

*Comptes Annuels*

ASSOCIATION C.N.C  
Piscine municipale  
Pierre de Coubertin BP 8  
06151 CANNES LA BOCCA CEDEX

---

Bilan du 01/01/2013 au 31/12/2013  
Durée 12 mois

---

No SIRET 78251013500059

Document établi par :

FERRUA RIBES SARL  
23 Ruelle Sainte Catherine  
06000 NICE

Tel. 04-93-96-17-87  
Fax. 04-93-97-35-68  
Siret 75012003200016

## Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                              |   | 31/12/2013     |                   |                | 31/12/2012     |
|--|---|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |   | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                            | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>            |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                           |                |                   |                |                |
|  | Frais de recherche et de développement          |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires           | 2 189          | 2 189             |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                            |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles            |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                             |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              |                |                   |                |                |
|  | Terrains  |                |                   |                |                |
|  | Constructions                                   |                |                   |                |                |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | 288   | 288            |                   |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                 | 94 765  | 62 985         | 31 780            | 26 818         |                |
| Immobilisations grévées de droits                  |   |                |                   |                |                |
| Immobilisations en cours                           |   |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes                                |   |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |   |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival.     |   |                |                   |                |                |
| Autres participations                              | 9   |                | 9                 | 9              |                |
| Créances rattachées à des participations           |   |                |                   |                |                |
| Autres titres immobilisés                          |   |                |                   |                |                |
| Prêts  |   |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières                 |   |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ( I )</b>                              | <b>97 251</b>  | <b>65 462</b>     | <b>31 789</b>  | <b>26 827</b>  |
|  | Comptes de liaisons                             |                |                   |                |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                       |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements          |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens                 |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services              |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                                    | 1 620          |                   | 1 620          | 1 652          |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b> |                |                   |                |                |
|  | <b>CREANCES (3)</b>                             |                |                   |                |                |
| Créances usagers et comptes rattachés              |   |                |                   |                |                |
| Autres créances                                    | 3 892   |                | 3 892             | 3 793          |                |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |   |                |                   |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                    |   |                |                   |                |                |
| Disponibilités                                     | 263 692   |                | 263 692           | 279 539        |                |
| Charges constatées d'avance                        | 32 671  |                | 32 671            | 35 095         |                |
|  | <b>TOTAL ( II )</b>                             | <b>301 875</b> |                   | <b>301 875</b> | <b>320 079</b> |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )     |                |                   |                |                |
|  | Primes de remboursement des obligations ( IV )  |                |                   |                |                |
|  | Ecarts de conversion actif ( V )                |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                 |   | <b>399 126</b> | <b>65 462</b>     | <b>333 664</b> | <b>346 906</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## Détail de l'actif technique

| Etat exprimé en euros                                  |                                | 01/01/2013<br>31/12/2013 | 12<br>mois    | 01/01/2012<br>31/12/2012 | 12<br>mois    | Variations         | %            |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------------|
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                     |                                |                          |               |                          |               |                    |              |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>                 |                                | <b>31 788,87</b>         | <b>9,53</b>   | <b>26 827,38</b>         | <b>7,73</b>   | <b>4 961,49</b>    | <b>18,49</b> |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>        |                                |                          |               |                          |               |                    |              |
| 20500000   | Concessions, brevets, licences | 2 188,68                 | 0,66          | 2 188,68                 | 0,63          |                    |              |
| 28050000   | Concessions, brevets, licences | (2 188,68)               | -0,66         | (2 188,68)               | -0,63         |                    |              |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> |                                |                          |               |                          |               |                    |              |
| 21540000   | MATERIEL INDUSTRIEL            | 288,05                   | 0,09          | 288,05                   | 0,08          |                    |              |
| 28154000   | AMORT. MAT. TECHNIQUE          | (288,05)                 | -0,09         | (288,05)                 | -0,08         |                    |              |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              |                                | <b>31 779,72</b>         | <b>9,52</b>   | <b>26 818,23</b>         | <b>7,73</b>   | <b>4 961,49</b>    | <b>18,50</b> |
| 21810000   | Installations, Agencements, Am | 3 686,95                 | 1,10          | 696,95                   | 0,20          | 2 990,00           | +29,01       |
| 21820000   | MATERIEL DE TRANSPORT          | 55 654,64                | 16,68         | 81 100,11                | 23,38         | (25 445,47)        | -31,38       |
| 21830000   | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | 27 336,17                | 8,19          | 26 312,18                | 7,58          | 1 023,99           | 3,89         |
| 21830500   | SONO                           | 8 087,35                 | 2,42          |                          |               | 8 087,35           |              |
| 28181000   | Amort. des Install. Agenc. Amé | (1 214,66)               | -0,36         | (624,54)                 | -0,18         | (590,12)           | -94,49       |
| 28182000   | Amort. du Matériel de transpor | (34 900,77)              | -10,46        | (55 043,62)              | -15,87        | 20 142,85          | 36,59        |
| 28183000   | AMORT. MAT. BUREAU             | (26 140,80)              | -7,83         | (25 622,85)              | -7,39         | (517,95)           | -2,02        |
| 28183500   | AMORT. SONO                    | (729,16)                 | -0,22         |                          |               | (729,16)           |              |
| <b>Autres participations</b>                           |                                | <b>9,15</b>              |               | <b>9,15</b>              |               |                    |              |
| 26180000   | AUTRES TITRES                  | 9,15                     |               | 9,15                     |               |                    |              |
| <b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>                   |                                |                          |               |                          |               |                    |              |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>                 |                                | <b>301 874,93</b>        | <b>90,47</b>  | <b>320 078,63</b>        | <b>92,27</b>  | <b>(18 203,70)</b> | <b>-5,69</b> |
| <b>Marchandises</b>                                    |                                | <b>1 620,00</b>          | <b>0,49</b>   | <b>1 652,00</b>          | <b>0,48</b>   | <b>(32,00)</b>     | <b>-1,94</b> |
| 37000000   | STOCK MAILLOT + TS             | 1 620,00                 | 0,49          | 1 652,00                 | 0,48          | (32,00)            | -1,94        |
| <b>Autres créances</b>                                 |                                | <b>3 891,89</b>          | <b>1,17</b>   | <b>3 793,00</b>          | <b>1,09</b>   | <b>98,89</b>       | <b>2,61</b>  |
| 44870000   | Etats - Prod. . recevoir       | 3 710,29                 | 1,11          | 3 793,00                 | 1,09          | (82,71)            | -2,18        |
| 46870000   | PRODUITS A RECEVOIR            | 181,60                   | 0,05          |                          |               | 181,60             |              |
| <b>Disponibilités</b>                                  |                                | <b>263 692,43</b>        | <b>79,03</b>  | <b>279 538,96</b>        | <b>80,58</b>  | <b>(15 846,53)</b> | <b>-5,67</b> |
| 51200000   | SOCIETE GENERALE               | 17 446,84                | 5,23          | 28 106,33                | 8,10          | (10 659,49)        | -37,93       |
| 51200100   | CREDIT MUTUEL                  | 27 606,96                | 8,27          |                          |               | 27 606,96          |              |
| 51200200   | LIVRET BLEU ASSOCIATION CM     | 50 400,43                | 15,11         | 63 714,51                | 18,37         | (13 314,08)        | -20,90       |
| 51200300   | SOCIETE GENERALE EPARGNE       | 165 000,00               | 49,45         | 185 357,88               | 53,43         | (20 357,88)        | -10,98       |
| 51200400   | CREDIT MUT CPTÉ DEPOT / LIVRET | 27,77                    | 0,01          | 27,41                    | 0,01          | 0,36               | 1,31         |
| 51200700   | CM EUROCOMPTE PRO CONFORT      | 123,22                   | 0,04          | 319,19                   | 0,09          | (195,97)           | -61,40       |
| 51201010   | COMPTE ESCOMPTE LOI DAILLY     | 3 000,00                 | 0,90          |                          |               | 3 000,00           |              |
| 51880000   | INTERETS COURUS A RECEVOIR     |                          |               | 1 959,27                 | 0,56          | (1 959,27)         | -100,00      |
| 53110000   | CAISSE                         | 87,21                    | 0,03          | 54,37                    | 0,02          | 32,84              | 60,40        |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                     |                                | <b>32 670,61</b>         | <b>9,79</b>   | <b>35 094,67</b>         | <b>10,12</b>  | <b>(2 424,06)</b>  | <b>-6,91</b> |
| 48600000   | CHARGES CONSTATEES D'AV.       | 32 670,61                | 9,79          | 35 094,67                | 10,12         | (2 424,06)         | -6,91        |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                            |                                | <b>333 663,80</b>        | <b>100,00</b> | <b>346 906,01</b>        | <b>100,00</b> | <b>(13 242,21)</b> | <b>-3,82</b> |

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2013

31/12/2012

|  |   | 31/12/2013     | 31/12/2012     |
|--|---|----------------|----------------|
| Fonds associatifs  | <b>Fonds propres</b>  |                |                |
|  | Fonds associatifs sans droits de reprise  | (112 586)      | (138 395)      |
|  | <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés,<br/>subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> |                |                |
|  | Ecarts de réévaluation  |                |                |
|  | Réserves  |                |                |
|  | Report à nouveau  |                |                |
|  | <b>Résultat de l'exercice</b>   | 20 114         | 25 809         |
|  | <b>Total des fonds propres</b>  | (92 473)       | (112 586)      |
|  | <b>Autres fonds associatifs</b>   |                |                |
|  | Fonds associatifs avec droit de reprise   |                |                |
| - Apports  |   |                |                |
| - Legs et donations  |   |                |                |
| - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables          |   |                |                |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs                                  |   |                |                |
| Droits des propriétaires   |   |                |                |
| Ecarts de réévaluation   |   |                |                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables                     |   |                |                |
| Provisions réglementées  |   |                |                |
| <b>Total des autres fonds associatifs</b>                                    |   |                |                |
| <b>Total des fonds associatifs</b>   | (92 473)  | (112 586)      |                |
|  | Provisions pour risques   |                |                |
|  | Provisions pour charges   |                |                |
|  | <b>Total des provisions</b>   |                |                |
|  | Comptes de liaisons   |                |                |
| Fonds dédiés   | Sur subventions de fonctionnement   |                |                |
|  | Sur dons manuels affectés   |                |                |
|  | Sur legs et donations affectés  |                |                |
|  | <b>Total des fonds dédiés</b>   |                |                |
| DETTES (1)   | <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                |                |
|  | Emprunts obligataires convertibles  |                |                |
|  | Autres emprunts obligataires  |                |                |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)   | 20 247         | 1 486          |
|  | Emprunts et dettes financières divers   |                |                |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                |                |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>  |                |                |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 21 726         | 23 096         |
|  | Dettes fiscales et sociales   | 45 755         | 75 702         |
|  | <b>DETTES DIVERSES</b>  |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |   | 23 513         |                |
| Autres dettes  |   |                |                |
| Produits constatés d'avance  | 338 409   | 335 696        |                |
| <b>Total des dettes</b>  | 426 136   | 459 492        |                |
|  | Ecarts de conversion passif   |                |                |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  |   | <b>333 664</b> | <b>346 906</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centièmes                                  |   | 20 113,57      | 25 808,63      |
| (1) Dont à moins d'un an   |   | 426 136        | 459 492        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |   |                | 1 486          |

## Détail du Passif technique

| Etat exprimé en euros   | 01/01/2013<br>31/12/2013 | 12<br>mois    | 01/01/2012<br>31/12/2012 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>Total des fonds associatifs</b>                            | <b>(92 472,55)</b>       | <b>-27,71</b> | <b>(112 586,12)</b>      | <b>-32,45</b> | <b>20 113,57</b>   | <b>17,87</b>   |
| <b>Total des fonds propres</b>                                | <b>(92 472,55)</b>       | <b>-27,71</b> | <b>(112 586,12)</b>      | <b>-32,45</b> | <b>20 113,57</b>   | <b>17,87</b>   |
| <b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>                 | <b>(112 586,12)</b>      | <b>-33,74</b> | <b>(138 394,75)</b>      | <b>-39,89</b> | <b>25 808,63</b>   | <b>18,65</b>   |
| 10210000 FOND ASSOCIATIF                                      | (112 586,12)             | -33,74        | (138 394,75)             | -39,89        | 25 808,63          | 18,65          |
| <b>Report à nouveau</b>                                       |                          |               |                          |               |                    |                |
| 12000000 RESULTAT NET (BENEFICE)                              |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>Résultat</b>   | <b>20 113,57</b>         | <b>6,03</b>   | <b>25 808,63</b>         | <b>7,44</b>   | <b>(5 695,06)</b>  | <b>-22,07</b>  |
| <b>Total des autres fonds associatifs</b>                     |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                       |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>                          |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>Total des Fonds dédiés</b>                                 |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                            | <b>426 136,35</b>        | <b>127,71</b> | <b>459 492,13</b>        | <b>132,45</b> | <b>(33 355,78)</b> | <b>-7,26</b>   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>20 246,50</b>         | <b>6,07</b>   | <b>1 485,61</b>          | <b>0,43</b>   | <b>18 760,89</b>   | <b>N/S</b>     |
| 16400000 EMPRUNT MINI BUS                                     | 20 246,50                | 6,07          |                          |               | 20 246,50          |                |
| 51200100 CREDIT MUTUEL  |                          |               | 1 485,61                 | 0,43          | (1 485,61)         | -100,00        |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>21 726,10</b>         | <b>6,51</b>   | <b>23 096,09</b>         | <b>6,66</b>   | <b>(1 369,99)</b>  | <b>-5,93</b>   |
| 040C 100000 COLLECTIF FOURNISSEURS                            | 14 646,20                | 4,39          | 17 842,49                | 5,14          | (3 196,29)         | -17,91         |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURE A RECEVOI                       | 7 079,90                 | 2,12          | 5 253,60                 | 1,51          | 1 826,30           | 34,76          |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>45 754,86</b>         | <b>13,71</b>  | <b>75 701,50</b>         | <b>21,82</b>  | <b>(29 946,64)</b> | <b>-39,56</b>  |
| 42820000 DETTES PROVISION. POUR CONGES                        | 7 928,87                 | 2,38          | 14 219,95                | 4,10          | (6 291,08)         | -44,24         |
| 42860000 AUTRES CHARGES A PAYER                               | 4 886,97                 | 1,46          | 17 826,00                | 5,14          | (12 939,03)        | -72,59         |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                                     | 11 677,00                | 3,50          | 15 939,91                | 4,59          | (4 262,91)         | -26,74         |
| 43710000 ASSEDIC  |                          |               | 0,07                     |               | (0,07)             | -100,00        |
| 43730000 CIRCIA TAITBOUT - RETRAITE                           | 9 084,00                 | 2,72          | 8 335,00                 | 2,40          | 749,00             | 8,99           |
| 43740100 APRIONIS PREV NC & C                                 | 1 610,00                 | 0,48          | 1 466,00                 | 0,42          | 144,00             | 9,82           |
| 43741020 NOVALIS - PREVOY CADRE                               |                          |               | 136,00                   | 0,04          | (136,00)           | -100,00        |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP                              | 3 794,76                 | 1,14          | 6 805,67                 | 1,96          | (3 010,91)         | -44,24         |
| 43860000 AUTRES CHARGES A PAYER                               | 4 793,38                 | 1,44          | 9 046,00                 | 2,61          | (4 252,62)         | -47,01         |
| 44860000 AUTRES CHARGES A PAYER                               | 1 979,88                 | 0,59          | 1 926,90                 | 0,56          | 52,98              | 2,75           |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                          |               | <b>23 513,10</b>         | <b>6,78</b>   | <b>(23 513,10)</b> | <b>-100,00</b> |
| 40410000 FOURNISSEURS D'IMMO                                  |                          |               | 23 513,10                | 6,78          | (23 513,10)        | -100,00        |
| <b>Autres dettes</b>  |                          |               | <b>0,03</b>              |               | <b>(0,03)</b>      | <b>-100,00</b> |
| 46700000 Débiteurs Créditeurs Divers                          |                          |               | 0,03                     |               | (0,03)             | -100,00        |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                            | <b>338 408,89</b>        | <b>101,42</b> | <b>335 695,80</b>        | <b>96,77</b>  | <b>2 713,09</b>    | <b>0,81</b>    |
| 48700000 PRODUIT CONSTAT D'AVANCE                             | 338 408,89               | 101,42        | 335 695,80               | 96,77         | 2 713,09           | 0,81           |
| <b>Total du passif</b>  | <b>333 663,80</b>        | <b>100,00</b> | <b>346 906,01</b>        | <b>100,00</b> | <b>(13 242,21)</b> | <b>-3,82</b>   |

## Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|   |   | 31/12/2013  | 31/12/2012     |        |
|---|---|---|----------------|--------|
|   |   | 12 mois   | 12 mois        |        |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                    | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                   | 22 151  | 13 811         |        |
|   | Prestations de services   | 469 465   | 444 094        |        |
|   | Productions stockée   |   |                |        |
|   | Production immobilisée  |   |                |        |
|   | Subventions d'exploitation                                      | 256 950   | 255 838        |        |
|   | Dons  |   |                |        |
|   | Cotisations   |   |                |        |
|   | Legs et donations   |   |                |        |
|   | Autres produits de gestion courante                             | 190   | 760            |        |
|   | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 23 670  | 38             |        |
|   | Autres produits   |   |                |        |
|   | <b>Total des produits d'exploitation</b>                        | <b>772 427</b>  | <b>714 541</b> |        |
|   | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   | Achats  | 34 057         | 12 674 |
| Variation de stock  |   | 32  | 330            |        |
| Autres achats et charges externes                                 |   | 302 477   | 261 258        |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                             |   | 28 075  | 19 239         |        |
| Rémunération du personnel   |   | 273 914   | 282 598        |        |
| Charges sociales  |   | 110 663   | 110 793        |        |
| Subventions accordées par l'association                           |   |   |                |        |
| Dotation aux amortissements et dépréciations                      |   | 7 140   | 1 095          |        |
| Dotation aux provisions   |   |   |                |        |
| Autres charges  |   | 2   | 300            |        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                           |   | <b>756 361</b>  | <b>688 286</b> |        |
| <b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                         |   | <b>16 066</b>   | <b>26 255</b>  |        |
| <b>Produits financiers</b>  |   | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |        |
|   | Intérêts et produits financiers                                 | 453   | 2 559          |        |
|   | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                |   |                |        |
|   | Intérêts et charges financières                                 | 494   | 32             |        |
| <b>Charges financières</b>  | <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                   | <b>(42)</b>   | <b>2 527</b>   |        |
|   | <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>               | <b>16 024</b>   | <b>28 782</b>  |        |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     | Produits exceptionnels  | 4 839   |                |        |
|   | Charges exceptionnelles   | 750   | 2 973          |        |
|   | <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                | <b>4 089</b>  | <b>(2 973)</b> |        |
|   | Impôts sur les sociétés   |   |                |        |
| (+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs |   |   |                |        |
| (- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées              |   |   |                |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   |   | <b>777 719</b>  | <b>717 100</b> |        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  |   | <b>757 605</b>  | <b>691 291</b> |        |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>  |   | <b>20 114</b>   | <b>25 809</b>  |        |
| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>         | <b>PRODUITS</b>   |   |                |        |
|   | Bénévolat   |   |                |        |
|   | Prestations en nature   |   |                |        |
|   | Dons en nature  |   |                |        |
|   | <b>CHARGES</b>  |   |                |        |
|   | Secours en nature   |   |                |        |
|   | Mise à disposition gratuite de biens et services                |   |                |        |
| Personnel bénévole  |   |   |                |        |

## Détail du compte de fonctionnement

| Etat exprimé en euros  | 01/01/2013<br>31/12/2013 | 12<br>mois    | 01/01/2012<br>31/12/2012 | 12<br>mois    | Variations    | %              |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Total des produits de fonctionnement</b>                    | <b>772 427</b>           | <i>100,00</i> | <b>714 541</b>           | <i>100,00</i> | <b>57 886</b> | <i>8,10</i>    |
| <b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>           | <b>22 151</b>            | <i>2,87</i>   | <b>13 811</b>            | <i>1,93</i>   | <b>8 340</b>  | <i>60,39</i>   |
| 70711000 RECETTE MANIF DIVERS                                  |                          |               | 2 279                    | <i>0,32</i>   | (2 279)       | <i>-100,00</i> |
| 70711300 TRAV DE BAIE CANNES NAT COURSE                        |                          |               | 888                      | <i>0,12</i>   | (888)         | <i>-100,00</i> |
| 70711400 RECETTE GALA NAT SYNCHRO                              | 6 187                    | <i>0,80</i>   | 7 081                    | <i>0,99</i>   | (894)         | <i>-12,63</i>  |
| 70716300 NATATION ETE  | 8 152                    | <i>1,06</i>   |                          |               | 8 152         |                |
| 70721000 REVENTE MATERIEL SPORTIFS                             | 3 569                    | <i>0,46</i>   | 2 494                    | <i>0,35</i>   | 1 075         | <i>43,10</i>   |
| 70721100 PRIME ARENA   | 90                       | <i>0,01</i>   |                          |               | 90            |                |
| 70721101 VENTE CALENDRIER                                      | 400                      | <i>0,05</i>   |                          |               | 400           |                |
| 70731000 VENTE BUVETTE   | 3 754                    | <i>0,49</i>   | 1 068                    | <i>0,15</i>   | 2 686         | <i>251,39</i>  |
| <b>Prestations de services</b>                                 | <b>469 465</b>           | <i>60,78</i>  | <b>444 094</b>           | <i>62,15</i>  | <b>25 371</b> | <i>5,71</i>    |
| 70611100 EVEIL   | 44 161                   | <i>5,72</i>   | 46 598                   | <i>6,52</i>   | (2 438)       | <i>-5,23</i>   |
| 70611200 ECOLE DE NATATION                                     | 173 686                  | <i>22,49</i>  | 153 617                  | <i>21,50</i>  | 20 070        | <i>13,06</i>   |
| 70611300 NATATION COURSE                                       | 63 113                   | <i>8,17</i>   | 70 366                   | <i>9,85</i>   | (7 253)       | <i>-10,31</i>  |
| 70611400 NATATION SYNCHRO                                      | 35 834                   | <i>4,64</i>   | 31 209                   | <i>4,37</i>   | 4 625         | <i>14,82</i>   |
| 70611500 AQUAFORME   | 148 684                  | <i>19,25</i>  | 140 803                  | <i>19,71</i>  | 7 882         | <i>5,60</i>    |
| 70611600 AQUABIQUE   | 3 986                    | <i>0,52</i>   |                          |               | 3 986         |                |
| 70880300 TRANSFERT NAT COURSE                                  |                          |               | 1 500                    | <i>0,21</i>   | (1 500)       | <i>-100,00</i> |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                              | <b>256 950</b>           | <i>33,27</i>  | <b>255 838</b>           | <i>35,80</i>  | <b>1 112</b>  | <i>0,43</i>    |
| 74030000 FFN SUBVENTION  |                          |               | 1 164                    | <i>0,16</i>   | (1 164)       | <i>-100,00</i> |
| 74090400 SUBV CANNES OPTIQUE CONTACT                           | 1 050                    | <i>0,14</i>   | 1 000                    | <i>0,14</i>   | 50            | <i>5,00</i>    |
| 74111000 SUBVENTION VILLE DE CANNES                            | 226 500                  | <i>29,32</i>  | 221 500                  | <i>31,00</i>  | 5 000         | <i>2,26</i>    |
| 74112000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL                            | 22 000                   | <i>2,85</i>   | 22 000                   | <i>3,08</i>   |               |                |
| 74113000 CNDS SUBVENTION                                       | 2 400                    | <i>0,31</i>   | 2 400                    | <i>0,34</i>   |               |                |
| 74113100 SUBVENTION GRAND BLEU                                 | 5 000                    | <i>0,65</i>   |                          |               | 5 000         |                |
| 74114000 FFN SUBVENTION  |                          |               | 1 326                    | <i>0,19</i>   | (1 326)       | <i>-100,00</i> |
| 74117300 TRAV BAIE DE CANNES SUBV NAT C                        |                          |               | 1 000                    | <i>0,14</i>   | (1 000)       | <i>-100,00</i> |
| 74118000 AIDE COMITE REGIONAL                                  |                          |               | 5 048                    | <i>0,71</i>   | (5 048)       | <i>-100,00</i> |
| 74118400 SUBVENTIONS DIVERS NAT SYNCHRO                        |                          |               | 400                      | <i>0,06</i>   | (400)         | <i>-100,00</i> |
| <b>Autres produits de gestion courante</b>                     | <b>190</b>               | <i>0,02</i>   | <b>760</b>               | <i>0,11</i>   | <b>(570)</b>  | <i>-74,95</i>  |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU                        | 190                      | <i>0,02</i>   | 760                      | <i>0,11</i>   | (570)         | <i>-74,95</i>  |
| <b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b> | <b>23 670</b>            | <i>3,06</i>   | <b>38</b>                | <i>0,01</i>   | <b>23 632</b> | <i>N/S</i>     |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'                              | 23 670                   | <i>3,06</i>   | 38                       | <i>0,01</i>   | 23 632        | <i>N/S</i>     |
| <b>Total des charges de fonctionnement</b>                     | <b>756 361</b>           | <i>97,92</i>  | <b>688 286</b>           | <i>96,33</i>  | <b>68 075</b> | <i>9,89</i>    |
| <b>Achats</b>  | <b>34 057</b>            | <i>4,41</i>   | <b>12 674</b>            | <i>1,77</i>   | <b>21 383</b> | <i>168,72</i>  |
| 60710200 ACHAT MAT SPORTIF ECOLE DE NAT                        | 540                      | <i>0,07</i>   | 3 600                    | <i>0,50</i>   | (3 060)       | <i>-85,00</i>  |
| 60710300 ACHAT MATERIEL NAT COURSE                             | 6 964                    | <i>0,90</i>   | 2 809                    | <i>0,39</i>   | 4 154         | <i>147,88</i>  |
| 60710400 ACHAT MAT NAT SYNCHRO                                 | 605                      | <i>0,08</i>   | 3 279                    | <i>0,46</i>   | (2 675)       | <i>-81,56</i>  |
| 60710500 ACHAT MATERIEL SPORT AQUAFORM                         |                          |               | 2 985                    | <i>0,42</i>   | (2 985)       | <i>-100,00</i> |
| 60710600 ACHAT'S MATERIEL AQUABIKE                             | 23 957                   | <i>3,10</i>   |                          |               | 23 957        |                |
| 60710700 ACHAT MATERIEL OFFICIEL                               | 49                       | <i>0,01</i>   |                          |               | 49            |                |
| 60720000 ACHAT MATERIEL SPORTIF REVENDU                        | 1 942                    | <i>0,25</i>   |                          |               | 1 942         |                |
| <b>Variation de stock</b>                                      | <b>32</b>                |               | <b>330</b>               | <i>0,05</i>   | <b>(298)</b>  | <i>-90,30</i>  |
| 60370000 VARIATION DE STOCK                                    | 32                       |               | 330                      | <i>0,05</i>   | (298)         | <i>-90,30</i>  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                       | <b>302 477</b>           | <i>39,16</i>  | <b>261 258</b>           | <i>36,56</i>  | <b>41 220</b> | <i>15,78</i>   |
| 60630000 FOURN. ENTRETIEN ET PETIT EQUI                        | 833                      | <i>0,11</i>   | 548                      | <i>0,08</i>   | 285           | <i>51,95</i>   |
| 60630500 PETIT EQUIPEMENT AQUAFORME                            |                          |               | 138                      | <i>0,02</i>   | (138)         | <i>-100,00</i> |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                           | 1 340                    | <i>0,17</i>   | 3 113                    | <i>0,44</i>   | (1 773)       | <i>-56,95</i>  |
| 60641000 FRAIS PHOTOCOPIEUR                                    | 1 595                    | <i>0,21</i>   | 1 223                    | <i>0,17</i>   | 372           | <i>30,41</i>   |
| 61100000 Sous-Traitance Ville de Cannes                        | 44 355                   | <i>5,74</i>   | 39 149                   | <i>5,48</i>   | 5 206         | <i>13,30</i>   |
| 61100200 SOUSTRITAANCE ECOLE DE NAT                            | 7 073                    | <i>0,92</i>   | 3 313                    | <i>0,46</i>   | 3 760         | <i>113,51</i>  |

## Détail du compte de fonctionnement

| Etat exprimé en euros                      |                                | 01/01/2013<br>31/12/2013 | 12<br>mois   | 01/01/2012<br>31/12/2012 | 12<br>mois   | Variations     | %            |
|--|--------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|--------------|
| 61100300                                   | SOUS TRAITANCE NAT COURSE      |                          |              | 473                      | 0,07         | (473)          | -100,00      |
| 61100400                                   | SOUS TRAITANCE AQUABIQUE       | 1 871                    | 0,24         |                          |              | 1 871          |              |
| 61100500                                   | SOUS TRAITANCE AQUAFORME       | 7 026                    | 0,91         | 2 377                    | 0,33         | 4 649          | 195,60       |
| 61310000                                   | LOCATION PHOTOCOPIEUR          | 3 509                    | 0,45         | 4 920                    | 0,69         | (1 411)        | -28,67       |
| 61321500                                   | LIGNES EAU BOCCA AQUAFORME     | 15 305                   | 1,98         | 20 596                   | 2,88         | (5 291)        | -25,69       |
| 61322500                                   | LIGNES EAU OLIVIER AQUAFORME   | 15 850                   | 2,05         | 19 337                   | 2,71         | (3 486)        | -18,03       |
| 61322600                                   | LOCATION LOCAL GRAND BLEU      | 2 410                    | 0,31         |                          |              | 2 410          |              |
| 61323300                                   | LIGNE EAU ST RAPH NAT COURSE   | 408                      | 0,05         | 2 023                    | 0,28         | (1 615)        | -79,83       |
| 61325000                                   | LOYER STADE                    | 4 234                    | 0,55         | 4 884                    | 0,68         | (650)          | -13,32       |
| 61550000                                   | ENTRETIEN REPARATION BIENS MOB | 2 472                    | 0,32         | 1 145                    | 0,16         | 1 327          | 115,91       |
| 61600000                                   | ASSURANCE MINIBUS VIVARO       | 60                       | 0,01         |                          |              | 60             |              |
| 61630000                                   | ASS GENERALI MULTIRISQUE       | 2 047                    | 0,26         | 1 843                    | 0,26         | 203            | 11,02        |
| 61640000                                   | ASS GENERALI AUTO + RC         | 4 532                    | 0,59         | 3 871                    | 0,54         | 661            | 17,09        |
| 61650000                                   | ASSURANCESFR                   | 210                      | 0,03         | 186                      | 0,03         | 24             | 13,15        |
| 61811000                                   | ABONNEMENT NICE MATIN          | 374                      | 0,05         | 363                      | 0,05         | 11             | 3,03         |
| 61812000                                   | ABONNEMENT EQUIPE              | 328                      | 0,04         | 358                      | 0,05         | (30)           | -8,33        |
| 61813000                                   | ABONNEMENT TOUTE LA NATATION   |                          |              | 90                       | 0,01         | (90)           | -100,00      |
| 61814000                                   | ABONNEMENT PAGES JAUNES        |                          |              | 90                       | 0,01         | (90)           | -100,00      |
| 61820000                                   | LICENCES N                     | 10 832                   | 1,40         | 11 127                   | 1,56         | (295)          | -2,65        |
| 61830000                                   | LICENCE N-1                    | 33 837                   | 4,38         | 18 881                   | 2,64         | 14 957         | 79,22        |
| 61840300                                   | ENGAGEMENT NAT COURSE          | 8 222                    | 1,06         | 6 460                    | 0,90         | 1 762          | 27,28        |
| 61840400                                   | ENGAGEMENT NAT SYNCHRO         | 47                       | 0,01         | 316                      | 0,04         | (269)          | -85,13       |
| 61850000                                   | AFFILIATION                    | 666                      | 0,09         | 93                       | 0,01         | 573            | 616,13       |
| 61860400                                   | TRANSF LICENCIE NAT SYNCHRO    | 1 000                    | 0,13         | 1 000                    | 0,14         |                |              |
| 61870000                                   | FORMATIONS                     |                          |              | 120                      | 0,02         | (120)          | -100,00      |
| 61870400                                   | FORMATION NAT SYNCHRO          | 30                       |              | 35                       |              | (5)            | -14,29       |
| 62260000                                   | HONORAIRES EC                  | 15 111                   | 1,96         | 18 650                   | 2,61         | (3 539)        | -18,98       |
| 62261000                                   | HONORAIRES CAC                 | 2 805                    | 0,36         | 2 805                    | 0,39         |                |              |
| 62310000                                   | ANNONCE ET INSERTION           | 838                      | 0,11         | 50                       | 0,01         | 788            | N/S          |
| 62340000                                   | CADEAUX A LA CLIENTELE         | 290                      | 0,04         |                          |              | 290            |              |
| 62400000                                   | FRAIS TRANSPORT                | 60                       | 0,01         |                          |              | 60             |              |
| 62511000                                   | DEPENSES DE MANIFESTATION      |                          |              | 1 070                    | 0,15         | (1 070)        | -100,00      |
| 62511300                                   | TRAVERSEE BAIE DE CANNES       |                          |              | 5 506                    | 0,77         | (5 506)        | -100,00      |
| 62512000                                   | DEPLACEMENTS DIVERS            | 2 001                    | 0,26         | 2 136                    | 0,30         | (134)          | -6,30        |
| 62512200                                   | DEP SPORTIF ECOLE DE NAT       | 966                      | 0,13         | 412                      | 0,06         | 554            | 134,66       |
| 62512300                                   | DEPL SPORT NATATION COURSE     | 59 246                   | 7,67         | 52 193                   | 7,30         | 7 053          | 13,51        |
| 62512400                                   | DEPL SPORTIF NAT SYNCHRO       | 7 824                    | 1,01         | 2 999                    | 0,42         | 4 825          | 160,87       |
| 62513400                                   | GALA NAT SYNCHRO               | 3 679                    | 0,48         | 3 325                    | 0,47         | 354            | 10,65        |
| 62513500                                   | INAUGURATION GRAND BLEU        | 2 928                    | 0,38         |                          |              | 2 928          |              |
| 62514000                                   | REMISE RECOMPENSE - NEPTUS     | 19 400                   | 2,51         | 12 913                   | 1,81         | 6 488          | 50,24        |
| 62522300                                   | NOTE FRAIS OFFICIEL COURSE     | 3 679                    | 0,48         | 694                      | 0,10         | 2 985          | 429,96       |
| 62522400                                   | NOTE FRAIS NAT SYNCHRO         | 2 278                    | 0,29         | 444                      | 0,06         | 1 834          | 412,68       |
| 62522410                                   | NOTE DE FRAIS AQUABIQUE        | 1 200                    | 0,16         |                          |              | 1 200          |              |
| 62522500                                   | NDF BEBE NAGEUR                | 162                      | 0,02         |                          |              | 162            |              |
| 62570000                                   | RECEPTIONS                     | 1 595                    | 0,21         | 1 109                    | 0,16         | 486            | 43,78        |
| 62610000                                   | FRAIS POSTAUX                  | 151                      | 0,02         | 219                      | 0,03         | (68)           | -31,01       |
| 62620000                                   | FRANCE TELECOM FIXE            | 1 717                    | 0,22         | 1 562                    | 0,22         | 155            | 9,95         |
| 62631000                                   | SFR                            | 3 242                    | 0,42         | 4 327                    | 0,61         | (1 085)        | -25,07       |
| 62632000                                   | ORANGE INTERNET                | 363                      | 0,05         | 422                      | 0,06         | (59)           | -13,98       |
| 62781000                                   | FRAIS BANCAIRES CREDIT MUT     | 460                      | 0,06         | 554                      | 0,08         | (95)           | -17,07       |
| 62782000                                   | FRAISBANCAIRES SG              | 685                      | 0,09         | 879                      | 0,12         | (194)          | -22,08       |
| 62810000                                   | CONCOURS DIVERS COTISATIONS    |                          |              | 919                      | 0,13         | (919)          | -100,00      |
| 62820000                                   | SERVICE EXTERIEUR DIVERS       | 1 331                    | 0,17         |                          |              | 1 331          |              |
| <b>Impôts, taxes, versements assimilés</b> |                                | <b>28 075</b>            | <b>3,63</b>  | <b>19 239</b>            | <b>2,69</b>  | <b>8 836</b>   | <b>45,93</b> |
| 63110000                                   | TAXE SUR LES SALAIRES          | 23 609                   | 3,06         | 19 947                   | 2,79         | 3 662          | 18,36        |
| 63130000                                   | PART. EMPLOY. A FORM. PROF.    | 2 473                    | 0,32         |                          |              | 2 473          |              |
| 63330000                                   | PART. EMPLOY. A FORM. PROF.    |                          |              | (833)                    | -0,12        | 833            | 100,00       |
| 63580000                                   | AUTRES IMPOTS                  |                          |              | 125                      | 0,02         | (125)          | -100,00      |
| 63780000                                   | TAXES DIVERSES                 | 1 993                    | 0,26         |                          |              | 1 993          |              |
| <b>Rémunération du personnel</b>           |                                | <b>273 914</b>           | <b>35,46</b> | <b>282 598</b>           | <b>39,55</b> | <b>(8 684)</b> | <b>-3,07</b> |



## Détail du compte de fonctionnement

| Etat exprimé en euros                    |                                | 01/01/2013<br>31/12/2013 | 12<br>mois    | 01/01/2012<br>31/12/2012 | 12<br>mois    | Variations      | %              |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| 64110000                                 | SALAIRES APPOINT. COMMIS.      | 293 144                  | 37,95         | 273 775                  | 38,31         | 19 369          | 7,07           |
| 64120000                                 | PROVISION CONGES PAYES         | (6 291)                  | -0,81         | (3 885)                  | -0,54         | (2 406)         | -61,91         |
| 64140000                                 | PRIMES ET INDEMNITES           | (12 939)                 | -1,68         | 12 708                   | 1,78          | (25 647)        | -201,82        |
| <b>Charges sociales</b>                  |                                | <b>110 663</b>           | <b>14,33</b>  | <b>110 793</b>           | <b>15,51</b>  | <b>(129)</b>    | <b>-0,12</b>   |
| 64500000                                 | Charges sociales SUR CP        | 3 795                    | 0,49          |                          |               | 3 795           |                |
| 64510000                                 | COTISATIONS A L'URSSAF         | 93 404                   | 12,09         | 86 078                   | 12,05         | 7 326           | 8,51           |
| 64530000                                 | CIRCI TAITBOUT - RETRAITE COM  | 20 950                   | 2,71          | 20 384                   | 2,85          | 566             | 2,78           |
| 64530201                                 | APRIONIS - PREVOYANCE NC & C   | 4 294                    | 0,56          | 3 845                    | 0,54          | 449             | 11,68          |
| 64530202                                 | NOVALIS - PREVOYANCE CADRE     |                          |               | 412                      | 0,06          | (412)           | -100,00        |
| 64580000                                 | COTISATIONS AUX AUTRES ORG.    | (13 052)                 | -1,69         | (1 133)                  | -0,16         | (11 919)        | N/S            |
| 64750000                                 | MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE  | 1 272                    | 0,16          | 1 206                    | 0,17          | 66              | 5,49           |
| <b>Dotation aux amortissements</b>       |                                | <b>7 140</b>             | <b>0,92</b>   | <b>1 095</b>             | <b>0,15</b>   | <b>6 045</b>    | <b>551,92</b>  |
| 68112000                                 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES    | 7 140                    | 0,92          | 1 095                    | 0,15          | 6 045           | 551,92         |
| <b>Autres charges</b>                    |                                | <b>2</b>                 |               | <b>300</b>               | <b>0,04</b>   | <b>(298)</b>    | <b>-99,36</b>  |
| 65800000                                 | CHARGES DIVERSES DE GESTION CO | 2                        |               | 300                      | 0,04          | (298)           | -99,36         |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>    |                                | <b>16 066</b>            | <b>2,08</b>   | <b>26 255</b>            | <b>3,67</b>   | <b>(10 189)</b> | <b>-38,81</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                |                                | <b>(42)</b>              | <b>-0,01</b>  | <b>2 527</b>             | <b>0,35</b>   | <b>(2 568)</b>  | <b>-101,64</b> |
| <b>Intérêts et produits financiers</b>   |                                | <b>453</b>               | <b>0,06</b>   | <b>2 559</b>             | <b>0,36</b>   | <b>(2 106)</b>  | <b>-82,30</b>  |
| 76600000                                 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS     | 62                       | 0,01          |                          |               | 62              |                |
| 76610000                                 | INTERETS CREDITEURS            | 391                      | 0,05          | 2 559                    | 0,36          | (2 168)         | -84,73         |
| <b>Intérêts et charges financières</b>   |                                | <b>494</b>               | <b>0,06</b>   | <b>32</b>                |               | <b>462</b>      | <b>N/S</b>     |
| 66110000                                 | INTERETS DES EMPRUNTS          | 483                      | 0,06          |                          |               | 483             |                |
| 66150000                                 | AGIOS                          | 12                       |               | 32                       |               | (20)            | -63,37         |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>     |                                | <b>16 024</b>            | <b>2,07</b>   | <b>28 782</b>            | <b>4,03</b>   | <b>(12 757)</b> | <b>-44,32</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>            |                                | <b>4 839</b>             | <b>0,63</b>   |                          |               | <b>4 839</b>    |                |
| 77180000                                 | PRODUITS EXCEPTNL S/ OP GEST   | 150                      | 0,02          |                          |               | 150             |                |
| 77200000                                 | PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR | 4 189                    | 0,54          |                          |               | 4 189           |                |
| 77510000                                 | PRODUIT CESSION ELEMENTS ACTIF | 500                      | 0,06          |                          |               | 500             |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>           |                                | <b>750</b>               | <b>0,10</b>   | <b>2 973</b>             | <b>0,42</b>   | <b>(2 223)</b>  | <b>-74,77</b>  |
| 67120000                                 | PENALITES AMENDES FISC.        |                          |               | 1 164                    | 0,16          | (1 164)         | -100,00        |
| 67180000                                 | PRET AU PERS° IRRECOURVABLE    |                          |               | 1 809                    | 0,25          | (1 809)         | -100,00        |
| 67800000                                 | CHARGE EXCEPTIONNELLE          | 750                      | 0,10          |                          |               | 750             |                |
| <b>Résultat exceptionnel</b>             |                                | <b>4 089</b>             | <b>0,53</b>   | <b>(2 973)</b>           | <b>-0,42</b>  | <b>7 062</b>    | <b>237,54</b>  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                |                                | <b>777 719</b>           | <b>100,69</b> | <b>717 100</b>           | <b>100,36</b> | <b>60 619</b>   | <b>8,45</b>    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                 |                                | <b>757 605</b>           | <b>98,08</b>  | <b>691 291</b>           | <b>96,75</b>  | <b>66 314</b>   | <b>9,59</b>    |
| <b>Résultat</b>                          |                                | <b>20 114</b>            | <b>2,60</b>   | <b>25 809</b>            | <b>3,61</b>   | <b>(5 695)</b>  | <b>-22,07</b>  |
| <b>Contribution en nature - Produits</b> |                                |                          |               |                          |               |                 |                |
| <b>Contribution en nature - Charges</b>  |                                |                          |               |                          |               |                 |                |

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **333 664** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **777 719** euros et un total **charges** de **757 605** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 114** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2013 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

| INCORPORELLES |  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2013 |
|---------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|               |  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|               | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres                                     | 2 189                                 |                          |              |             |          | 2 189                              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>2 189</b>                          |                          |              |             |          | <b>2 189</b>                       |

| CORPORELLES |   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               |             |               | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2013 |
|-------------|---|---------------------------------------|--------------------------|---------------|-------------|---------------|------------------------------------|
|             |   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions  | Virt p.à p. | Cessions      |                                    |
|             | Terrains  |                                       |                          |               |             |               |                                    |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |               |             |               |                                    |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 288                                   |                          |               |             |               | 288                                |
|             | Instal., agencement, aménagement divers   | 697                                   |                          | 2 990         |             |               | 3 687                              |
|             | Matériel de transport   | 81 100                                |                          | 25 445        |             | 50 891        | 55 655                             |
|             | Matériel de bureau, mobilier  | 26 312                                |                          | 9 111         |             |               | 35 424                             |
|             | Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |               |             |               |                                    |
|             | Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |               |             |               |                                    |
|             | Avances et acomptes   |                                       |                          |               |             |               |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  | <b>108 397</b>                        |                          | <b>37 547</b> |             | <b>50 891</b> | <b>95 053</b>                      |

| FINANCIERES |   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2013 |
|-------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|             |   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|             | Participations évaluées en équivalence      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Autres participations                       | 9                                     |                          |              |             |          | 9                                  |
|             | Autres titres immobilisés                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>9</b>                              |                          |              |             |          | <b>9</b>                           |

|              |                |  |               |  |               |               |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>110 595</b> |  | <b>37 547</b> |  | <b>50 891</b> | <b>97 251</b> |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|---------------|

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2013 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |               |                                    |
| Autres   | 2 189                                 |                          |               | 2 189                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   | <b>2 189</b>                          |                          |               | <b>2 189</b>                       |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |               |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 288                                   | 459                      | 459           | 288                                |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 625                                   | 660                      | 70            | 1 215                              |
| Matériel de transport  | 55 044                                | 33 399                   | 53 542        | 34 901                             |
| Matériel de bureau, mobilier   | 25 623                                | 1 497                    | 250           | 26 870                             |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>81 579</b>                         | <b>36 015</b>            | <b>54 320</b> | <b>63 273</b>                      |
| <b>TOTAL</b>   | <b>83 768</b>                         | <b>36 015</b>            | <b>54 320</b> | <b>65 462</b>                      |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|   | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal générales Agenct aménagt divers  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

| Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2013 |
|----------------|---------------|-------------|------------|
|----------------|---------------|-------------|------------|

| Etat exprimé en euros   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2013 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES  | Reconstruction gisements miniers et pétroliers<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Provisions pour amortissements dérogatoires<br>Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92<br>Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92<br>Provisions fiscales pour prêts d'installation<br>Provisions autres                    |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges<br>Pour garanties données aux clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations similaires<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement des immobilisations<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres   |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$ |   |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.     |   |                |               |             |            |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

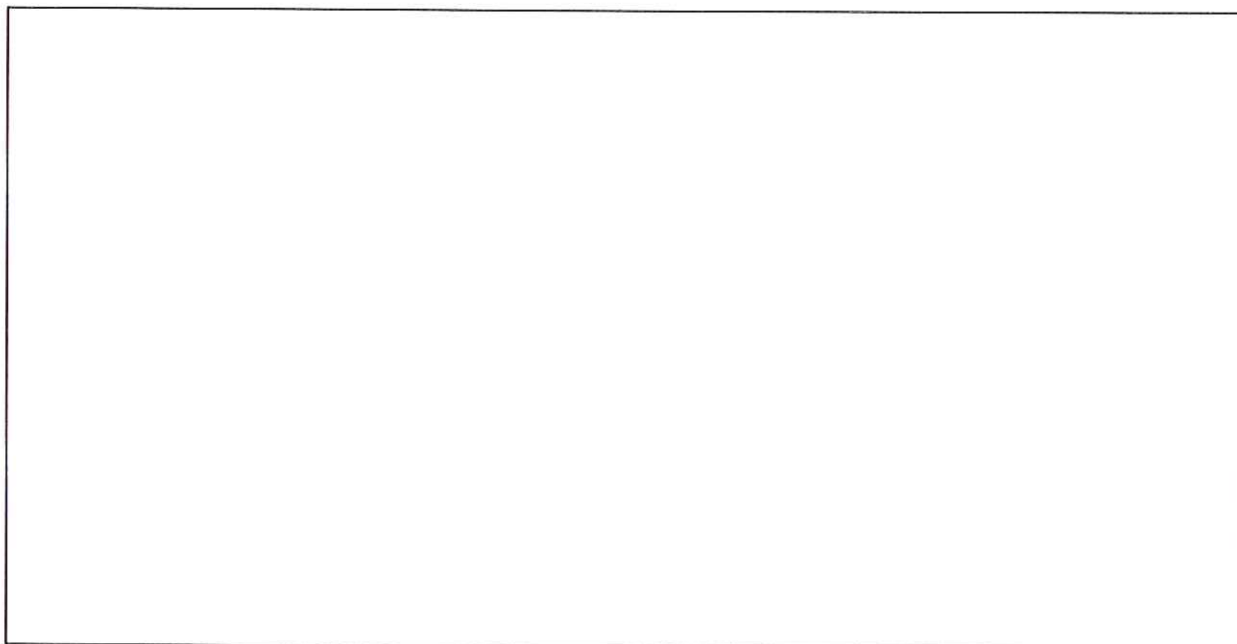
| Etat exprimé en euros   |   | 31/12/2013    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|   | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|   | Autres créances clients                       |               |               |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                |               |               |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |               |               |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |               |               |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|   | Divers  | 3 710         | 3 710         |             |
|   | Groupe et associés (2)                        | 182           | 182           |             |
| Débiteurs divers  |   |               |               |             |
| Charges constatées d'avances                                      | 32 671  | 32 671        |               |             |
|   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>36 563</b> | <b>36 563</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |               |             |

|  |  | 31/12/2013     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 20 247         | 20 247         |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 21 726         | 21 726         |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                       | 12 816         | 12 816         |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 30 959         | 30 959         |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                |                |           |               |
|  | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 980          | 1 980          |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|  | Groupe et associés (2)                               |                |                |           |               |
|  | Autres dettes  |                |                |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés           |  |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                        | 338 409  | 338 409        |                |           |               |
|  | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>426 136</b> | <b>426 136</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         | 26 483   |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        | 6 236  |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  |                |                |           |               |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/12/2013   | 31/12/2012   | Variations     | %             |
|--|--------------|--------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |              |              |                |               |
| Autres immobilisations financières       |              |              |                |               |
| Autres créances clients                  |              |              |                |               |
| Autres créances                          | 3 892        | 5 752        | (1 860)        | -32,34        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>3 892</b> | <b>5 752</b> | <b>(1 860)</b> | <b>-32,34</b> |





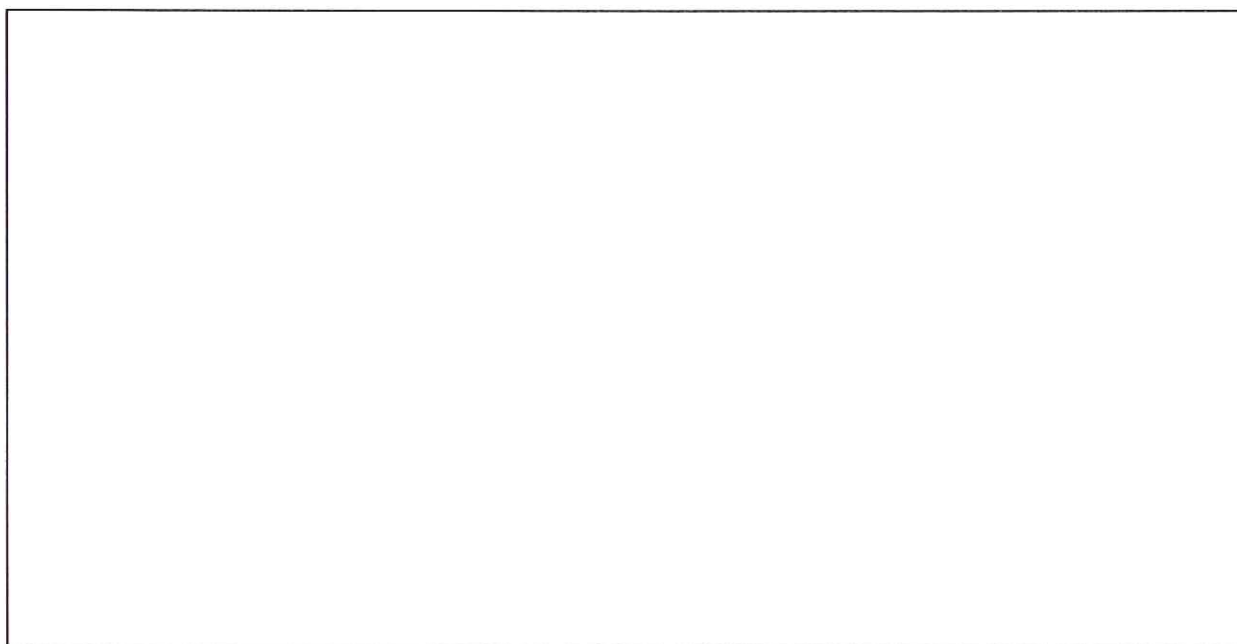
**Détail des produits à recevoir  
au 31/12/2013**

| Libellé             | Montant |
|---------------------|---------|
| <b>Totalisation</b> |         |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 31/12/2013    | 31/12/2012    | Variations      | %             |
|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |                 |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |                 |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |               |                 |               |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |                 |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 7 080         | 5 254         | 1 826           | 34,76         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 23 384        | 49 825        | (26 441)        | -53,07        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |                 |               |
| Autres dettes  |               |               |                 |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>30 464</b> | <b>55 078</b> | <b>(24 614)</b> | <b>-44,69</b> |



**Détail des charges à payer  
au 31/12/2013**

| Libellé             | Montant |
|---------------------|---------|
| <b>Totalisation</b> |         |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/12/2013    | 31/12/2012    | Variations     | %            |
|---|---------------|---------------|----------------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 32 671        | 35 095        | (2 424)        | -6,91        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |               |               |                |              |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |               |               |                |              |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>32 671</b> | <b>35 095</b> | <b>(2 424)</b> | <b>-6,91</b> |



## Détail des charges constatées d'avance au 31/12/2013

| Détail des charges constatées d'avance | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|--|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|  | début   | fin |              |             |                 |
| Totalisation                           |         |     |              |             |                 |

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 31/12/2013     | 31/12/2012     | Variations   | %           |
|---|----------------|----------------|--------------|-------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  | 338 409        | 335 696        | 2 713        | 0,81        |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |                |                |              |             |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |                |                |              |             |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>338 409</b> | <b>335 696</b> | <b>2 713</b> | <b>0,81</b> |



## Détail des produits constatés d'avance au 31/12/2013

| Détail des produits constatés d'avance | Période |     | Exploitation | Financiers | Exceptionnels |
|--|---------|-----|--------------|------------|---------------|
|  | début   | fin |              |            |               |
| Totalisation                           |         |     |              |            |               |

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros   | 31/12/2013 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|---|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties  |            |                                  |                                 |
| Engagements de crédit-bail<br>Contrat Q0218331-Photocopieur   |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés  |            |                                  |                                 |
| Autres engagements  |            |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>   |            |                                  |                                 |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |            |                                  |                                 |



## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2013

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS |  |
|-----------------------------|--|

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

**- Avantage en nature dont bénéficie l'association :** Néant

**- Rémunérations versées aux dirigeants au titre de leur fonction de dirigeant :**

|   |     |
|---|-----|
| - Mr Novak au titre de sa fonction de Président :       | 0 € |
| - Mme Rennesson au titre de sa fonction de Trésorière : | 0 € |
| - Mr Lesparre e au titre de sa fonction de Secrétaire : | 0 € |

**- Rémunérations versées aux dirigeants au titre d'un contrat de travail :**

|   |     |
|---|-----|
| - Mr Novak au titre d'un contrat de travail:      | 0 € |
| - Mme Rennesson au titre d'un contrat de travail: | 0 € |
| - Mr Lesparre au titre d'un contrat de travail :  | 0 € |

**- Changement de Méthodes Comptables:**

Aucun Changement pour l'année 2013, a savoir que nous avons garder le même mode de calcul pour les CCA et PCA soit un prorata de 9/12.