

BILAN ACTIF DOSSIER : ASSOCIATION ALCIME

BILAN ACTIF	SITUATION AU 31/12/09			SITUATION AU 31/12/08	SITUATION AU 31/12/07
	BRUT	AMTS & PROV.	NET		
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais Etablissement					
Frais Recherche et Développement					
Concessions, Brevets, Droits similaires					
Fonds Commercial					
Autres Immobilisations Incorporelles	1 525.10	1 443.59	81.51	203.53	
Avances Acomptes s/ Imm. Incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions	1 220.30	274.82	945.48	1 067.51	
Install. Techniques, Matériel Outillage					
Autres Immobilisations Corporelles	6 868.47	5 058.65	1 809.82	1 391.25	
Immobilisations en Cours					
Avances Acomptes s/ Imm. Corporelles					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations mises en Equivalence					
Autres Participations					
Créances rattachées à des Participations					
Autres Titres Immobilisés					
Prêts					
Autres Immobilisations Financières					
TOTAL (1)	9 413.87	6 777.06	2 636.81	2 662.29	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
Matièresières, Approvisionnements					
En Cours de Production de Biens					
En Cours de Production de Services					
Produits Intermédiaires et Finis					
Marchandises					
Avances Acomptes s/ Commandes	1 000.00		1 000.00	1 600.00	
CREANCES					
Clients et Comptes Rattachés	42 662.78		42 662.78	32 919.40	
Autres Créances	16 329.42		16 329.42	41 002.97	
Capital Souscrit Appelé non versé					
DIVERS					
Valeurs Mobilières de Placement					
Disponibilités	54.41		54.41	2 811.00	
COMPTES DE REGULARISATION					
Charges Constatées d'Avance	5 655.76		5 655.76	2 510.84	
TOTAL (2)	65 702.37		65 702.37	80 546.21	
Charges à Répartir (3)					
Primes Rembt Obligations (4)					
Ecart de Conversion Actif (5)					
TOTAL GENERAL (6 à 5)	75 316.24	6 777.06	68 539.18	83 506.50	

BILAN PASSIF
DOSSIER : ASSOCIATION ALCIME

BILAN PASSIF	SITUATION AU 31/12/09	SITUATION AU 31/12/08	SITUATION AU 31/12/07
CAPITAUX PROPRES			
Capital Social ou Individuel			
Primes Emission Fusion Apport			
Ecart de Réévaluation			
Réserve Légale			
Réserves Statutaires ou Contractuelles			
Réserves Réglementées			
Autres Réserves			
Report à Nouveau	-46 644.82	-49 932.59	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-24 434.02	3 287.77	
Subventions d'Investissement			
Provisions Réglementées			
TOTAL (1)	-71 078.84	-46 644.82	
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit Emissions Titres Participatifs			
Avances Conditionnées			
TOTAL (2)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour Risques			
Provisions pour Charges			
TOTAL (3)			
DETTES			
Emprunts Obligataires Convertibles			
Autres Emprunts Obligataires			
Emprunts Dettes Ets de Crédit	1 970.95		
Emprunt Dettes Financières Divers			
Avances Acomptes s/ Commandes en cours			
Fournisseurs et Comptes Rattachés	43 199.81	21 380.53	
Dettes Fiscales et Sociales	91 486.90	108 131.79	
Dettes s/ Imm. et Comptes Rattachés			
Autres Dettes	2 960.36		
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits Constatés d'Avance		639.00	
TOTAL (4)	339 618.02	130 151.32	
Ecart de Conversion Passif (5)			
TOTAL GENERAL (1 à 5)	68 539.18	43 506.50	

**COMPTE DE RESULTAT
DOSSIER : ASSOCIATION ALCIME**

RESULTAT	SITUATION AU 31/12/09	SITUATION AU 31/12/08	SITUATION AU 31/12/07
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes Marchandises			
Production Vendue Biens			
Production Vendue Services	146 744.20	137 742.12	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	146 744.20	137 742.12	
Production Stockée			
Production Immobilisée			
Subventions Exploitation Recues	172 980.00	184 980.00	
Reprises s/ Amts et Provisions, Transfert de Charges			
Autres Produits	742.43	5 107.67	
TOTAL (1)	320 466.63	327 829.79	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats Marchandises			
Variation Stocks Marchandises			
Achats Matièresières et Approvisionnements			
Variation Stocks Matièresières			
Autres Achats et Charges Externes	245 114.11	205 180.20	
Impôts et Taxes	1 526.46	1 594.80	
Salaires et Traitements	59 363.60	69 603.88	
Charges Sociales	33 031.87	44 122.64	
Dotations Amts s/ Immobilisations	1 125.48	896.82	
Dotations Prov. s/ Immobilisations			
Dotations Prov. s/ Actif Circulant			
Dotations Prov. Risques et Charges			
Autres Charges	1 046.99	7.10	
TOTAL (2)	341 208.51	321 405.44	
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	-20 741.88	6 424.35	
OPERATIONS EN COMMUN			
Opérations en Commun (+) (3)			
Opérations en Commun (-) (4)			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits Financiers de Participations			
Produits Autres Valeurs Mobilières			
Autres Intérêts Produits Assimilés	0.99	1.79	
Reprises s/ Provisions			
Différences Positives Change			
Produits Nets Cessions V.M.P			
TOTAL (5)	0.99	1.79	
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations Financières Amts et Provisions			
Intérêts et Charges Assimilés	1 374.13	205.68	
Différences Négatives Change			
Charges Nettes Cessions V.M.P			
TOTAL (6)	1 374.13	205.68	
RESULTAT FINANCIER (5-6)	-1 373.14	-203.89	
RESULTAT COURANT (1-2+3-4+5-6)	-22 115.02	6 220.46	

COMPTE DE RESULTAT (Suite)
DOSSIER : ASSOCIATION ALCIME

RESULTAT	SITUATION AU 31/12/09	SITUATION AU 31/12/08	SITUATION AU 31/12/07
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits Except. s/ Opérations de Gestion			
Produits Except. s/ Opérations de Capital			
Reprises s/ Provisions			
TOTAL (7)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges Except. s/ Opérations de Gestion	2 319.00	2 932.69	
Charges Except. s/ Opérations de Capital			
Dotations Except. Amts et Provisions			
TOTAL (8)	2 319.00	2 932.69	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	-2 319.00	-2 932.69	
Participation des Salariés (9)			
Impôts s/ Bénéfices (10)			
TOTAL PRODUITS (1+3+5+7)	320 467.62	327 831.58	
TOTAL CHARGES (2+4+6+8+9+10)	344 901.64	324 543.81	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Produits - Charges)	-24 434.02	3 287.77	

ANNEXE

SOMMAIRE

– REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	page 2
Permanence ou changement de méthodes	page 2

– COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	page 2
Etat des amortissements	page 3
Tableau de variation des fonds associatifs	page 4
Etat des provisions	page 4
Etat des échéances des créances et des dettes	page 4
Tableau de suivi des fonds dédiés	page 4
Variation des fonds propres	page 4
Evaluation des immobilisations corporelles	page 4
Evaluation des créances et des dettes	page 5
Evaluation des valeurs mobilières de placement	page 5
Produits à recevoir	page 6
Charges à payer	page 6
Charges et produits constatés d'avance	page 6
Subventions d'équipement	page 6

– ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	page 6
Montant des engagements financiers	page 6
Informations en matière de crédit bail	page 7
Engagement en matière de pensions et retraites	page 7

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Valeurs immobilières	page 7
----------------------	--------

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1525		0
Constructions	1220		0
Autres immobilisations corporelles	5889		1300
TOTAL	7109		1300
Autres immobilisations financières	0	0	0
TOTAL	8634		1300

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Diminutions Poste à Poste	Diminutions Cessions	Valeur brut en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1525	
Constructions			1220	
Autres immobilisations corporelles		321	6868	
TOTAL		321	8088	
Autres immobilisations financières TOTAL		0	0	
TOTAL GENERAL		321	9613	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminution Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1322	122		1443
Constructions	152	122		274
Autres immobilisations corporelles	4498	881	321	5058
TOTAL	4650	1003	321	5332
TOTAL GENERAL	5972	1125	321	6775

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaire	Amortissements Dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissement dérogatoires Dotations	Amortissement dérogatoires Reprises
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	122				
Constructions	122				
Autres immobilisations corporelles	881				
TOTAL	1300				
TOTAL GENERAL	1125				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Tableau des variations des fonds associatifs

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	0	0	
Autres créances clients	42662	42662	
Personnel et comptes rattachés	8928	8928	
Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux	0	0	
Divers état et autres collectivités publiques	0	0	
Débiteurs divers	7400	7400	
TOTAL	58990	58990	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	42198	42198		
Personnel et comptes rattachés	409	409		
Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux	91075	91075		
Autres dettes	10479	10479		
TOTAL	144161	144161		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces

biens,mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO(premier entré, premier sorti).

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Produits à recevoir

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	7400
Total	7400

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11465
Dettes fiscales et sociales	7519
Total	18984

Charges et produits constatés d'avance = 5655

Subventions d'équipement

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

– INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Association Alcimé

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2009
Association Alcimé
63, chemin de la vallée Camp Major – 13400 Aubagne
Ce rapport contient 13 pages

Société d'Expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Marseille
Société de Commissaires aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence
Société à Responsabilité Limitée au capital de 20 000 Euros
Les Hespérides – 34 Chemin Joseph Aiguier – 13009 Marseille
Tél : 04.91.75.00.16 Fax : 04.91.75.00.17

Association Alcimé

Siège social : 63, chemin de la vallée Camp Major – 13400 Aubagne

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2009

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2 Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que sur leur présentation d'ensemble.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 15 octobre 2010



Société SIC AUDIT
Jean-Pierre Sitri
Commissaire aux comptes



Association Alcimé

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2009

Association Alcimé

63, chemin de la vallée Camp Major – 13400 Aubagne

Ce rapport contient 2 pages

Société d'Expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Marseille
Société de Commissaires aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence
Société à Responsabilité Limitée au capital de 20 000 euros
Les Hespérides – 34 Chemin Joseph Aiguier – 13009 Marseille
Tél : 04.91.75.00.16 Fax : 04.91.75.00.17

Association Alcimé

Siège social : 63, chemin de la vallée Camp Major – 13400 Aubagne

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

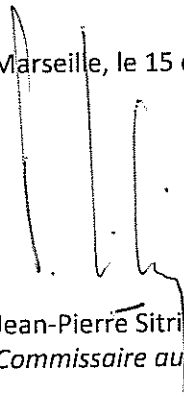
Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de l'association Alcimé, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisé. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2008, il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Marseille, le 15 octobre 2010


Jean-Pierre Sitri
Commissaire aux comptes