

## État préparatoire au Bilan Actif

		Du 01/01/2020 Au 31/08/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net	
État exprimé en €						
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	<b>Immobilisations Incorporelles</b>					
	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de recherche et de développement	AD		AE		
	Concessions brevets droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes	AL		AM		
	<b>Immobilisations Corporelles</b>					
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, mat et outillage indus.	AR	4 400,63	AS	1 370,99	3 029,64
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
<b>Immobilisations Financieres</b>						
Participations évaluées selon mise en équivalence	CS		CT			
Autres participations	CU	15 016,50	CV	15 016,50	15 000,00	
Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières	BH		BI			
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	19 417,13	BK	1 370,99	18 046,14	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en-cours</b>					
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En-cours de production de biens	BN		BO		
	En-cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	BV		BW		
	<b>Créances</b>					
	Créances clients et comptes rattachés (3)	BX	4 333,06	BY	4 333,06	21 384,17
	Autres créances (3)	BZ		CA		
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
Valeurs mobilières de placement	CD		CE			
Disponibilités	CF	196 036,26	CG	196 036,26	180 316,36	
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		740,00	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ	200 369,32	CK	0,00	200 369,32	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CL				
	Primes et remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif (VI)	CN				
<b>TOTAL ACTIF</b>	CO	219 786,45	1A	1 370,99	218 415,46	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

## État préparatoire au Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/01/2020 Au 31/08/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel (1)	DA 84 006,52	84 006,52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)	DC	
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)	DF	
	Autres réserves	DG 73 195,08	46 790,17
	Report à nouveau	DH	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	DI 54 625,11	26 404,91
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
<b>Total des capitaux propres</b>		DL 211 826,71	157 201,60
<b>Autres Fonds Propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
<b>Total des autres fonds propres</b>		DO 0,00	0,00
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
<b>Total des provisions</b>		DR 0,00	0,00
<b>Dettes</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 3 897,84	14 437,30
	Dettes fiscales et sociales	DY	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA 1 271,58	1 000,00	
Produits constatés d'avance (4)	EB 1 419,33	48 290,71	
<b>Total des dettes</b>		EC 6 588,75	63 728,01
Ecart de conversion passif		ED	
<b>TOTAL PASSIF</b>		EE 218 415,46	220 929,61
<b>Renvois</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	(2) Dont Écart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

## État préparatoire au Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/01/2020 Au 31/08/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>	<b>19 417,13</b>	<b>1 370,99</b>	<b>18 046,14</b>	<b>18 489,08</b>
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	<b>4 400,63</b>	<b>1 370,99</b>	<b>3 029,64</b>	<b>3 489,08</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat et outillage indus.	<b>4 400,63</b>	<b>1 370,99</b>	<b>3 029,64</b>	<b>3 489,08</b>
- 2154 - Matériel industriel	4 400,63		4 400,63	4 400,63
- 28154 - amortissement materiel		1 370,99	-1 370,99	-911,55
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières	<b>15 016,50</b>		<b>15 016,50</b>	<b>15 000,00</b>
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	<b>15 016,50</b>		<b>15 016,50</b>	<b>15 000,00</b>
- 261 - Titres de participation	15 016,50		15 016,50	15 000,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>	<b>200 369,32</b>		<b>200 369,32</b>	<b>202 440,53</b>
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	<b>200 369,32</b>		<b>200 369,32</b>	<b>201 700,53</b>
Créances clients et comptes rattachés	<b>4 333,06</b>		<b>4 333,06</b>	<b>21 384,17</b>
- 41125210050A - DIJON PLONGEE	96,00		96,00	850,46
- 41125210147 - AQUA CLUB 21	24,00		24,00	363,06
- 41125210170A - MOBY DICK	72,00		72,00	128,68
- 41125210202 - C.R.A.B.	12,00		12,00	
- 41125210245 - C.S.L.G.B.				734,62
- 41125210363 - PLONGEURS DE NUITS				80,00
- 41125210384 - COELACANTHE 21				445,60
- 41125210416 - AQUA TEK MONTBARD PLONGEE				80,00
- 4112521042C - ESOX DIVING "PLONGEZ AILLEURS"	921,14		921,14	
- 4112521818D - L.S. 21	383,21		383,21	611,74
- 41125250007 - GROUPE COMTOIS SUBAQUATIQUE	36,00		36,00	682,28
- 41125250021 - GPE EXPLORATION BETHONCOURT	802,65		802,65	
- 41125250029 - AQUA SPORT COMTOIS	48,00		48,00	
- 41125250050A - GPE EXPLOR.SUB. PONTISSALIEN				1 573,26
- 41125250076 - BESANCON UNIVERSITE CLUB	84,00		84,00	1 008,50
- 41125250108 - PTEROIS CLUB	12,00		12,00	
- 41125250215 - AMICALE SPORTIVE TERRITORIALE BISO				80,00
- 41125250223 - COS SECTION AQUATIQUE				818,13
- 41125250230A - LA MEDUSE	12,00		12,00	133,02
- 41125250263 - CLUB SPORTIF DES LOISIRS GENDARME				132,35

## État préparatoire au Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/01/2020 Au 31/08/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
- 41125390033 - DOLE SUBAQUATIQUE	12,00		12,00	520,27
- 41125390113 - CLUB DE PLONGEE LEDONIEN				331,89
- 41125390164 - CLUB SUBAQUATIQUE DU HAUT JURA	184,34		184,34	139,40
- 41125390197 - LES ARGONAUTES DU JURA	24,00		24,00	48,00
- 41125390214 - ESOX CLUB PLONGEE	151,34		151,34	40,34
- 41125390261 - AIR SOUS L'EAU				80,68
- 41125390272 - H2O PLONGEE	52,34		52,34	121,02
- 4112539048C - LABEL BLEU PLONGEE	36,00		36,00	36,00
- 41125580044 - GROUPE SUBAQUATIQUE NIVERNAIS	48,00		48,00	121,02
- 41125580069 - A.S.A.V. DU NIVERNAIS	12,00		12,00	40,34
- 41125580155 - UNION COSNOISE SPORTIVE	52,34		52,34	282,38
- 41125700020A - LURE PLONGEE	12,00		12,00	12,00
- 41125700058 - VESOUL PLONGEE SUBAQUATIQUE	52,34		52,34	747,48
- 41125700181 - C.S.A. DE LA BASE AERIENNE 116	24,00		24,00	80,68
- 41125700186 - CLUB PLONGEE LA VALEE DU RAHIN				161,36
- 41125700203 - ASS. SPORT.AUTOMOBILES PEUGEOT				80,00
- 41125700231 - AQUA GRAY				173,36
- 41125710010A - C.S. MACONNAIS	384,00		384,00	
- 41125710025 - PRE. NAUT. CHALON	24,00		24,00	1 368,07
- 41125710075 - PRE.NAUT.CREUSOT	36,00		36,00	
- 41125710076 - AUTUN PLONGEE	24,00		24,00	613,59
- 41125710129 - THALASSA MONTCEAU	40,34		40,34	2 844,12
- 41125710165 - PLONGEURS DU LOUHANNAIS	12,00		12,00	1 278,89
- 41125710406 - PLONGEE LOISIRS CHALON				391,39
- 41125890008 - U.S.J. PLONGEE	96,00		96,00	751,62
- 41125890105 - CLUB DE PLONGEE PAUL BERT	168,00		168,00	367,89
- 41125890218 - MIGENNES SUBAQUATIQUE	36,00		36,00	677,11
- 41125890277 - ASGEA	40,34		40,34	462,92
- 41125890385 - SENS PLONGEE				319,89
- 41125890410A - GERMIGNY AQUA CLUB	12,00		12,00	
- 41125890461 - HAPPY TEK DIVERS - HTD89				40,34
- 41125900008 - A.S. MUNICIPALE BELFORTAINE	160,34		160,34	939,30
- 41125900110A - SPORTS REUNIS DELLOIS	48,00		48,00	510,44
- 411CL00001 - ATLANTIS CLUB	40,34		40,34	40,34
- 411CL00002 - LES LIONS PALMES	24,00		24,00	40,34
- 411CL00003 - CLUB DE PLONGEE BULLES BELFORT	24,00		24,00	
<b>Autres créances</b>				
<b>Capital souscrit appelé, non versé</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>196 036,26</b>		<b>196 036,26</b>	<b>180 316,36</b>
- 5121 - CREDIT AGRICOLE	22 266,38		22 266,38	26 546,48
- 5125 - C.A. COMPTE LIVRET SOCIETAIRE	50 427,51		50 427,51	50 427,51
- 51251 - C.A. LIVRET A ASSOCIATION	78 331,96		78 331,96	78 331,96
- 51252 - COMPTE SUR LIVRET ASSOCIATION CREDIT AC	45 010,41		45 010,41	25 010,41
<b>Comptes de régularisation</b>				<b>740,00</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				<b>740,00</b>
- 486 - Charges constatées d'avance				740,00
<b>Comptes de régularisation</b>				
<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler</b>				
<b>Primes et remboursement des obligations</b>				
<b>Écarts de conversion actif</b>				
<b>Total Actif</b>	<b>219 786,45</b>	<b>1 370,99</b>	<b>218 415,46</b>	<b>220 929,61</b>

## État préparatoire au Bilan Passif Détail

Passif	Du 01/01/2020 Au 31/08/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
<b>Capitaux propres</b>	<b>211 826,71</b>	<b>157 201,60</b>
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>84 006,52</b>	<b>84 006,52</b>
- 1011 - CAPITAL - APPORT BOURGOGNE	52 433,52	52 433,52
- 1012 - CAPITAL - FRANCHE COMTE	31 573,00	31 573,00
<b>Primes d'émission, fusion, d'apport ...</b>		
<b>Écart de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>	<b>73 195,08</b>	<b>46 790,17</b>
<b>Réserve légale</b>		
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
<b>Réserves réglementées</b>		
<b>Autres réserves</b>	<b>73 195,08</b>	<b>46 790,17</b>
- 1068 - Autres réserves	73 195,08	46 790,17
<b>Report à nouveau</b>		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>54 625,11</b>	<b>26 404,91</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>Autres fonds propres</b>		
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>Provisions</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>Dettes</b>	<b>6 588,75</b>	<b>63 728,01</b>
<b>Dettes financières</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commande en cours</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>	<b>3 897,84</b>	<b>14 437,30</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>3 897,84</b>	<b>14 437,30</b>
- 401 - Fournisseurs	3 897,84	14 437,30
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
<b>Dettes diverses</b>	<b>1 271,58</b>	<b>1 000,00</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	<b>1 271,58</b>	<b>1 000,00</b>
- 4671 - LIGUE DE BOURGOGNE	1 000,00	1 000,00
- 4672 - DEBITEURS DIVERS	235,53	
- 4686 - Charges à payer	36,05	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>1 419,33</b>	<b>48 290,71</b>
- 487 - Produits constatés d'avance	1 419,33	48 290,71
<b>Écarts de conversion</b>		
<b>Écarts de conversion passif</b>		
<b>Total Passif</b>	<b>218 415,46</b>	<b>220 929,61</b>