | <b>1,82</b>   |
| 70620000 ANIMATIONS               | 23 590                                      |              | 23 590        | 24 689                                        | - 1 099        | -4,45         |
| 70650000 ENTRETIEN LITTORAL       | 61 081                                      |              | 61 081        | 58 804                                        | 2 277          | 3,87          |
| 70840000 Mise à dispo de pe       | 48                                          |              | 48            |                                               | 48             |               |
| 70880000 vte de produits d'       | 292                                         |              | 292           |                                               | 292            |               |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>     | <b>90 440</b>                               |              | <b>90 440</b> | <b>90 451</b>                                 | <b>- 11</b>    | <b>-0,01</b>  |

|                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       | %             |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                         |                                             |                |                                               |                 |               |
| <b>Subventions d'exploitation reçues</b>                |                                             | <b>353 053</b> | <b>424 034</b>                                | <b>- 70 981</b> | <b>-16,74</b> |
| 74110010 Cnasea ACI                                     |                                             | 11 904         | 11 175                                        | 729             | 6,52          |
| 74110020 Cnasea FDI                                     |                                             |                | 17 400                                        | - 17 400        | -100,00       |
| 74120010 Région HT Normandie ETIQ                       |                                             | 42 660         | 53 460                                        | - 10 800        | -20,20        |
| 74120020 REGION HAUTE NORMANDIE FORMATION               |                                             | 15 222         | 4 702                                         | 10 520          | 223,73        |
| 74120030 Region HT Ecoregionsolidaire                   |                                             |                | 50 503                                        | - 50 503        | -100,00       |
| 74130010 DPT Seine Maritime insertion                   |                                             | 155 400        | 155 400                                       |                 | 0,00          |
| 74130020 DPT SEINE MARITIME FORMATION                   |                                             | 14 764         | 320                                           | 14 444          | n/s           |
| 74130030 DPT Seine Maritime ENS                         |                                             | 27 685         | 39 870                                        | - 12 185        | -30,56        |
| 74130040 DPT Seine Maritime Energie Caux                |                                             | 3 178          |                                               | 3 178           |               |
| 74130050 DPT Seine Maritime Sorties littoral            |                                             | 2 700          | 2 700                                         |                 | 0,00          |
| 74140010 SUBVT SAINT JOUIN                              |                                             | 750            | 750                                           |                 | 0,00          |
| 74140020 SUBVT CAUVILLE                                 |                                             | 650            | 650                                           |                 | 0,00          |
| 74140030 SUBVT OCTEVILLE                                |                                             | 1 000          | 1 000                                         |                 | 0,00          |
| 74140040 SUBVT HEUQUEVILLE                              |                                             | 450            | 305                                           | 145             | 47,54         |
| 74160010 Edf energies et caux                           |                                             |                | 8 970                                         | - 8 970         | -100,00       |
| 74170020 Fondation crédit coopératif                    |                                             |                | 1 500                                         | - 1 500         | -100,00       |
| 74170030 Sidel                                          |                                             |                | 7 000                                         | - 7 000         | -100,00       |
| 74180010 Agence de l'eau Seine-Normandie                |                                             | 76 690         | 68 330                                        | 8 360           | 12,23         |
| <b>Reprises sur amortissements et provisions, trans</b> |                                             | <b>452 505</b> | <b>447 018</b>                                | <b>5 487</b>    | <b>1,23</b>   |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                           |                                             | 11 547         | 7 781                                         | 3 766           | 48,40         |
| 79140201 ASP CAE                                        |                                             | 16 144         | 10 668                                        | 5 476           | 51,33         |
| 79140202 ASP CUI/CAV                                    |                                             | 422 797        | 428 569                                       | - 5 772         | -1,35         |
| 79140203 ASP CIE                                        |                                             | 2 016          |                                               | 2 016           |               |
| <b>Autres produits</b>                                  |                                             | <b>1 292</b>   | <b>1 091</b>                                  | <b>201</b>      | <b>18,42</b>  |
| 75600000 ADHESION                                       |                                             | 807            | 1 084                                         | - 277           | -25,55        |

|                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       | %             |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|---------------|
| 75800000 Produits divers de gestion                     | 485                                         | 7                                             | 478             | n/s           |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                | <b>897 291</b>                              | <b>962 594</b>                                | <b>- 65 303</b> | <b>-6,78</b>  |
| <b>Achats de marchandises (y compris droits de doua</b> | <b>1 389</b>                                | <b>1 805</b>                                  | <b>- 416</b>    | <b>-23,05</b> |
| 60700000 Achat aquaculture                              |                                             | 1 457                                         | - 1 457         | -100,00       |
| 60710000 Magasins du Littoral                           | 723                                         | 348                                           | 375             | 107,76        |
| 60720000 Achat apiculture                               | 666                                         |                                               | 666             |               |
| <b>Variation de stock (marchandises)</b>                | <b>50</b>                                   | <b>2 115</b>                                  | <b>- 2 065</b>  | <b>-97,64</b> |
| 60370000 Variation de stock                             | 50                                          | 2 115                                         | - 2 065         | -97,64        |
| <b>Achats de matières premières et autres approvisi</b> | <b>1 519</b>                                | <b>12 796</b>                                 | <b>- 11 277</b> | <b>-88,13</b> |
| 60100000 Achats stockés mat premières                   |                                             | 12 071                                        | - 12 071        | -100,00       |
| 60200000 Pharmacie vétérinaire                          | 678                                         | 725                                           | - 47            | -6,48         |
| 60210000 achat stockés autre appro(essains)             | 834                                         |                                               | 834             |               |
| 60810000 Frais sur achats                               | 7                                           |                                               | 7               |               |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                | <b>101 469</b>                              | <b>121 270</b>                                | <b>- 19 801</b> | <b>-16,33</b> |
| 60400000 Achat études et prestations                    |                                             | 5 421                                         | - 5 421         | -100,00       |
| 60500000 ACHAT DE MATERIEL                              | 2 693                                       |                                               | 2 693           |               |
| 60611000 Eau                                            | 1 279                                       | 918                                           | 361             | 39,32         |
| 60612000 Electricité                                    | 8 682                                       | 8 449                                         | 233             | 2,76          |
| 60613000 Gaz                                            | 62                                          |                                               | 62              |               |
| 60614000 Carburants                                     | 8 833                                       | 11 010                                        | - 2 177         | -19,77        |
| 60615000 FUEL                                           | 2 816                                       | 5 831                                         | - 3 015         | -51,71        |
| 60630000 FOURNIT. ENTRET. ET PETIT EQUIPEM              | 1 949                                       | 14 838                                        | - 12 889        | -86,86        |
| 60632000 produits d'entretien                           | 322                                         |                                               | 322             |               |
| 60633000 petits équipements                             | 3 977                                       |                                               | 3 977           |               |
| 60633100 Equipement de protection                       | 1 044                                       |                                               | 1 044           |               |
| 60640000 Fournitures administratives                    | 1 375                                       | 1 009                                         | 366             | 36,27         |
| 60643000 fournitures informatiques                      | 2 078                                       | 2 337                                         | - 259           | -11,08        |
| 60681000 Nourriture/soins pour ANES/CHEVRES             | 1 162                                       |                                               | 1 162           |               |
| 60682000 Nourritures pour POISSONS                      | 809                                         |                                               | 809             |               |
| 60683000 Nourritures pour chiens                        | 418                                         |                                               | 418             |               |
| 60684000 Matériel aquaculture                           | 2 459                                       |                                               | 2 459           |               |
| 61220000 Créditat Peugeot                               | 1 315                                       | 3 946                                         | - 2 631         | -66,68        |
| 61350000 Location de matériel                           | 2 059                                       | 1 105                                         | 954             | 86,33         |
| 61520000 Entretien des locaux                           | 277                                         |                                               | 277             |               |
| 61521000 Entretien et réparation du local               | 5 637                                       |                                               | 5 637           |               |
| 61522000 Entretien réparation voirie                    | 1 299                                       |                                               | 1 299           |               |
| 61524000 Entretien réparation aquaculture               | 1 394                                       |                                               | 1 394           |               |
| 61525000 Entretien réparation bergerie                  | 232                                         |                                               | 232             |               |
| 61551000 ENTRETIEN MATERIEL                             | 2 599                                       | 2 059                                         | 540             | 26,23         |
| 61552000 Entretien matériel transport                   | 4 302                                       | 3 198                                         | 1 104           | 34,52         |
| 61553000 Entretien engins BTP                           | 2 019                                       | 3 073                                         | - 1 054         | -34,30        |
| 61560000 Maintenance                                    | 865                                         | 1 593                                         | - 728           | -45,70        |
| 61600000 ASSURANCES                                     | 84                                          | 93                                            | - 9             | -9,68         |
| 61611000 ASSURANCE MULTIRISQUES                         | 2 068                                       | 1 894                                         | 174             | 9,19          |
| 61613000 Assurance véhicules                            | 1 793                                       | 1 544                                         | 249             | 16,13         |
| 61614000 Assurance engins                               | 3 277                                       | 3 228                                         | 49              | 1,52          |
| 61700000 Etudes et recherches                           |                                             | 9                                             | - 9             | -100,00       |
| 61810000 Documentation générale                         | 173                                         | 103                                           | 70              | 67,96         |
| 61850000 Frais de colloques, séminaire,confé            | 15                                          |                                               | 15              |               |
| 62150000 Personnel prêté à l'Association                | 6 000                                       | 9 568                                         | - 3 568         | -37,29        |
| 62180000 Autres personnes extérieurs                    | 1 207                                       |                                               | 1 207           |               |
| 62260000 Honoraires                                     | 7 313                                       | 7 045                                         | 268             | 3,80          |
| 62261000 Consultant projet Ecorégion                    | 4 618                                       | 21 668                                        | - 17 050        | -78,69        |

|                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 62310000 Annonces et insertions                         | 31                                          | 1 332                                         | - 1 301         | -97,67         |
| 62330000 Foires et expositions                          | 135                                         | 130                                           | 5               | 3,85           |
| 62340000 Cadeaux                                        | 30                                          | 246                                           | - 216           | -87,80         |
| 62370000 publicité                                      | 1 824                                       |                                               | 1 824           |                |
| 62371000 Publication exercices comptable                | 150                                         |                                               | 150             |                |
| 62410000 Transports sur achats                          | 166                                         | 108                                           | 58              | 53,70          |
| 62510000 Voyages et déplacements                        | 558                                         | 288                                           | 270             | 93,75          |
| 62570000 Missions réceptions                            | 2 263                                       | 2 509                                         | - 246           | -9,80          |
| 62610000 Frais postaux                                  | 1 923                                       | 1 406                                         | 517             | 36,77          |
| 62620000 FAX 02.35.54.32.45                             | 265                                         | 340                                           | - 75            | -22,06         |
| 62630000 Tél 02.35.46.04.97                             | 2 199                                       | 1 984                                         | 215             | 10,84          |
| 62640000 INTERNET                                       | 1 207                                       | 1 033                                         | 174             | 16,84          |
| 62650000 MOBILE ENERGIE ET CAUX-55/77                   | 511                                         | 454                                           | 57              | 12,56          |
| 62660000 Mobile Aquacaux 85/51                          | 344                                         | 363                                           | - 19            | -5,23          |
| 62670000 orange business service                        | 238                                         |                                               | 238             |                |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES                             | 141                                         | 220                                           | - 79            | -35,91         |
| 62810000 Cotisations                                    | 983                                         | 915                                           | 68              | 7,43           |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>            | <b>4 807</b>                                | <b>5 443</b>                                  | <b>- 636</b>    | <b>-11,68</b>  |
| 63330000 FORMATION                                      | 3 687                                       | 4 524                                         | - 837           | -18,50         |
| 63500000 Autres impôts et taxes                         | 264                                         |                                               | 264             |                |
| 63540000 Droits d'enregistrement et de timbr            | 856                                         |                                               | 856             |                |
| 63580000 Autres droits                                  |                                             | 919                                           | - 919           | -100,00        |
| <b>Salaires et traitements</b>                          | <b>626 422</b>                              | <b>631 220</b>                                | <b>- 4 798</b>  | <b>-0,76</b>   |
| 64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS.                      | 628 722                                     | 626 219                                       | 2 503           | 0,40           |
| 64120000 Congés payés                                   | -10 009                                     | 4 571                                         | - 14 580        | -318,97        |
| 64140000 INDEMNITES DIVERSES                            | 7 709                                       | 430                                           | 7 279           | n/s            |
| <b>Charges sociales</b>                                 | <b>149 931</b>                              | <b>146 022</b>                                | <b>3 909</b>    | <b>2,68</b>    |
| 64510000 Cotisations à l'URSSAF                         | 22 096                                      | 26 924                                        | - 4 828         | -17,93         |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles                      | 437                                         | 433                                           | 4               | 0,92           |
| 64531000 ABELIO                                         | 7 200                                       | 7 290                                         | - 90            | -1,23          |
| 64532000 Cotisations retraite REUNICA-URSSAF            | 25 872                                      | 25 391                                        | 481             | 1,89           |
| 64533000 CPCEA                                          | 1 000                                       | 995                                           | 5               | 0,50           |
| 64534000 Cotisations IONIS prévoyance-URSSAF            | 1 037                                       | 994                                           | 43              | 4,33           |
| 64535000 Cotisations CRIA prévoyance-MSA                | 1 525                                       | 1 685                                         | - 160           | -9,50          |
| 64540000 Cotisations aux ASSEDIC                        | 19 270                                      | 18 373                                        | 897             | 4,88           |
| 64551000 MSA Sécurité Sociale                           | 34 772                                      | 35 429                                        | - 657           | -1,85          |
| 64552000 MSA Assurance Chômage                          | 7 431                                       | 7 458                                         | - 27            | -0,36          |
| 64553000 MSA Médecine du travail                        | 721                                         | 705                                           | 16              | 2,27           |
| 64554000 MSA retraite complémentaire                    | 2 449                                       | 2 429                                         | 20              | 0,82           |
| 64585000 CS/ Congés payés                               | -2 315                                      | 469                                           | - 2 784         | -593,60        |
| 64751000 Médecine du travail                            | 3 325                                       | 2 403                                         | 922             | 38,37          |
| 64800000 CHARGES DE FORMATION                           | 25 109                                      | 15 045                                        | 10 064          | 66,89          |
| <b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b> | <b>24 452</b>                               | <b>34 250</b>                                 | <b>- 9 798</b>  | <b>-28,61</b>  |
| 68111000 Amort. immob. incorporelle                     |                                             | 273                                           | - 273           | -100,00        |
| 68112000 Amort. immob. corporelle                       | 24 452                                      | 33 977                                        | - 9 525         | -28,03         |
| <b>Autres charges</b>                                   | <b>213</b>                                  | <b>32</b>                                     | <b>181</b>      | <b>565,63</b>  |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION                    | 213                                         | 32                                            | 181             | 565,63         |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                 | <b>910 252</b>                              | <b>954 954</b>                                | <b>- 44 702</b> | <b>-4,68</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                          | <b>-12 962</b>                              | <b>7 640</b>                                  | <b>- 20 602</b> | <b>-269,66</b> |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>            | <b>791</b>                                  | <b>1 291</b>                                  | <b>- 500</b>    | <b>-38,73</b>  |
| 76800000 Autres produits financiers                     | 791                                         | 1 291                                         | - 500           | -38,73         |



|                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2009<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2008<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Produits nets sur cessions valeurs mobilières pl</b> | <b>2 364</b>                                | <b>2 218</b>                                  | <b>146</b>      | <b>6,58</b>    |
| <i>76700000 Produit S/Cess.Val.Placem</i>               | 2 364                                       | 2 218                                         | 146             | 6,58           |
| <b>Total des produits financiers</b>                    | <b>3 155</b>                                | <b>3 509</b>                                  | <b>- 354</b>    | <b>-10,09</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                               | <b>3 155</b>                                | <b>3 509</b>                                  | <b>- 354</b>    | <b>-10,09</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                    | <b>-9 807</b>                               | <b>11 149</b>                                 | <b>- 20 956</b> | <b>-187,96</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> | <b>30 227</b>                               | <b>10 000</b>                                 | <b>20 227</b>   | <b>202,27</b>  |
| <i>77170000 Dégrèvement d'impôt</i>                     | 227                                         |                                               | 227             |                |
| <i>77200000 Produits sur exercices antérieurs</i>       | 30 000                                      | 10 000                                        | 20 000          | 200,00         |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> | <b>7 820</b>                                | <b>5 915</b>                                  | <b>1 905</b>    | <b>32,21</b>   |
| <i>77700000 Quote part subvention au cpte resultat</i>  | 7 820                                       | 5 915                                         | 1 905           | 32,21          |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 | <b>38 047</b>                               | <b>15 915</b>                                 | <b>22 132</b>   | <b>139,06</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestio</b> | <b>29 554</b>                               | <b>26 738</b>                                 | <b>2 816</b>    | <b>10,53</b>   |
| <i>67120000 Pénalités et amendes</i>                    |                                             | 227                                           | - 227           | -100,00        |
| <i>67130000 Relations pub. (Mécénat, dons )</i>         | 6 000                                       |                                               | 6 000           |                |
| <i>67140000 Créances devenues irrécouvrable</i>         | 123                                         |                                               | 123             |                |
| <i>67200000 Charges/exercices antérieurs</i>            | 23 432                                      | 26 511                                        | - 3 079         | -11,61         |
| <b>Charges exceptionnelles sur opérations en capita</b> | <b>1 500</b>                                | <b>2 807</b>                                  | <b>- 1 307</b>  | <b>-46,56</b>  |
| <i>67520000 Valeur actifs corporelles cédé</i>          |                                             | 332                                           | - 332           | -100,00        |
| <i>67880000 Charges exceptionnelles diverses</i>        | 1 500                                       | 2 475                                         | - 975           | -39,39         |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                | <b>31 054</b>                               | <b>29 545</b>                                 | <b>1 509</b>    | <b>5,11</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                            | <b>6 993</b>                                | <b>-13 630</b>                                | <b>20 623</b>   | <b>-151,31</b> |
| <b>Total des Produits</b>                               | <b>938 492</b>                              | <b>982 018</b>                                | <b>- 43 526</b> | <b>-4,43</b>   |
| <b>Total des charges</b>                                | <b>941 307</b>                              | <b>984 499</b>                                | <b>- 43 192</b> | <b>-4,39</b>   |
| <b>RESULTAT NET</b>                                     | <b>-2 815</b>                               | <b>-2 481</b>                                 | <b>- 334</b>    | <b>13,46</b>   |
| <b>Dont Crédit-bail mobilier</b>                        | <b>1 315</b>                                | <b>3 946</b>                                  | <b>- 2 631</b>  | <b>-66,68</b>  |
| <i>61220000 Crédiptat Peugeot</i>                       | 1 315                                       | 3 946                                         | - 2 631         | -66,68         |

**ASSOCIATION AQUACAUX**  
**ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables**  
 Période du 01/01/2009 au 31/12/2009 Présenté en Euros

**Compte 21500000 / 28150000 Matériel et outillage**

| Designation                         | ENTREES     |               | SORTIES     |      |             |              | PLUS OU MOINS VALUES |            |            |            |            |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-------------|------|-------------|--------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                     | Date Entrée | Prix Acquis   | Date Sortie | Type | Prix Acquis | Valeur nette | Prix Cession         | + Value CT | - Value CT | + Value LT | - Value LT |
| 00095 POELE CONTINENTAL 1240 Entrée | 31/10/2009  | 752,00        |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |
| <b>TOTAUX</b>                       |             | <b>752,00</b> |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |

**Compte 21810000 / 28181000 Agencements divers**

| Designation                        | ENTREES     |                 | SORTIES     |      |             |              | PLUS OU MOINS VALUES |            |            |            |            |
|------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|------|-------------|--------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                    | Date Entrée | Prix Acquis     | Date Sortie | Type | Prix Acquis | Valeur nette | Prix Cession         | + Value CT | - Value CT | + Value LT | - Value LT |
| 0006 SOUFFLANTE A CANAL LAT Entrée | 19/03/2009  | 1 333,54        |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |
| 0007 DIFFUSION VIDEO PRO MU Entrée | 06/01/2009  | 6 494,94        |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |
| <b>TOTAUX</b>                      |             | <b>7 828,48</b> |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |

**Compte 21820000 / 28182000 Matériel de transport**

| Designation                  | ENTREES     |                 | SORTIES     |      |             |              | PLUS OU MOINS VALUES |            |            |            |            |
|------------------------------|-------------|-----------------|-------------|------|-------------|--------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
|                              | Date Entrée | Prix Acquis     | Date Sortie | Type | Prix Acquis | Valeur nette | Prix Cession         | + Value CT | - Value CT | + Value LT | - Value LT |
| 0001 PEUGEOT CREDIPAR Entrée | 19/02/2009  | 4 903,13        |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |
| <b>TOTAUX</b>                |             | <b>4 903,13</b> |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |

**Compte 21830000 / 28183000 Matériel bureau/informatique**

| Designation                | ENTREES     |               | SORTIES     |      |             |              | PLUS OU MOINS VALUES |            |            |            |            |
|----------------------------|-------------|---------------|-------------|------|-------------|--------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
|                            | Date Entrée | Prix Acquis   | Date Sortie | Type | Prix Acquis | Valeur nette | Prix Cession         | + Value CT | - Value CT | + Value LT | - Value LT |
| 0006 NOTEBOOK 6730B Entrée | 30/11/2009  | 955,60        |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |
| <b>TOTAUX</b>              |             | <b>955,60</b> |             |      |             |              |                      |            |            |            |            |

**TOTAUX 14 438,21**

SARL ECE

Page 12

ASSOCIATION AQUACAUX Comptes annuels au 31 décembre 2009

LISTE DES ACQUISITIONS ET CESSIONS

**ASSOCIATION AQUACAUX**  
**IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables**  
 Période du 01/01/2009 au 31/12/2009 Présenté en Euros

**Compte 20500000 / 28050000 Cons. brevets licences**

| Designation                    | Acquis le  | Prix Acq.       | Val. rés. | Base amo.       | M. / Tx  | Amo. ant.       | DoL. exo. | Cum. amo.       | Dépréc. | Cum. dép.       | Val. nette |
|--------------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------------|----------|-----------------|-----------|-----------------|---------|-----------------|------------|
| 0001 CTS LOGICIEL SUIVI SOCIAL | 22/05/2006 | 588,00          |           | 588,00          | L 100,00 | 588,00          |           | 588,00          |         | 588,00          |            |
| 0002 EDUC OFFICE               | 28/11/2006 | 514,82          |           | 514,82          | L 100,00 | 514,82          |           | 514,82          |         | 514,82          |            |
| 0003 CIEL COMPTA               | 04/12/2007 | 295,00          |           | 295,00          | L 100,00 | 295,00          |           | 295,00          |         | 295,00          |            |
| <b>Sous-total</b>              |            | <b>1 407,82</b> |           | <b>1 407,82</b> |          | <b>1 407,82</b> |           | <b>1 407,82</b> |         | <b>1 407,82</b> |            |

**Compte 21500000 / 28150000 Matériel et outillage**

| Designation                       | Acquis le  | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | DoL. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|
| 000022 3 PALANS                   | 01/01/1996 | 2 286,74  |           | 2 286,74  | L 10,00 | 2 286,74  |           | 2 286,74  |         | 2 286,74  |            |
| 000010 MATERIEL DE VARAPPE        | 01/01/1996 | 914,69    |           | 914,69    | L 10,00 | 914,69    |           | 914,69    |         | 914,69    |            |
| 000015 CUIVE INOX REFRIGERIE      | 01/01/1996 | 2 286,74  |           | 2 286,74  | L 10,00 | 2 286,74  |           | 2 286,74  |         | 2 286,74  |            |
| 000019 TABLE LUMINEUSE INOX       | 01/01/1996 | 1 829,39  |           | 1 829,39  | L 10,00 | 1 829,39  |           | 1 829,39  |         | 1 829,39  |            |
| 000027 TIRE-FORT TONNES           | 01/01/1996 | 304,90    |           | 304,90    | L 10,00 | 304,90    |           | 304,90    |         | 304,90    |            |
| 000029 LOUPE BINOCULAIRE          | 01/01/1996 | 1 067,14  |           | 1 067,14  | L 10,00 | 1 067,14  |           | 1 067,14  |         | 1 067,14  |            |
| 000032 STATION FILTRATION         | 01/01/1996 | 5 335,72  |           | 5 335,72  | L 10,00 | 5 335,72  |           | 5 335,72  |         | 5 335,72  |            |
| 000035 TONDEUSE BROYEUSE          | 28/04/1999 | 2 722,59  |           | 2 722,59  | L 10,00 | 2 632,60  | 89,99     | 2 722,59  |         | 2 722,59  |            |
| 000036 MATRE CYLINDRE             | 19/10/1999 | 771,09    |           | 771,09    | L 10,00 | 709,41    | 61,68     | 771,09    |         | 771,09    |            |
| 000082 TRONCONEUSE                | 31/10/1999 | 907,61    |           | 907,61    | L 10,00 | 832,22    | 75,39     | 907,61    |         | 907,61    |            |
| 000083 SCIE CIRCULAIRE            | 28/09/1999 | 459,77    |           | 459,77    | L 10,00 | 425,69    | 34,08     | 459,77    |         | 459,77    |            |
| 000085 PORTATIF TAI               | 28/02/2000 | 772,74    |           | 772,74    | L 20,00 | 772,74    |           | 772,74    |         | 772,74    |            |
| 000086 POMPE CALPEDA MPC 3E       | 31/10/2000 | 324,50    |           | 324,50    | L 10,00 | 295,17    | 29,33     | 324,50    |         | 324,50    |            |
| 000087 POMPE CALPEDA MPC 4E       | 30/11/2000 | 393,83    |           | 393,83    | L 10,00 | 319,43    | 74,40     | 393,83    |         | 393,83    |            |
| 000088 TAILLE HAIES               | 25/06/2001 | 440,58    |           | 440,58    | L 20,00 | 440,58    |           | 440,58    |         | 440,58    | 26,92      |
| 000089 APPAREIL PERFO             | 19/07/2001 | 707,07    |           | 707,07    | L 20,00 | 707,07    |           | 707,07    |         | 707,07    | 36,02      |
| 000070 EXTINCTEURS                | 09/02/2001 | 934,44    |           | 934,44    | L 20,00 | 934,44    |           | 934,44    |         | 934,44    |            |
| 000071 SOUFFLANTE A CANAL         | 18/09/2001 | 729,32    |           | 729,32    | L 20,00 | 729,32    |           | 729,32    |         | 729,32    |            |
| 000072 FCHOUPE DE BUCHES          | 29/10/2001 | 1 187,70  |           | 1 187,70  | L 20,00 | 1 187,70  |           | 1 187,70  |         | 1 187,70  |            |
| 000075 GROUPE ELECTROGENE         | 31/05/2002 | 1 203,18  |           | 1 203,18  | L 20,00 | 1 203,18  |           | 1 203,18  |         | 1 203,18  |            |
| 000076 PAXELLE EXPOSITION         | 29/09/2002 | 16 965,26 |           | 16 965,26 | L 33,33 | 16 965,26 |           | 16 965,26 |         | 16 965,26 |            |
| 000077 BRLOT LARCHEH POSTE ONDUL  | 31/07/2004 | 472,42    |           | 472,42    | L 20,00 | 472,42    | 54,87     | 472,42    |         | 472,42    |            |
| 000078 PAXELLE EXPOSITION         | 28/09/2003 | 6 936,90  |           | 6 936,90  | L 33,33 | 6 936,90  |           | 6 936,90  |         | 6 936,90  |            |
| 000079 BETONNIERE AGRICOLE        | 18/04/2005 | 1 028,56  |           | 1 028,56  | L 20,00 | 761,70    | 206,71    | 1 028,56  |         | 1 028,56  | 61,15      |
| 000080 4 DEBRUISSALLEUSES STIHL F | 30/05/2005 | 4 195,03  |           | 4 195,03  | L 20,00 | 2 838,86  | 839,01    | 4 195,03  |         | 4 195,03  | 417,16     |
| 000081 DEBRUISSALLEUSE STIHL FR35 | 30/06/2005 | 839,01    |           | 839,01    | L 20,00 | 587,77    | 167,80    | 839,01    |         | 839,01    | 83,44      |
| 000082 TAILLE HAIES STIHL HS80E   | 30/06/2005 | 619,00    |           | 619,00    | L 20,00 | 423,64    | 123,80    | 619,00    |         | 619,00    | 61,96      |
| 000083 TRONCONEUSE STIHL D16AGM   | 30/06/2005 | 646,00    |           | 646,00    | L 20,00 | 382,50    | 109,20    | 646,00    |         | 646,00    | 54,30      |
| 000084 TAILLES HAIES + ELAGUEUR   | 17/05/2005 | 643,07    |           | 643,07    | L 20,00 | 485,96    | 128,51    | 643,07    |         | 643,07    | 48,60      |
| 000085 RAC CHEMA 2200 L GHS       | 16/09/2005 | 1 246,23  |           | 1 246,23  | L 20,00 | 820,45    | 249,25    | 1 246,23  |         | 1 246,23  | 178,53     |
| 000086 PERFORATEUR PNEUMATIQUE    | 30/04/2006 | 759,46    |           | 759,46    | L 20,00 | 405,46    | 15,89     | 759,46    |         | 759,46    | 202,11     |
| 000087 SAC A ELECTROCIPIER 30 KG  | 13/07/2006 | 665,58    |           | 665,58    | L 20,00 | 329,36    | 133,12    | 665,58    |         | 665,58    | 204,10     |
| 000088 PCD ECHAFFAIDAGE           | 31/07/2006 | 3 936,82  |           | 3 936,82  | L 20,00 | 1 936,33  | 787,92    | 3 936,82  |         | 3 936,82  | 1 245,37   |

SARL ECE

Page 13

ASSOCIATION AQUACAUX Comptes annuels au 31 décembre 2009

LISTE DES IMMOBILISATIONS



## ASSOCIATION AQUACAUX

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

| Compte 21820000 / 28182000         |            | Matériel de transport |           |                  |         |                  |                 |                  |         |           |                 |
|------------------------------------|------------|-----------------------|-----------|------------------|---------|------------------|-----------------|------------------|---------|-----------|-----------------|
| Désignation                        | Acquis le  | Prix Acq.             | Val. rés. | Base amo.        | M / Tx  | Amo. ant.        | Dot. exo.       | Cum. amo.        | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette      |
| 000066 PELLE SUR CHENILLE LIEBHERR | 31/05/2005 | 9 500,00              |           | 9 500,00         | L 33,33 | 9 500,00         |                 | 9 500,00         |         |           | 9 500,00        |
| 000070 CITROEN JUMPY               | 30/03/2005 | 8 600,00              |           | 8 600,00         | L 33,33 | 7 174,64         |                 | 1 425,36         |         | 8 600,00  | 8 600,00        |
| 000071 CITROEN JUMPER              | 05/04/2008 | 13 900,00             |           | 13 900,00        | L 33,33 | 12 690,18        |                 | 1 209,82         |         | 13 900,00 | 13 900,00       |
| 000072 RADIATEUR J DEERE           | 31/10/2005 | 994,25                |           | 994,25           | L 20,00 | 427,06           |                 | 196,85           |         | 623,91    | 380,34          |
| 0001 FEUGEOT CREDIPAR              | 18/02/2005 | 4 903,13              |           | 4 903,13         | L 33,33 |                  |                 | 1 416,46         |         | 1 416,46  | 3 486,67        |
| Entée                              |            |                       |           |                  |         |                  |                 |                  |         |           |                 |
| <b>Sous-total</b>                  |            | <b>94 296,42</b>      |           | <b>94 296,42</b> |         | <b>86 200,92</b> | <b>4 249,49</b> | <b>90 449,41</b> |         |           | <b>3 847,01</b> |

| Compte 21830000 / 28183000         |            | Matériel bureau/informatique |           |                  |         |                  |                 |                  |         |           |                 |
|------------------------------------|------------|------------------------------|-----------|------------------|---------|------------------|-----------------|------------------|---------|-----------|-----------------|
| Désignation                        | Acquis le  | Prix Acq.                    | Val. rés. | Base amo.        | M / Tx  | Amo. ant.        | Dot. exo.       | Cum. amo.        | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette      |
| 000066 MFP AFICIO                  | 24/02/2005 | 1 418,34                     |           | 1 418,34         | L 20,00 | 1 092,92         | 283,67          | 1 376,56         |         |           | 41,75           |
| 000068 IMPRIMANTE CL5000           | 01/03/2005 | 4 054,93                     |           | 4 054,93         | L 20,00 | 3 108,79         | 810,99          | 3 919,78         |         |           | 135,15          |
| 000069 UNITE CENTRALE + ECRAN ACER | 26/09/2005 | 599,00                       |           | 599,00           | L 33,33 | 599,00           |                 | 599,00           |         |           | 599,00          |
| 0001 FNAC ORDINATEUR               | 09/07/2004 | 1 904,42                     |           | 1 904,42         | L 20,00 | 1 705,50         | 198,92          | 1 904,42         |         |           | 1 904,42        |
| 0002 PHOTOCOPIEUR BELL             | 23/04/2004 | 4 303,16                     |           | 4 303,16         | L 20,00 | 4 035,40         | 267,75          | 4 303,15         |         |           | 4 303,15        |
| 0003 PHOTOCOPIEUR XEROS 6115 MFPV  | 20/01/2008 | 1 351,46                     |           | 1 351,46         | L 33,33 | 424,21           | 450,49          | 874,70           |         |           | 478,78          |
| 0004 ORDINATEUR ACER AS 155        | 03/05/2006 | 939,06                       |           | 939,06           | D 41,67 | 939,06           |                 | 939,06           |         |           | 939,06          |
| 0005 PORTABLE ACER 7720            | 12/09/2008 | 599,25                       |           | 599,25           | L 33,33 | 77,13            | 199,75          | 276,88           |         |           | 322,37          |
| 0006 NOTEBOOK 6730B                | 30/11/2009 | 955,80                       |           | 955,80           | L 33,33 |                  | 27,43           | 27,43            |         |           | 929,17          |
| Entée                              |            |                              |           |                  |         |                  |                 |                  |         |           |                 |
| <b>Sous-total</b>                  |            | <b>16 125,23</b>             |           | <b>16 125,23</b> |         | <b>11 882,01</b> | <b>2 239,00</b> | <b>14 221,01</b> |         |           | <b>1 804,22</b> |

| Compte 21840000 / 28184000          |            | Mobilier        |           |                 |         |                 |           |                 |         |           |                 |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------------|---------|-----------------|-----------|-----------------|---------|-----------|-----------------|
| Désignation                         | Acquis le  | Prix Acq.       | Val. rés. | Base amo.       | M / Tx  | Amo. ant.       | Dot. exo. | Cum. amo.       | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette      |
| 000001 CHAISES CAMPUS/TABLES        | 31/05/2002 | 4 529,97        |           | 4 529,97        | L 20,00 | 4 529,97        |           | 4 529,97        |         |           | 4 529,97        |
| 000002 TABOURET-SIEGE+FAUTEUIL      | 05/07/2002 | 984,27          |           | 984,27          | L 20,00 | 984,27          |           | 984,27          |         |           | 984,27          |
| 000069 fauteuil porfo per 102 lissu | 18/11/2003 | 1 253,41        |           | 1 253,41        | L 20,00 | 1 253,41        |           | 1 253,41        |         |           | 1 253,41        |
| <b>Sous-total</b>                   |            | <b>6 767,65</b> |           | <b>6 767,65</b> |         | <b>6 767,65</b> |           | <b>6 767,65</b> |         |           | <b>6 767,65</b> |

| Total général |  | 291 779,78 |  | 291 779,78 |  | 220 991,65 | 24 451,88 | 245 443,53 |  |  | 46 336,23 |
|---------------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|------------|--|--|-----------|
|---------------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|------------|--|--|-----------|

SARL ECE

Page 10

ASSOCIATION AQUACAUX

Comptes annuels au 31 décembre 2009