

Association AQUACAUX

70, Chemin de Saint - Andrieux

76930 - OCTEVILLE SUR MER

***RAPPORT GENERAL 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 2010 au 31 Décembre 2010

Présenté par :

Jean Pierre BOURSETTE

Commissaire aux Comptes Inscrit

Près de la Cour d'Appel de ROUEN

Criquetot l'Esneval, le 20 Juin 2011



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 2010** 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 a series of loops and a long horizontal stroke at the top.

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.

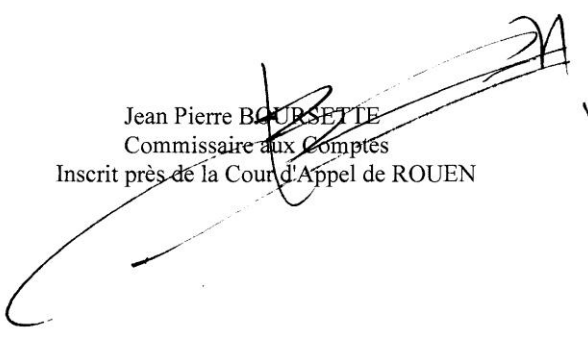
II) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 20 Juin 2011

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

COMPTE ANNUEL
du 01/01/2010 au 31/12/2010

SOMMAIRE

RESULTAT SIG	1
BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	4
BILAN DETAILLE	6
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	9
Liste des acquisitions et cessions	13
Liste des immobilisations	14

RESULTAT SIG

	au 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	au 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	7 302	5 430	1 872	34,48
Ventes de marchandises	7 302	5 430	1 872	34,48
Production vendue				
Prestations de services	102 124	84 671	17 453	20,61
Produits des activités annexes		340	- 340	-100
Production stockée				
Production immobilisée				
Production	102 124	85 011	17 113	20,13
Production de l'exercice	109 427	90 440	18 987	20,99
Achat de marchandises	1 484	1 389	95	6,84
Variation de stock de marchandises	-654	50	- 704	N/S
Consommation de marchandises	830	1 439	- 609	-42,32
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	327	1 519	- 1 192	-78,47
Variation de stock de matières premières				
Consommation de matières premières	327	1 519	- 1 192	-78,47
Sous-traitance directe	9 378	2 693	6 685	248,24
Marge brute	98 892	84 789	14 103	16,63
Taux de marge brute	90,37 %	93,75 %		
Matières consommables	48 914	37 262	11 652	31,27
Services extérieurs	35 669	29 409	6 260	21,29
Autres Services extérieurs	32 079	32 105	- 26	-0,08
Total	116 662	98 776	17 886	18,11
Valeur ajoutée produite	-17 770	-13 987	- 3 783	27,05
Valeur ajoutée / production de l'exercice	-16,24 %	-15,47 %		
Subventions d'exploitation	342 572	353 053	- 10 481	-2,97
Impôts, taxes et versements assimilés	6 167	4 807	1 360	28,29
Salaires et traitements	177 581	185 464	- 7 883	-4,25
Charges sociales	135 591	149 931	- 14 340	-9,56
Excédent brut d'exploitation	5 463	-1 136	6 599	580,90
Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	4,99 %	-1,26 %		
Reprise / charges – transfert	11 555	11 547	8	0,07
Autres produits	1 606	1 292	314	24,30
Amortissements et provisions	20 875	24 452	- 3 577	-14,63
Autres charges	37	213	- 176	-82,63
Total	-7 751	-11 826	4 075	34,46
Résultat d'exploitation	-2 288	-12 962	10 674	82,35
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-2,09 %	-14,33 %		
Opérations en commun				
Produits financiers	990	3 155	- 2 165	-68,62
Charges financières				
Résultat financier	990	3 155	- 2 165	-68,62
Résultat courant avant impôts	-1 298	-9 807	8 509	86,76
Résultat courant / production de l'exercice	-1,19 %	-10,84 %		
Produits exceptionnels	8 198	38 047	- 29 849	-78,45
Charges exceptionnelles	12 948	31 054	- 18 106	-58,30
Résultat exceptionnel	-4 750	6 993	- 11 743	167,93
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Résultat de l'exercice	-6 048	-2 815	- 3 233	114,85
Résultat net / production de l'exercice	-5,53 %	-3,11 %		

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
<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	70 212	2 188	5 728	- 3 540
Autres immobilisations corporelles	255 497	194 698	60 799	40 608	20 191
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					
TOTAL (I)	329 304	266 318	62 986	46 336	16 650
ACTIF CIRCULANT					
<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	12 004		12 004	11 350	654
<i>Avances & acomptes versés sur commandes</i>					
<i>Clients et comptes rattachés</i>	12 047		12 047	10 692	1 355
<i>Autres créances</i>					
. Fournisseurs débiteurs	410		410	163	247
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 658		7 658	7 658	
. Autres	139 862		139 862	116 823	23 039
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>					
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	20 000		20 000		20 000
<i>Disponibilités</i>	40 960		40 960	93 678	- 52 718
Charges constatées d'avance	5 846		5 846	5 546	300
TOTAL (II)	238 787		238 787	245 910	- 7 123
Charges à répartir sur plus. exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	568 092	266 318	301 773	292 247	9 526

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social (dont versé : Euros)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	182 959	185 774	- 2 815
Résultat de l'exercice	-6 048	-2 815	- 3 233
Subventions d'investissement	30 781	23 404	7 377
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	207 692	206 364	1 328
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts & dettes auprès des établis. de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances & acomptes reçus s/ commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 851	14 430	1 421
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	21 824	23 914	- 2 090
. Organismes sociaux	53 872	45 005	8 867
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	574	574	
Autres dettes	1 960	1 960	
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	94 081	85 883	8 198
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	301 773	292 247	9 526

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	7 302		7 302	5 430	1 872	34,48
Production vendue biens						
Production vendue services	102 124		102 124	85 011	17 113	20,13
Chiffres d'affaires Nets	109 427		109 427	90 440	18 987	20,99
Produits non exploités						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			342 572	353 053	- 10 481	-2,97
Repr. sur amort. et prov., transfert de charges			453 751	452 505	1 246	0,28
Autres produits			1 606	1 292	314	24,30
Total des produits d'exploitation			907 355	897 291	10 064	1,12
Charges d'exploitation						
Ach. de marchandises (y compris droits de douane)			1 484	1 389	95	6,84
Variation de stock (marchandises)			-654	50	- 704	N/S
Achats de mat. premières & aut. approvisionnements			327	1 519	- 1 192	-78,47
Var. de stock mat. premières & aut. approvisionnements						
Autres achats et charges externes			126 040	101 469	24 571	24,22
Impôts, taxes et versements assimilés			6 167	4 807	1 360	28,29
Salaires et traitements			619 776	626 422	- 6 646	-1,06
Charges sociales			135 591	149 931	- 14 340	-9,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 875	24 452	- 3 577	-14,63
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			37	213	- 176	-82,63
Total des charges d'exploitation			909 643	910 252	- 609	-0,07
RESULTAT EXPLOITATION			-2 288	-12 962	10 674	82,35
Quote part de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			950	791	159	20,10
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions val. mobilières placement			40	2 364	- 2 324	-98,31
Total des produits financiers			990	3 155	- 2 165	-68,62
Charges financières						
Dot. financières aux amort. et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes/cessions val.mob.de placement						
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER			990	3 155	- 2 165	-68,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-1 298	-9 807	8 509	86,76

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 227	- 30 227	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 198	7 820	378	4,83
Reprises sur provisions & transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	8 198	38 047	- 29 849	-78,45
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles / opérations de gestion	5 109	29 554	- 24 445	-82,71
Charges exceptionnelles / opérations en capital	7 839	1 500	6 339	422,60
Dot.exception. amortissements & provisions				
Total des charges exceptionnelles	12 948	31 054	- 18 106	-58,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 750	6 993	- 11 743	167,93
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	916 543	938 492	- 21 949	-2,34
Total des charges	922 591	941 307	- 18 716	-1,99
RESULTAT NET	-6 048	-2 815	- 3 233	114,85
Dont Crédit-bail mobilier		1 315	- 1 315	-100
Dont Crédit-bail immobilier				

BILAN DETAILLE

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	1 408	1 408			
20500000 Cons brevets licences	1 408		1 408	1 408	
28050000 Amort cons brevets licenc		1 408	-1 408	-1 408	
Installations tech., matériel & outilla	72 400	70 212	2 188	5 728	- 3 540
21500000 Materiel et outillage	72 400		72 400	72 400	
28150000 Amort. materiel et outillage		70 212	-70 212	-66 672	- 3 540
Autres immobilisations corporelles	255 497	194 698	60 799	40 608	20 191
21810000 Instal./agenc. divers	113 790		113 790	100 783	13 007
21820000 Materiel de transport	118 814		118 814	94 296	24 518
21830000 Mat. bureau et informatique	16 125		16 125	16 125	
21840000 Mobilier	6 768		6 768	6 768	
28181000 Amort . ag. cons. diverses		79 307	-79 307	-65 926	- 13 381
28182000 Amort materiel de transport		93 257	-93 257	-90 449	- 2 808
28183000 Amort mat bureau et infor.		15 367	-15 367	-14 221	- 1 146
28184000 Amort mobilier		6 768	-6 768	-6 768	
TOTAL (I)	329 304	266 318	62 986	46 336	16 650
Actif circulant					
Marchandises	12 004		12 004	11 350	654
37100000 Stocks de marchandises	12 004		12 004	11 350	654
Clients et comptes rattachés	12 047		12 047	10 692	1 355
41120000 Clients	12 047		12 047	10 692	1 355
Fournisseurs débiteurs	410		410	163	247
40100000 Fournisseurs	410		410	163	247
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 658		7 658	7 658	
44567000 Credit de tva	7 613		7 613	7 613	
44571000 Tva collectee	45		45	45	
Autres	139 862		139 862	116 823	23 039
44170000 Subvention d'exploitation	5 128		5 128	43 709	- 38 581
44171000 Etat subv exploitation	15 171		15 171	5 952	9 219
44172000 Région subv exploitation	21 330		21 330	30 546	- 9 216
44172100 Région subventions formations	5 527		5 527		5 527
44173000 Dept subv exploit	43 689		43 689	36 607	7 082
44173001 Dpt 76 FSE insertion	10 483		10 483		10 483
44173100 Dept subventions formations	144		144		144
44178000 Agence de l'eau	38 390		38 390		38 390
46870000 Produits à recevoir				9	- 9
Valeurs mobilières de placement	20 000		20 000		20 000
50700000 Bon de caisse capital associatio	20 000		20 000		20 000

ASSOCIATION AQUACAUX Comptes annuels au 31 décembre 2010

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	40 960		40 960	93 678	- 52 718
51120000 Chèques à encaisser	1 589		1 589		1 589
51250000 Credit mutuel ordinaire	2 815		2 815	14 585	- 11 770
51251000 Credit mutuel livret bleu	34 850		34 850	77 281	- 42 431
51260000 Cin ordinaire	83		83	83	
51261000 Cin livret	1 359		1 359	1 332	27
53100000 Caisse	264		264	396	- 132
Charges constatées d'avance	5 846		5 846	5 546	300
48600000 Charges constat. d'avance	5 846		5 846	5 546	300
TOTAL (II)	238 787		238 787	245 910	- 7 123
TOTAL ACTIF (0 à V)	568 092	266 318	301 773	292 247	9 526

BILAN DETAILLE (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Report à nouveau	182 959	185 774	- 2 815
11000000 Report à nouveau	182 959	185 774	- 2 815
Résultat de l'exercice	-6 048	-2 815	- 3 233
Subventions d'investissement	30 781	23 404	7 377
13100000 Subvention équipement	64 364	49 364	15 000
13910000 Subvention équipement	-33 583	-25 960	- 7 623
TOTAL (I)	207 692	206 364	1 328
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 851	14 430	1 421
40100000 Fournisseurs	12 606	12 158	448
40810000 Frs factures non parvenues	3 245	2 273	972
. Personnel	21 824	23 914	- 2 090
42100000 Personnel remunerations dues		780	- 780
42820000 Conges à payer	21 824	23 133	- 1 309
. Organismes sociaux	53 872	45 005	8 867
43100000 Urssaf	7 661		7 661
43710000 Agrica epcea	568	568	
43711000 Abelio	3 564	3 700	- 136
43712000 Reunica	11 159	10 156	1 003
43740000 Pôle emploi	2 720		2 720
43750000 Msa	19 398	19 350	48
43780000 Prevoyance cria	236	361	- 125
43790000 Prevoyance ionis	125	185	- 60
43820000 Org. soc. ch/conges payes	5 994	7 757	- 1 763
43860000 Organismes sociaux cap	2 448	2 928	- 480
Dettes sur immobilisations et comptes rattaché	574	574	
40400000 Fournisseurs d'immobilis.	574	574	
Autres dettes	1 960	1 960	
46700000 Credit de tva	1 960	1 960	
TOTAL (IV)	94 081	85 883	8 198
TOTAL PASSIF (I à V)	301 773	292 247	9 526

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	7 302		7 302	5 430	1 872	34,48
70700000 Ferrailles	2 049		2 049	1 396	653	46,78
70710000 Poissons	1 920		1 920	2 031	- 111	-5,47
70720000 Bois	827		827	230	597	259,57
70730000 Ventes diverses po	1 176		1 176	187	989	528,88
70740000 Miels	249		249	669	- 420	-62,78
70750000 Pallettes	52		52	283	- 231	-81,63
70761000 Vente ser				22	- 22	-100
70762000 Vente pour afdam				12	- 12	-100
70763000 Vente pour insert	330		330	247	83	33,60
70764000 Vente pour algo pl	56		56	127	- 71	-55,91
70765000 Vente pour habit d	106		106		106	N/S
70766000 Vente pour vis a v	64		64	56	8	14,29
70767000 Vente pour atelier	75		75	170	- 95	-55,88
70768000 Vente pour fodeno	400		400		400	N/S
Production vendue services	102 124		102 124	85 011	17 113	20,13
70620000 Animations	28 165		28 165	23 590	4 575	19,39
70640000 Prestation privée	4 080		4 080		4 080	N/S
70650000 Presta annuelle en	61 804		61 804	61 081	723	1,18
70651000 Prestation entreti	8 076		8 076		8 076	N/S
70840000 Mise à dispo de pe				48	- 48	-100
70880000 Vie de produits d'				292	- 292	-100
Chiffre d'affaires Net	109 427		109 427	90 440	18 987	20,99

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation	%
Subventions d'exploitation reçues		342 572		353 053	- 10 481	-2,97
74110010 Asp aci		9 711		11 904	- 2 193	-18,42
74110020 Asp fdi		2 193			2 193	N/S
74120010 Region hn etiq		42 660		42 660		0,00
74120020 Region haute normandie formation		17 609		15 222	2 387	15,68
74130010 Dpt 76 insertion		99 512		155 400	- 55 888	-35,96
74130011 Dpt 76 FSE Insertion		52 413			52 413	N/S
74130020 Dpt seine maritime formation		5 852		14 764	- 8 912	-60,36
74130030 Dpt 76 ens		23 247		27 685	- 4 438	-16,03
74130040 Dpt seine maritime energie caux				3 178	- 3 178	-100
74130050 Dpt 76 sorties littoral		2 700		2 700		0,00
74140010 Subvt saint jovin		750		750		0,00
74140020 Subvt cauville		1 000		650	350	53,85
74140030 Subvt octeville		1 000		1 000		0,00
74140040 Subvt heuqueville		450		450		0,00
74170040 Etares		5 000			5 000	N/S
74180010 Agence de l'eau seine-normandie		78 475		76 690	1 785	2,33
Reprises sur amortissements et provisions, trans		453 751		452 505	1 246	0,28
79100000 Transfert de charges		11 555		11 547	8	0,07
79140201 Cnasea-asp cae		3 706		16 144	- 12 438	-77,04
79140202 Asp cui/cae		434 439		422 797	11 642	2,75
79140203 Asp cie		4 051		2 016	2 035	100,94
Autres produits		1 606		1 292	314	24,30

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
75600000 Adhesion	1 239	807	432	53,53
75800000 Produits divers de gestion	367	485	- 118	-24,33
Total des produits d'exploitation	907 355	897 291	10 064	1,12
Achats de marchandises (y compris droits de doua	1 484	1 389	95	6,84
60710000 Magasins du littoral	1 484	723	761	105,26
60720000 Achat apiculture		666	- 666	-100
Variation de stock (marchandises)	-654	50	- 704	N/S
60370000 Variation de stock	-654	50	- 704	N/S
Achats de matières premières et autres approvisi	327	1 519	- 1 192	-78,47
60200000 Pharmacie veterinaire	220	678	- 458	-67,55
60210000 Achat stockés autre appro(essains)		834	- 834	-100
60810000 Frais sur achats	107	7	100	N/S
Autres achats et charges externes	126 040	101 469	24 571	24,22
60400000 Achat etude et prestation svces	1 136		1 136	N/S
60500000 Achat de materiel	8 242	2 693	5 549	206,05
60611000 Fourn non stock (eau)	846	1 279	- 433	-33,85
60612000 Electricité	9 341	8 682	659	7,59
60613000 Gaz	161	62	99	159,68
60614000 Carburants	11 318	8 833	2 485	28,13
60615000 Fuel	4 820	2 816	2 004	71,16
60630000 Fournit. entret. et petit equipem	863	1 949	- 1 086	-55,72
60632000 Produits d'entretien	875	322	553	171,74
60633000 Petits équipements	6 557	3 977	2 580	64,87
60633100 Equipement de protection	2 880	1 044	1 836	175,86
60640000 Fournitures administratives	805	1 375	- 570	-41,45
60643000 Fournitures informatiques	2 118	2 078	40	1,92
60681000 Nourriture/soins pour anes/chevres	2 112	1 162	950	81,76
60682000 Nourritures pour poissons	537	809	- 272	-33,62
60683000 Nourriture/soins pour chiens	235	418	- 183	-43,78
60684000 Matériel aquaculture	1 971	2 459	- 488	-19,85
60685000 Matériel magasin du littoral	3 475		3 475	N/S
61220000 Crédiptat peugeot		1 315	- 1 315	-100
61350000 Location de matériel	2 911	2 059	852	41,38
61520000 Entretien des locaux		277	- 277	-100
61521000 Entretien et réparation du local	11 188	5 637	5 551	98,47
61522000 Entretien réparation voirie	965	1 299	- 334	-25,71
61523000 Entretien er réparation du magasin	2 300		2 300	N/S
61524000 Entretien et réparation de l'aquacu	121	1 394	- 1 273	-91,32
61525000 Entretien et réparation bergerie	71	232	- 161	-69,40
61551000 Entretien matériel	2 838	2 599	239	9,20
61552000 Entretien matériel transport	6 067	4 302	1 765	41,03
61553000 Entretien engins btp	936	2 019	- 1 083	-53,64
61560000 Maintenance	1 177	865	312	36,07
61600000 Assurances	84	84		0,00
61611000 Assurance multirisques	1 890	2 068	- 178	-8,61
61613000 Assurance véhicules transport	3 511	3 559	- 48	-1,35
61614000 Assurance engins btp	1 525	1 510	15	0,99
61810000 Documentation generale	64	173	- 109	-63,01
61850000 Frais de colloques, séminaire,confé	20	15	5	33,33
62150000 Personnel prêté à l'association	7 000	6 000	1 000	16,67
62180000 Autres personnes extérieurs	796	1 207	- 411	-34,05
62260000 Honoraires	7 127	7 313	- 186	-2,54
62261000 Consultant projet ecoregionsolidair	3 079	4 618	- 1 539	-33,33

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
62310000 Annonces et insertions		31	- 31	-100
62330000 Foires et expositions	160	135	25	18,52
62340000 Cadeaux		30	- 30	-100
62370000 Publicité	1 438	1 824	- 386	-21,16
62371000 Publication exercices comptable		150	- 150	-100
62410000 Transports sur achats	695	166	529	318,67
62510000 Voyages et déplacements	1 922	558	1 364	244,44
62570000 Missions réceptions	3 132	2 263	869	38,40
62610000 Frais postaux	2 200	1 923	277	14,40
62620000 Fax 02.35.54.32.45	327	265	62	23,40
62630000 Tél 02.35.46.04.97	1 781	2 199	- 418	-19,01
62640000 Internet	680	1 207	- 527	-43,66
62650000 Mobile energie et caux-55/77	113	511	- 398	-77,89
62660000 Mobile aquacaux 85/51	368	344	24	6,98
62670000 Orange business service	360	238	122	51,26
62750000 Services bancaires	106	141	- 35	-24,82
62810000 Cotisations	796	983	- 187	-19,02
Impôts, taxes et versements assimilés	6 167	4 807	1 360	28,29
63330000 Formation	4 381	3 687	694	18,82
63500000 Autres impôts et taxes	179	264	- 85	-32,20
63540000 Droits d'enregistrement et de timbr	1 607	856	751	87,73
Salaires et traitements	619 776	626 422	- 6 646	-1,06
64110000 Salaires appoint. commis.	615 531	628 722	- 13 191	-2,10
64120000 Conges payes	-1 309	-10 009	8 700	86,92
64140000 Indemnités diverses	5 555	7 709	- 2 154	-27,94
Charges sociales	135 591	149 931	- 14 340	-9,56
64510000 Cotisations à l'urssaf	19 755	22 096	- 2 341	-10,59
64520000 Cotisations aux mutuelles	567	437	130	29,75
64531000 Abelio	7 038	7 200	- 162	-2,25
64532000 Cotisations retraite reunica-urssaf	25 056	25 872	- 816	-3,15
64533000 Cpcea	1 000	1 000		0,00
64534000 Cotisations ionis prévoyance-urssaf	513	1 037	- 524	-50,53
64535000 Cotisations cria prévoyance-msa	1 069	1 525	- 456	-29,90
64540000 Cotisations aux assedic	19 341	19 270	71	0,37
64551000 Msa sécurité sociale	32 548	34 772	- 2 224	-6,40
64552000 Msa assurance chômage	7 734	7 431	303	4,08
64553000 Msa médecine du travail	738	721	17	2,36
64554000 Msa retraite complémentaire	2 455	2 449	6	0,24
64585000 Cs/ conges payes	-1 763	-2 315	552	23,84
64590000 Prevoyance ionis	42	42		N/S
64751000 Médecine du travail	3 948	3 325	623	18,74
64800000 Charges de formation	15 550	25 109	- 9 559	-38,07
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 875	24 452	- 3 577	-14,63
68112000 Amort. immob. corporelle	20 875	24 452	- 3 577	-14,63
Autres charges	37	213	- 176	-82,63
65800000 Charges diverses de gestion	37	213	- 176	-82,63
Total des charges d'exploitation	909 643	910 252	- 609	-0,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 288	-12 962	10 674	82,35
Autres intérêts et produits assimilés	950	791	159	20,10
76500000 Escomptes obtenus	3		3	N/S
76800000 Autres produits financiers	947	791	156	19,72

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Produits nets sur cessions valeurs mobilières pl	40	2 364	- 2 324	-98,31
<i>76700000 Produit s/cess.val.placem</i>	40	2 364	- 2 324	-98,31
Total des produits financiers	990	3 155	- 2 165	-68,62
RESULTAT FINANCIER	990	3 155	- 2 165	-68,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 298	-9 807	8 509	86,76
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 227	- 30 227	-100
<i>77170000 Dégrevement d'impôt</i>		227	- 227	-100
<i>77200000 Produits sur exercices antérieurs</i>		30 000	- 30 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 198	7 820	378	4,83
<i>77700000 Quote part subvention au cpte resultat</i>	7 623	7 820	- 197	-2,52
<i>77800000 Autres produits exceptionnels</i>	575		575	N/S
Total des produits exceptionnels	8 198	38 047	- 29 849	-78,45
Charges exceptionnelles sur opérations de gestio	5 109	29 554	- 24 445	-82,71
<i>67130000 Dons</i>		6 000	- 6 000	-100
<i>67140000 Créances devenues irrécouvrable</i>	335	123	212	172,36
<i>67200000 Charges/exercices antérieurs</i>	4 774	23 432	- 18 658	-79,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capita	7 839	1 500	6 339	422,60
<i>67880000 Charges exceptionnelles diverses</i>	7 839	1 500	6 339	422,60
Total des charges exceptionnelles	12 948	31 054	- 18 106	-58,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 750	6 993	- 11 743	167,93
Total des Produits	916 543	938 492	- 21 949	-2,34
Total des charges	922 591	941 307	- 18 716	-1,99
RESULTAT NET	-6 048	-2 815	- 3 233	114,85
Dont Crédit-bail mobilier		1 315	- 1 315	-100
<i>61220000 Crédiptat peugeot</i>		1 315	- 1 315	-100

ASSOCIATION AQUACAUX
ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables
 Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Présenté en Euros

Compte		21810000 / 28181000		Instal./agenc. divers								
Désignation	Date Entrée	ENTREES		SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES					
		Prix Acquis		Date Sortie	Type	Prix Acquis	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0008 Plancher béton	Entrée 31/05/2010	1 156,05										
0009 Bâtiment modulaire typ	Entrée 24/05/2010	11 350,04										
0010 TRAVAUX CARRELAGE	Entrée 30/09/2010	500,55										
TOTAUX		13 007										

Compte		21820000 / 28182000		Materiel de transport								
Désignation	Date Entrée	ENTREES		SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES					
		Prix Acquis		Date Sortie	Type	Prix Acquis	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0002 Tracteur MASSEY FERGIS	Entrée 18/11/2010	24 518,00										
TOTAUX		24 518										

TOTAUX 37 525

SARL ECE

Page 13

ASSOCIATION AQUACAUX

Comptes annuels au 31 décembre 2010

LISTE DES ACQUISITIONS ET CESSIIONS

ASSOCIATION AQUACAUX
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables
 Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Présenté en Euros

Compte		20500000 / 28050000		Cons brevets licences							
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CTS LOGICIEL SUIVI SOCIAL	22/05/2008	598,00		598,00	L 100,00	598,00		598,00			598,00
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
Sous-total		1 407,82		1 407,82		1 407,82		1 407,82			1 407,82

Compte		21500000 / 28150000		Materiel et outillage							
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000002 3 PALANS	01/01/1998	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 CLVE NOX REFRIGERE	01/01/1996	2 286,74		2 286,74	L 10,00	2 286,74		2 286,74			2 286,74
000019 TABLE LIMNEUSE NOX	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	01/01/1998	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
000056 TONDEUSE BROYEUSE	30/04/1999	2 722,59		2 722,59	L 10,00	2 722,59		2 722,59			2 722,59
000060 MATTRE CYLINDRE	18/12/1999	771,09		771,09	L 10,00	771,09		771,09			771,09
000062 TRONCONEUSE	31/10/1999	907,61		907,61	L 10,00	907,61		907,61			907,61
000063 SCIE CIRCULAIRE	28/09/1999	459,77		459,77	L 10,00	459,77		459,77			459,77
000065 PORTATIF TAIT	28/02/2000	772,74		772,74	L 20,00	772,74		772,74			772,74
000066 POMPE CALPEDA MPC 3E	31/10/2000	324,55		324,55	L 10,00	297,63	26,92	324,55			324,55
000067 POMPE CALPEDA MPC 4E	30/11/2000	393,83		393,83	L 10,00	357,81	36,02	393,83			393,83
000068 TAILLE HAIES	25/06/2001	440,58		440,58	L 20,00	440,58		440,58			440,58
000069 APPAREIL PERFO	19/07/2001	707,07		707,07	L 20,00	707,07		707,07			707,07
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 FENDELUR DE BUCHES	29/10/2001	1 157,70		1 157,70	L 20,00	1 157,70		1 157,70			1 157,70
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 PIXELLE EXPOSITION	29/09/2003	16 985,26		16 985,26	L 33,33	16 985,26		16 985,26			16 985,26
000077 GILLOT L'ARCHER POSTE ONDUL	31/07/2004	472,42		472,42	L 20,00	472,42		472,42			472,42
000078 PIXELLE EXPOSITION	28/09/2003	6 936,80		6 936,80	L 33,33	6 936,80		6 936,80			6 936,80
000079 BETONNIERE AGRICOLE	18/04/2005	1 028,56		1 028,56	L 20,00	967,41		1 028,56			1 028,56
000080 S DEBROUSSAILLEUSES STIHL F5	30/06/2005	4 195,03		4 195,03	L 20,00	3 777,87		4 195,03			4 195,03
000081 DEBROUSSAILLEUSE STIHL FR35	30/06/2005	839,01		839,01	L 20,00	755,57		839,01			839,01
000082 TAILLE HAIES STIHL HR6090	30/06/2005	619,00		619,00	L 20,00	557,44		619,00			619,00
000083 TRONCONEUSE STIHL DELAGN	30/06/2005	546,00		546,00	L 20,00	491,70		546,00			546,00
000084 TAILLES HAIES + ELAGUEUR	17/05/2005	643,07		643,07	L 20,00	594,47		643,07			643,07
000085 BAC CHEMO 2200 L GRIS	16/09/2005	1 246,23		1 246,23	L 20,00	1 069,70		1 246,23			1 246,23
000086 PERFORATEUR PNEUMATIQUE	30/04/2006	759,46		759,46	L 20,00	557,35		759,46			759,46
000087 BAC A ELECTROCUTER 30 KG	13/07/2006	665,58		665,58	L 20,00	461,48		665,58			665,58
000088 PCO ECHAFAUDAGE	31/07/2006	3 939,62		3 939,62	L 20,00	2 694,25		3 939,62			3 939,62

SARL ECE

Page 14

ASSOCIATION AQUACAUX

Comptes annuels au 31 décembre 2010

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOCIATION AQUACAUX

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

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
020065 moteur venauff mastler	26/05/2003	1 200,00		1 200,00	L 20,00			1 200,00			200,00
020067 CHARGEUSE CATERPILLAR 977	31/05/2005	15 000,00		15 000,00	L 33,33	15 000,00		15 000,00			15 000,00
020068 CHARGEUSE CATERPILLAR 977	31/05/2005	15 000,00		15 000,00	L 33,33	15 000,00		15 000,00			15 000,00
020069 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
020070 CITROEN JUMPY	30/03/2006	8 600,00		8 600,00	L 33,33	8 600,00		8 600,00			8 600,00
020071 CITROEN JUMPER	05/04/2006	13 900,00		13 900,00	L 33,33	13 900,00		13 900,00			13 900,00
020072 RADIATEUR J DEERE	31/10/2006	984,25		984,25	L 20,00		623,91	196,85			163,49
0201 PEUGEOT CREDIPAR	19/02/2009	4 903,13		4 903,13	L 33,33	1 416,46	1 634,38	3 050,84			1 852,29
0202 Tracteur MASSEY FERGUSON)	Entrée 18/11/2010	24 516,00		24 516,00	L 33,33		976,18	976,18			23 541,82
Sous-total		118 814,42		118 814,42		80 449,41	2 807,41	83 256,82			25 557,60

Compte 21830000 / 28183000		Mat. bureau et informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
020066 MFP AFICIO	24/02/2005	1 418,34		1 418,34	L 20,00	1 378,59	41,75	1 418,34			26,29
020068 IMPRIMANTE CL5000	01/03/2005	4 054,93		4 054,93	L 20,00	3 919,78	135,15	4 054,93			69,64
020069 UNITE CENTRALE + ECRAN ACER	26/08/2005	599,00		599,00	L 33,33	599,00		599,00			599,00
0201 FNAC ORDINATEUR	08/07/2004	1 904,42		1 904,42	L 20,00	1 904,42		1 904,42			1 904,42
0202 PACKARD BELL	23/04/2004	4 303,15		4 303,15	L 20,00	4 303,15		4 303,15			4 303,15
0203 PHOTOCOPIEUR XEROS 6115 MFPV	22/01/2006	1 351,48		1 351,48	L 33,33	874,70	450,49	1 325,19			26,29
0204 ORDINATEUR ACER AS 185	03/05/2006	939,06		939,06	D 41,67	939,06		939,06			939,06
0205 PORTABLE ACER 7720	12/08/2008	599,25		599,25	L 33,33	276,88	199,75	476,63			122,62
0206 NOTEBOOK 6730B	30/11/2009	956,60		956,60	L 33,33	27,43	318,53	345,96			609,64
Sous-total		16 125,23		16 125,23		14 221,01	1 145,87	15 366,88			758,55

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
020001 CHAISES CAMPUS-TABLES	31/05/2002	4 529,97		4 529,97	L 20,00	4 529,97		4 529,97			4 529,97
020002 TABOURET-SIEGE-FALTEUIL	05/07/2002	984,27		984,27	L 20,00	984,27		984,27			984,27
020006 fauteuil porto pm 102 tissu	18/11/2003	1 253,41		1 253,41	L 20,00	1 253,41		1 253,41			1 253,41
Sous-total		6 767,65		6 767,65		6 767,65		6 767,65			6 767,65

Total général		329 304,42		329 304,42		245 443,53	20 874,53	266 318,06			62 885,36
----------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------	--	--	------------------

SARL ECE

Page 17

ASSOCIATION AQUACAUX

Comptes annuels au 31 décembre 2010