

# ASSOCIATION NEPTUNE

## Sommaire

<b>Bilan association détaillé</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>2</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>2</i>
<b>PASSIF</b>	<b>4</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>4</i>
<i>Dettes</i>	<i>4</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>4</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>4</i>
<b>Compte de résultat association détaillé</b>	<b>6</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>6</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>6</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Charges financières</i>	<i>7</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>8</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>8</i>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>10</b>
<b>Annexes aux comptes annuels (suite)</b>	<b>13</b>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>13</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>14</i>
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>15</i>
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	<i>16</i>
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	<i>17</i>
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	<i>18</i>

# ASSOCIATION NEPTUNE

## Bilan association détaillé

## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	<b>340</b>	<b>340</b>			
205000 CONCESSIONS & DROIT SIMILAIRES	340		340	340	
280500 AMORT CONCESS , DROITS SIMILAI		340	-340	-340	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Constructions	<b>68 305</b>	<b>67 393</b>	<b>912</b>	<b>1 940</b>	<b>- 1 028</b>
213500 INSTALLATIONS, AGENCEMENTS, DE	68 305		68 305	68 305	
281350 AMORT DES INSTALL,AGENC AMENAG		67 393	-67 393	-66 365	- 1 028
Installations tech., matériel et outillage ind	<b>382</b>	<b>382</b>			
215400 MATERIELS INDUSTRIELS.	382		382	382	
281540 AMORT MATERIELS ET OUTILLAGES		382	-382	-382	
Autres immobilisations corporelles	<b>183 129</b>	<b>167 820</b>	<b>15 309</b>	<b>26 061</b>	<b>- 10 752</b>
218200 MATERIELS DE TRANSPORT.	158 809		158 809	158 809	
218300 MATERIELS DE BUREAU ET D'INFOR	24 320		24 320	23 597	723
281820 AMORTISSEMENTS SUR MATERIELS D		144 990	-144 989	-133 964	- 11 025
281830 AMORT SUR MATERIELS DE BUREAU		22 831	-22 831	-22 381	- 450
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres immobilisations financières	<b>39 375</b>		<b>39 375</b>	<b>42 819</b>	<b>- 3 444</b>
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	39 375		39 375	42 819	- 3 444
<b>TOTAL (I)</b>	<b>291 531</b>	<b>235 936</b>	<b>55 596</b>	<b>70 820</b>	<b>- 15 224</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	<b>13 859</b>	<b>825</b>	<b>13 034</b>	<b>16 699</b>	<b>- 3 665</b>
411000 CLIENTS INDIVIDUELS VENTES DE	13 034		13 034	16 544	- 3 510
416000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX.	825		825	502	323
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR				155	- 155
491000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION C		825	-825	-502	- 323
. Fournisseurs débiteurs	<b>2 779</b>		<b>2 779</b>		<b>2 779</b>
401000 FOURNIS INDIVIDUELS ACHATS BIE	2 779		2 779		2 779
. Personnel	<b>5 116</b>		<b>5 116</b>	<b>6 990</b>	<b>- 1 874</b>
425000 AVANCES ET ACOMPTE AU PERSONN	5 116		5 116	6 990	- 1 874
. Organismes sociaux				<b>20 888</b>	<b>- 20 888</b>
438700 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A				20 888	- 20 888
. Autres	<b>86 612</b>		<b>86 612</b>	<b>99 203</b>	<b>- 12 591</b>
467100 REMBT/FRAIS	438		438		438
467200 FRAIS MR BOUCHER	54		54	411	- 357
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR.	86 120		86 120	98 792	- 12 672
Valeurs mobilières de placement	<b>397 841</b>		<b>397 841</b>	<b>364 044</b>	<b>33 797</b>
500001 LIVRET BNP	1 283		1 283	1 263	20
500004 LIVRET C. EP.	15 987		15 987	15 687	300
503100 VMP INDOSUEZ	180 239		180 239	188 635	- 8 396
503200 VMP BNP	200 332		200 332	199 408	924
590800 PROV P DEPREC AUTRES VAL MOBIL				-40 950	40 950
Disponibilités	<b>354 932</b>		<b>354 932</b>	<b>173 946</b>	<b>180 986</b>
511200 CHEQUES A ENCAISSER.	2 485		2 485	3 610	- 1 125
512000 BNP	325 930		325 930	164 812	161 118
512100 SOCIETE GENERALE	26 064		26 064	5 017	21 047
512200 INDOSUEZ	344		344	344	
530000 CAISSE.	109		109	161	- 52
Charges constatées d'avance	<b>7 628</b>		<b>7 628</b>	<b>7 039</b>	<b>589</b>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 628		7 628	7 039	589
<b>TOTAL (II)</b>	<b>868 768</b>	<b>825</b>	<b>867 943</b>	<b>688 808</b>	<b>179 135</b>

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 160 299</b>	<b>236 761</b>	<b>923 538</b>	<b>759 628</b>	<b>163 910</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Réserves	<b>495 211</b>	<b>495 211</b>	
106200 RESERVES INDISPONIBLES	225 210	225 210	
106300 RESERVES STATUTAIRES OU CONTRA	270 000	270 000	
. Report à nouveau	<b>-4 228</b>	<b>-24 058</b>	<b>19 830</b>
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	-4 228	-24 058	19 830
. Résultat de l'exercice	<b>81 170</b>	<b>19 831</b>	<b>61 339</b>
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	<b>51 187</b>	<b>24 521</b>	<b>26 666</b>
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUE	60 000	25 000	35 000
139000 SUBV D'INVESTIS INSCRITES A RE	-8 813	-479	- 8 334
<b>TOTAL (I)</b>	<b>623 341</b>	<b>515 504</b>	<b>107 837</b>
Provisions pour risques et charges	<b>80 603</b>	<b>5 336</b>	<b>75 267</b>
158000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	80 603	5 336	75 267
<b>TOTAL (II)</b>	<b>80 603</b>	<b>5 336</b>	<b>75 267</b>
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	<b>2 003</b>	<b>3 739</b>	<b>- 1 736</b>
419000 CLIENTS CREDITEURS	2 003	3 739	- 1 736
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>10 482</b>	<b>47 440</b>	<b>- 36 958</b>
401000 FOURNIS INDIVIDUELS ACHATS BIE	3 203	42 764	- 39 561
408100 FOURNISSEURS FACTURE NON PARVE	7 279	4 676	2 603
Autres	<b>205 860</b>	<b>183 344</b>	<b>22 516</b>
421000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	576		576
428200 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	64 639	53 416	11 223
431000 SECURITE SOCIALE (URSSAF).	68 099	63 417	4 682
431200 UMC	1 124	919	205
437300 IREC	41 399	37 176	4 223
437400 GARP	6 439	6 451	- 12
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	13 574	11 217	2 357
447000 AUTRES IMPOTS & TAXES ASSIMILE	1 274	1 907	- 633
448600 ETAT CHARGES A PAYER D'EXPLOIT	8 621	8 091	530
467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CR	115	237	- 122
467100 REMBT/FRAIS		513	- 513
Produits constatés d'avance	<b>1 250</b>	<b>4 265</b>	<b>- 3 015</b>
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.	1 250	4 265	- 3 015
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>219 595</b>	<b>238 788</b>	<b>- 19 193</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>923 538</b>	<b>759 628</b>	<b>163 910</b>
<b>Engagements reçus</b>			
<b>Engagements donnés</b>			

# ASSOCIATION NEPTUNE

## Compte de résultat association détaillé

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Production vendue services	<b>113 580</b>		<b>113 580</b>	<b>131 112</b>	<b>- 17 532</b>	<b>-13,37</b>
706001 DEBARAS	60 499		60 499	79 101	- 18 602	-23,52
706002 TRANSPORTS SOCIAUX	52 307		52 307	49 901	2 406	4,82
706003 PRESTATION DIVERSES	269		269	1 731	- 1 462	-84,46
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANN	505		505	380	125	32,89
<b>Montants nets produits d'exp</b>	<b>113 580</b>		<b>113 580</b>	<b>131 112</b>	<b>- 17 532</b>	<b>-13,37</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Subventions d'exploitation	<b>278 944</b>	<b>190 277</b>	<b>88 667</b>	<b>46,60</b>
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION.	278 944	188 677	90 267	47,84
740100 AGEPHIP (Prime Insertion)		1 600	- 1 600	-100,00
Autres produits	<b>1 672 758</b>	<b>1 580 969</b>	<b>91 789</b>	<b>5,81</b>
757000 DONS	52 306	53 327	- 1 021	-1,91
757100 CESSIONS DIRECTES	255 944	227 656	28 288	12,43
757200 CESSIONS RELOGEMENT	307 289	333 768	- 26 479	-7,93
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE.	732	394	338	85,79
758380 REMB CES CEC	15 000	2 500	12 500	500,00
758382 REMBT CAE	935 711	881 966	53 745	6,09
758384 AIDE DE LA CAF	105 776	81 358	24 418	30,01
Reprise de provisions	<b>41 452</b>	<b>1 530</b>	<b>39 922</b>	<b>n/s</b>
781700 REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIRCUL.	40 950		40 950	
781740 REPRISES / PROV DEPREC DES CRE	502	1 530	- 1 028	-67,19
Transfert de charges	<b>660</b>	<b>21 812</b>	<b>- 21 152</b>	<b>-96,97</b>
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	660	21 812	- 21 152	-96,97
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>1 993 813</b>	<b>1 794 587</b>	<b>199 226</b>	<b>11,10</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>2 107 393</b>	<b>1 925 699</b>	<b>181 694</b>	<b>9,44</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	<b>1 244</b>	<b>516</b>	<b>728</b>	<b>141,09</b>
764000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	1 244	516	728	141,09
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1 244</b>	<b>516</b>	<b>728</b>	<b>141,09</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	<b>19 603</b>		<b>19 603</b>	
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	19 603		19 603	
Sur opérations en capital	<b>8 333</b>	<b>479</b>	<b>7 854</b>	<b>n/s</b>
777000 REPRISE SUR SUBVENTIONS	8 333	479	7 854	n/s
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>27 936</b>	<b>479</b>	<b>27 457</b>	<b>n/s</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>2 136 573</b>	<b>1 926 694</b>	<b>209 879</b>	<b>10,89</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 136 573</b>	<b>1 926 694</b>	<b>209 879</b>	<b>10,89</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats non stockés	<b>62 942</b>	<b>62 073</b>	<b>869</b>	<b>1,40</b>
606100 ACHATS FOURNITURES N STOCKABLE	15 119	13 329	1 790	13,43
606102 CARBURANT	13 019	15 861	- 2 842	-17,92
606230 ALIMENTATION	20 461	17 447	3 014	17,28
606300 ACH FOURNIT D'ENTRETIEN & PETI	2 429	3 881	- 1 452	-37,41
606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	11 914	11 555	359	3,11

	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	Variation	%
Services extérieurs	<b>240 196</b>	<b>228 739</b>	<b>11 457</b>	<b>5,01</b>
613000 LOCATIONS.	186 134	180 548	5 586	3,09
613100 LOCATION DIVERSES	15 885	13 565	2 320	17,10
613500 LOCATION ALARME	593	547	46	8,41
615100 ENTRETIEN ET REPARATION	6 881	6 547	334	5,10
615300 ENTRETIEN VEHICULES	11 523	9 915	1 608	16,22
615600 MAINTENANCE	1 954	1 806	148	8,19
616000 PRIME D'ASSURANCE.	16 684	15 603	1 081	6,93
618100 DOCUMENTATION GENERALE.	542	208	334	160,58
Autres services extérieurs	<b>39 792</b>	<b>35 699</b>	<b>4 093</b>	<b>11,47</b>
622600 HONORAIRES.	6 414	6 808	- 394	-5,79
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	230	319	- 89	-27,90
623600 CATALOGUE ET IMPRIMES	415	825	- 410	-49,70
623700 PUBLICATIONS	200		200	
623800 REMISES HUMANITAIRES	9 393	8 450	943	11,16
623900 SECOURS EXCEPTIONNELS	1 971	1 577	394	24,98
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS.	857	1 043	- 186	-17,83
625700 RECEPTIONS.	422		422	
626000 FRAIS POST & FRAIS DE TELECOMM	13 247	10 043	3 204	31,90
627000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	2 366	2 403	- 37	-1,54
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	4 278	4 233	45	1,06
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>28 067</b>	<b>26 897</b>	<b>1 170</b>	<b>4,35</b>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES.	9 865	9 536	329	3,45
631300 PARTICIPATION EMPLOYEURS FORMA	8 717	8 341	376	4,51
635120 TAXES FONCIERES.	9 485	9 020	465	5,16
Salaires et traitements	<b>1 359 172</b>	<b>1 258 793</b>	<b>100 379</b>	<b>7,97</b>
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	665 299	871 059	- 205 760	-23,62
641120 SAL BRUT PARIS	178 362	147 505	30 857	20,92
641130 SAL BRUT CHANTIER	281 468	211 401	70 067	33,14
641140 SAL BRUT BANQUE ALIMENT	185 333		185 333	
641200 CONGES PAYES.	11 222	-6 777	17 999	-265,59
641400 CARTE ORANGE	18 572	25 230	- 6 658	-26,39
641420 CARTE ORANGE PARIS	5 115	4 388	727	16,57
641430 CARTE ORANGE CHANTIER	8 197	5 987	2 210	36,91
641440 INDEM C ORANGE BANQUE ALI	5 604		5 604	
Charges sociales	<b>226 303</b>	<b>215 231</b>	<b>11 072</b>	<b>5,14</b>
645100 CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET	60 494	67 016	- 6 522	-9,73
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES.	6 371	4 349	2 022	46,49
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	94 584	88 752	5 832	6,57
645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC (CHOMA	52 109	48 316	3 793	7,85
645500 CHARGES S/CP	2 357	-1 423	3 780	-265,64
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO		431	- 431	-100,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	10 388	7 790	2 598	33,35
Dotations aux amortissements	<b>12 503</b>	<b>8 159</b>	<b>4 344</b>	<b>53,24</b>
681120 DOTAT AUX AMORTIS DES IMMO COR	12 503	8 159	4 344	53,24
Dotations aux provisions	<b>76 092</b>	<b>41 452</b>	<b>34 640</b>	<b>83,57</b>
681500 DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	75 267		75 267	
681700 DOT PROV DEPREC ACTIF		40 950	- 40 950	-100,00
681740 CREANCES	825	502	323	64,34
Autres charges	<b>961</b>	<b>2 117</b>	<b>- 1 156</b>	<b>-54,61</b>
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	80	76	4	5,26
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	542	1 290	- 748	-57,98
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	339	751	- 412	-54,86
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>2 046 029</b>	<b>1 879 159</b>	<b>166 870</b>	<b>8,88</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées		<b>627</b>	<b>- 627</b>	<b>-100,00</b>
661600 CHARGES FINANCIERES		627	- 627	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem	<b>8 396</b>		<b>8 396</b>	

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
667000 CHARG. NETTES SUR CESS. VAL. M	8 396		8 396	
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>8 396</b>	<b>627</b>	<b>7 769</b>	<b>n/s</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	<b>977</b>	<b>27 077</b>	<b>- 26 100</b>	<b>-96,39</b>
671200 CHARG.EXCEPT PENALITES AMENDES	977	326	651	199,69
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		26 751	- 26 751	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>977</b>	<b>27 077</b>	<b>- 26 100</b>	<b>-96,39</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 055 402</b>	<b>1 906 864</b>	<b>148 538</b>	<b>7,79</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>81 170</b>	<b>19 831</b>	<b>61 339</b>	<b>309,31</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 136 573</b>	<b>1 926 694</b>	<b>209 879</b>	<b>10,89</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
. Bénévolat	220 660	217 460	3 200	1,47
. Dons en nature	823 233	761 424	61 809	8,12
<b>Total</b>	<b>1 043 893</b>	<b>978 884</b>	<b>65 009</b>	<b>6,64</b>
. Secours en nature	280 461	217 447	63 014	28,98
. Mise à disposition gratuite de biens et services	40 000	36 800	3 200	8,70
<b>Total</b>	<b>320 461</b>	<b>254 247</b>	<b>66 214</b>	<b>26,04</b>

# ASSOCIATION NEPTUNE

## Soldes intermédiaires de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	%	%		
+ Production vendue	113 580	131 112	- 17 532	-13,37
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>113 580</b>	<b>131 112</b>	<b>- 17 532</b>	<b>-13,37</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>113 580</b>	<b>131 112</b>	<b>- 17 532</b>	<b>-13,37</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>113 580</b>	<b>131 112</b>	<b>- 17 532</b>	<b>-13,37</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	342 930	326 511	16 419	5,03
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-229 350</b>	<b>-195 399</b>	<b>- 33 951</b>	<b>17,38</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>-201,93 %</b>	<b>-149,03 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	278 944	190 277	88 667	46,60
- Impôts, taxes et versements assimilés	28 067	26 897	1 170	4,35
- Salaires et traitements	1 359 172	1 258 793	100 379	7,97
- Charges sociales	226 303	215 231	11 072	5,14
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-1 563 949</b>	<b>-1 506 044</b>	<b>- 57 905</b>	<b>3,84</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-1376,96 %</b>	<b>-1148,67 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions	41 452	1 530	39 922	n/s
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 503	8 159	4 344	53,24
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	825	41 452	- 40 627	-98,01
- Dotations aux provisions pour risques et charges	75 267		75 267	
+ Autres produits de gestion courante	1 672 758	1 580 969	91 789	5,81
- Autres charges de gestion courante	961	2 117	- 1 156	-54,61
+ Transfert de charges d'exploitation	660	21 812	- 21 152	-96,97
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>61 364</b>	<b>46 539</b>	<b>14 825</b>	<b>31,86</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>54,03 %</b>	<b>35,50 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 244	516	728	141,09
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions		627	- 627	-100,00
- Intérêts et charges assimilés				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	8 396		8 396	
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>54 212</b>	<b>46 429</b>	<b>7 783</b>	<b>16,76</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>47,73 %</b>	<b>35,41 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 603		19 603	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 333	479	7 854	n/s
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	977	27 077	- 26 100	-96,39
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>26 958</b>	<b>-26 598</b>	<b>53 556</b>	<b>-201,35</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>81 170</b>	<b>19 831</b>	<b>61 339</b>	<b>309,31</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>71,47 %</b>	<b>15,13 %</b>		

# ASSOCIATION NEPTUNE

## Annexes aux comptes annuels

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 291 531 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	340			340
Immobilisations corporelles	251 093	723		251 816
Immobilisations financières	42 819	1 085	5 614	39 375
<b>TOTAL</b>	<b>294 252</b>	<b>1 808</b>	<b>5 614</b>	<b>291 531</b>

Amortissements et provisions d'actif = 235 936 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	340			340
Immobilisations corporelles	223 092	12 503		235 595
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>223 432</b>	<b>12 503</b>		<b>235 936</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions & droit similaires	340	0	340	1 ANS
Installations, agencements, de	68 305	0	68 305	5 ANS
Matériels industriels.	382	0	382	4 ANS
Matériels de transport.	158 809	0	158 809	3 ANS
Matériels de bureau et d'infor	24 320	0	24 320	3 ET 5 ANS
<b>TOTAL</b>	<b>252 156</b>		<b>252 156</b>	

#### Etat des créances = 155 369 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	39 375		39 375
Actif circulant & charges d'avance	115 994	115 994	
<b>TOTAL</b>	<b>155 369</b>	<b>115 994</b>	<b>39 375</b>

#### Provisions pour dépréciation = 825 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	502	323			825
Comptes financiers	40 950		40 950		
<b>TOTAL</b>	<b>41 452</b>	<b>323</b>	<b>40 950</b>		<b>825</b>

#### Produits à recevoir par postes du bilan = 86 120 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	86 120
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>86 120</b>

#### Charges constatées d'avance = 7 628 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### *Provisions = 80 603 E*

<b>Nature des provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Utilisées</b>	<b>Non utilisées</b>	<b>A la clôture</b>
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	5 336	75 267			80 603
<b>TOTAL</b>	<b>5 336</b>	<b>75 267</b>			<b>80 603</b>

#### *Etat des dettes = 219 595 E*

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 482	10 482		
Dettes fiscales & sociales	205 745	205 745		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 118	2 118		
Produits constatés d'avance	1 250	1 250		
<b>TOTAL</b>	<b>219 595</b>	<b>219 595</b>		

#### *Charges à payer par postes du bilan = 94 113 E*

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 279
Dettes fiscales & sociales	86 834
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>94 113</b>

#### *Produits constatés d'avance = 1 250 E*

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Ventilation du chiffre d'affaires = 113 580 E*

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

<b>Nature du chiffre d'affaires</b>	<b>Montant HT</b>	<b>Taux</b>
Prestations de services	113 075	99,56 %
Produits des activités annexes	505	0,44 %
<b>TOTAL</b>	<b>113 580</b>	<b>100.00 %</b>

#### *Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## **Annexes aux comptes annuels (suite)**

### **AUTRES INFORMATIONS**

#### ***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### Produits à recevoir = 86 120 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers produits a recevoir.( 468700 )</i>	86 120
<b>TOTAL</b>	<b>86 120</b>

#### Charges constatées d'avance = 7 628 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance( 486000 )</i>	7 628
<b>TOTAL</b>	<b>7 628</b>

#### Charges à payer = 94 113 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs facture non parve( 408100 )</i>	7 279
<b>TOTAL</b>	<b>7 279</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dettes provisionnees pour cong( 428200 )</i>	64 639
<i>Charges sociales sur congés pa( 438200 )</i>	13 574
<i>Etat charges a payer d'exploit( 448600 )</i>	8 621
<b>TOTAL</b>	<b>86 834</b>

#### Produits constatés d'avance = 1 250 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Prouduits constates d'avance.( 487000 )</i>	1 250
<b>TOTAL</b>	<b>1 250</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

#### Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005
Durée de l'exercice	12 mois				
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	113 580	131 112	126 585	119 200	142 717
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	128 314	67 912	37 567	-60 436	-123 472
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	128 314	67 912	37 567	-60 436	-123 472
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	81 170	19 831	25 104	-27 980	-109 464
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV – Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 359 172	1 258 793	1 212 933	1 200 303	1 093 053
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	226 303	215 231	183 414	192 753	173 706

#### Observations complémentaires