

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

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

I. Opinion sur les comptes annuels

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

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.
- le contrôle des comptes annuels de l'association Aix Multi Services tels qu'ils sont joints au présent rapport,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur :

Sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2010

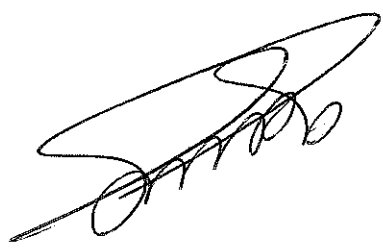
RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION AIX MULTI SERVICES

Eric GOMEZ
Commissaire aux Comptes

CRC
D' AIX - EN - PROVENCE

Eric GOMEZ
Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la cour d'appel d'Aix en Provence



Fait à Aix en Provence, le 25 juillet 2011

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 de gestion du conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

II. Vérifications et informations spécifiques

C R C C
D ' A I X - E N - P R O V E N C E
Eric GOMEZ
Commissaire aux Comptes

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail	4 596,87	4 078,72	518,15	
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	57 882,96	34 438,83	23 444,13	8 859,58
Autres immobilisations corporelles	87 489,77	78 242,27	9 247,50	13 241,11
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
TiAP & autres titres immobilisés				
Prêts	517,90		517,90	392,00
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	150 624,75	116 759,82	33 864,93	22 629,94
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	8 249,94		8 249,94	19 070,37
Autres créances	100 937,45		100 937,45	73 137,47
Divers				
Valeurs mobilières de placement	87 946,75		87 946,75	40 000,75
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 412,97		44 412,97	60 777,49
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	241 547,11		241 547,11	192 986,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	392 171,86	116 759,82	275 412,04	215 616,02

PASSIF		Net au	Net au
		31/12/2010	31/12/2009
Fonds associatifs sans droit de reprise			
	Fonds de réévaluation		
	Reserves indisponibles		
	Reserves statutaires ou contractuelles		
	Reserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-25 829,00	-42 970,98
RESULTAT DE L'EXERCICE			
	Subventions d'investissement	37 743,92	17 141,98
	Provisions réglementées	25 897,05	30 260,92
FONDS PROPRES			
	Apports	37 811,97	4 431,92
	Legs et donations		
	Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise			
	Résultat sous contrôle		
	Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	Fonds dédiés sur subventions		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES			
	Emprunts obligataires convertibles		
	Emprunts	19 150,18	11 275,73
	<i>Découverts et concours bancaires</i>		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 150,18	20 391,66
	Emprunts et dettes financières diverses	18 000,00	24 000,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 757,58	3 347,79
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 847,41	46 483,93
	Dettes fiscales et sociales	97 130,90	112 960,72
	Autres dettes	19 714,00	4 000,00
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	237 600,07	211 184,10
DETTES			
	Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION			
TOTAL DU PASSIF		275 412,04	215 616,02

Compte de résultat



ASS AIX MULTI SERVICES

Comptes Annuels

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois
Ventes de marchandises	113 698,58	73 305,60
Production vendue		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	289 029,88	214 858,80
Reprises et Transferts de charge	289 929,30	232 090,00
Coûtisations	36,00	96,00
Autres produits		
Produits d'exploitation	692 693,76	520 350,40
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	77 645,71	66 037,94
Impôts et taxes	16 354,00	12 192,71
Salaires et Traitements	449 323,80	346 385,46
Charges sociales	112 622,05	83 801,94
Amortissements et provisions	21 044,63	14 081,63
Autres charges		
Charges d'exploitation	676 990,19	522 499,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 703,57	-2 149,28
Opérations faites en commun		
Produits financiers	204,31	738,44
Charges financières	631,76	344,37
Résultat financier	-427,45	394,07
RESULTAT COURANT	15 276,12	-1 755,21
Produits exceptionnels	26 604,59	19 039,77
Charges exceptionnelles	4 136,79	142,58
Résultat exceptionnel	22 467,80	18 897,19
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	37 743,92	17 141,98
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 596,87	4 078,72	518,15	
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	57 882,96	34 438,83	23 444,13	8 859,58
Autres immobilisations corporelles	87 489,77	78 242,27	9 247,50	13 241,11
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	517,90		517,90	392,00
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	150 624,75	116 759,82	33 864,93	22 629,94
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	8 249,94		8 249,94	19 070,37
Autres créances	100 937,45		100 937,45	73 137,47
Divers				
Valeurs mobilières de placement	87 946,75		87 946,75	40 000,75
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 412,97		44 412,97	60 777,49
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	241 547,11		241 547,11	192 986,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	392 171,86	116 759,82	275 412,04	215 616,02

Bilan

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-25 829,00	-42 970,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 743,92	17 141,98
Subventions d'investissement	25 897,05	30 260,92
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	37 811,97	4 431,92
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	19 150,18	11 275,73
<i>Découverts et concours bancaires</i>		9 115,93
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 150,18	20 391,66
Emprunts et dettes financières diverses	18 000,00	24 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 757,58	3 347,79
Dettes fiscales et sociales	75 847,41	46 483,93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	97 130,90	112 960,72
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	19 714,00	4 000,00
DETTES	237 600,07	211 184,10
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	275 412,04	215 616,02

Compte de résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	113 698,58	73 305,60
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	289 029,88	214 858,80
Reprises et Transferts de charge	289 929,30	232 090,00
Cotisations	36,00	96,00
Autres produits		
Produits d'exploitation	692 693,76	520 350,40
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	77 645,71	66 037,94
Impôts et taxes	16 354,00	12 192,71
Salaires et Traitements	449 323,80	346 385,46
Charges sociales	112 622,05	83 801,94
Amortissements et provisions	21 044,63	14 081,63
Autres charges		
Charges d'exploitation	676 990,19	522 499,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 703,57	-2 149,28
Opérations faites en commun		
Produits financiers	204,31	738,44
Charges financières	631,76	344,37
Résultat financier	-427,45	394,07
RESULTAT COURANT	15 276,12	-1 755,21
Produits exceptionnels	26 604,59	19 039,77
Charges exceptionnelles	4 136,79	142,58
Résultat exceptionnel	22 467,80	18 897,19
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	37 743,92	17 141,98
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20510000 - Logiciel	4 596,87		4 596,87	451,63
28051000 - Amort. logiciel		4 078,72	-4 078,72	-451,63
Concessions, brevets et droits assimilés	4 596,87	4 078,72	518,15	
Immobilisations corporelles				
21550000 - Matériel & outillage industriel	57 882,96		57 882,96	31 939,32
28155000 - Amort.outillag.industriel		34 438,83	-34 438,83	-23 079,74
Installations techniques, matériel et outillage	57 882,96	34 438,83	23 444,13	8 859,58
21820000 - Matériel de transport	74 932,24		74 932,24	74 932,24
21830000 - Matériel de bureau	8 729,44		8 729,44	6 664,60
21840000 - Mobilier	3 828,09		3 828,09	3 828,09
28182000 - Amortis. matériel de transport		67 627,05	-67 627,05	-61 978,92
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		6 787,13	-6 787,13	-6 411,04
28184000 - Amortis. mobilier		3 828,09	-3 828,09	-3 793,86
Autres immobilisations corporelles	87 489,77	78 242,27	9 247,50	13 241,11
Immobilisations financières				
26180000 - Sousc.capital bfcc	137,25		137,25	137,25
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
27430000 - Prêts au personnel				125,00
27684000 - Fds prêt fgjd 27209029	267,90		267,90	267,00
27684100 - Fds gar.prêt fgjd 27210030	250,00		250,00	
Prêts	517,90		517,90	392,00
ACTIF IMMOBILISE	150 624,75	116 759,82	33 864,93	22 629,94
Stocks				
Créances				
41100000 - Collectif clients				19 070,37
41110000 - Clients	8 249,94		8 249,94	
Usagers et comptes rattachés	8 249,94		8 249,94	19 070,37
42100000 - Remun. dues au personnel				30,65
43870000 - Org.sociaux-produit à rec	3 050,18		3 050,18	81,96
44110000 - Subv° invest. a rec.	4 336,50		4 336,50	4 336,50
44170000 - Subv.fonction à recevoir				66 429,00
44171000 - Subv. asp (cnasea) à recevoi	34,94		34,94	2 259,36
44172000 - Subv. à recevoir aci	11 250,00		11 250,00	
44172100 - Subv. à recevoir cr paca	45 000,00		45 000,00	
44172200 - Subv. à recevoir dpt 13 cg	24 149,30		24 149,30	
44172300 - Subv. à recevoir cpa	12 594,58		12 594,58	
46870000 - Divers - produits à recevoir	521,95		521,95	
Autres créances	100 937,45		100 937,45	73 137,47
Divers				
50300000 - Titres de placement	87 946,75		87 946,75	40 000,75
Valeurs mobilières de placement				
51212000 - Credit cooperatif	23 779,69		23 779,69	
51213000 - Compte epargne credit coo	20 621,27		20 621,27	60 738,29
53100000 - Caisse	12,01		12,01	39,20
Disponibilités	44 412,97		44 412,97	60 777,49
ACTIF CIRCULANT	241 547,11		241 547,11	192 986,08

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	392 171,86	116 759,82	275 412,04	215 616,02

Bilan détaillé

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
11910000 - Report à nouveau débiteur	-25 829,00	-42 970,98
Report à nouveau	-25 829,00	-42 970,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 743,92	17 141,98
13110000 - Subv° invest. cg	16 000,00	16 000,00
13120000 - Subv° conseil reg. invt	16 000,00	16 000,00
13130000 - Subv° invest. cg equip 13	11 768,00	11 768,00
13140000 - Subv° cons. reg. jardin	4 336,50	4 336,50
13150000 - Subv° cg 387 (13714,83) (3ans)	13 714,82	
13910000 - Subv.inv.rep.invest.cg	-8 502,16	-4 251,08
13920000 - Subv.inv.rep.cr invest	-10 666,66	-5 333,33
13930000 - Subv° inv rep res cons ge	-7 845,34	-3 922,67
13940000 - Subv° inv rep. cr jardin	-4 336,50	-4 336,50
13950000 - Subv° inv.rep. cg 387	-4 571,61	
Subventions d'investissement	25 897,05	30 260,92
FONDS PROPRES	37 811,97	4 431,92
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
16400000 - Emprunt cc 09029460 1	8 054,89	11 275,73
16410000 - Emprunts cc 10030140 2	11 095,29	
<i>Emprunts</i>	<i>19 150,18</i>	<i>11 275,73</i>
51212000 - Credit cooperatif		9 115,93
<i>Découverts et concours bancaires</i>		<i>9 115,93</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 150,18	20 391,66
16810000 - Contrat apport esia	18 000,00	24 000,00
Emprunts et dettes financières diverses	18 000,00	24 000,00
40100000 - Fournisseurs		2 390,99
40110000 - Fournisseurs	2 438,21	
40810000 - Factures non parvenues	5 319,37	956,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 757,58	3 347,79
42820000 - Dettes pro./conges a paye	12 517,77	8 372,00
43100000 - Urssaf	8 813,00	6 790,00
43734000 - Prémalliance	8 444,00	8 559,00
43735000 - Apicil	312,00	212,00
43736000 - Cavcic vauban	437,00	221,00
43740000 - Pôle emploi assedic	10 678,31	10 909,02
43750000 - Médecine du travail		1 155,91
43800000 - Taxe sur les salaires	8 306,00	5 646,00
43820000 - Charg.soc./conges a payer	5 811,04	3 238,00
43860000 - Uniformation	5 405,00	1 381,00
44190000 - Subventions à reverser	15 123,29	
Dettes fiscales et sociales	75 847,41	46 483,93
46712000 - M° rafoni-plan redresseme	97 130,90	112 640,90
46713000 - Notes de frais à payer		319,82
Autres dettes	97 130,90	112 960,72

Bilan détaillé

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
48700000 - Produits constatés d'avance	19 714,00	4 000,00
Produits constatés d'avance	19 714,00	4 000,00
DETTES	237 600,07	211 184,10
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	275 412,04	215 616,02

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
70610100 - Ps bulles et billes	920,00	0,23			920,00	
70610200 - Ps famille & provence	31 155,76	7,74	34 243,74	11,88	-3 087,98	-9,02
70610300 - Ps mairie la roque d'antheron	32 000,00	7,95			32 000,00	
70610400 - Ps imbert mathieu	400,00	0,10			400,00	
70610500 - Ps ruel remy	906,86	0,23			906,86	
70610600 - Ps m. devictor			700,00	0,24	-700,00	-100,00
70610900 - Ps ass. des crèches			920,00	0,32	-920,00	-100,00
70611300 - Ps durance granulats	8 219,94	2,04			8 219,94	
70611400 - Ps m. picchereddu			5 588,00	1,94	-5 588,00	-100,00
70611500 - Ps spip 13	5 226,00	1,30	9 646,00	3,35	-4 420,00	-45,82
70611600 - Ps olivier arnaud			350,00	0,12	-350,00	-100,00
70611700 - Ps institut f. corsy			750,00	0,26	-750,00	-100,00
70611800 - Ps jardins familiaux			4 343,86	1,51	-4 343,86	-100,00
70611900 - Ps amicale beaurecueil	1 440,00	0,36			1 440,00	
70612000 - Ps audoin noel	3 500,00	0,87			3 500,00	
70612100 - Ps cpie paca	310,00	0,08			310,00	
70613000 - Ps moulis danier	175,00	0,04			175,00	
70624000 - Ps sainte victoire	12 000,00	2,98			12 000,00	
70627000 - Ps dir.dép.serv.incendie			1 050,00	0,36	-1 050,00	-100,00
70628000 - Ps mairie ventabren	17 445,02	4,33	11 200,00	3,89	6 245,02	55,76
70629000 - Prest			1 400,00	0,49	-1 400,00	-100,00
70630000 - Prest.clients divers			3 114,00	1,08	-3 114,00	-100,00
Production vendue	113 698,58	28,23	73 305,60	25,43	40 392,98	55,10
74132000 - Subv.ville d'aix esp.vert/nat20	47 500,00	11,79	35 500,00	12,32	12 000,00	33,80
74141100 - Subv. cpa esp vert 109	36 150,58	8,98			36 150,58	
74141200 - Subv. cpa esp nat 110	15 444,00	3,83			15 444,00	
74141300 - Subv. cpa la roque 111	10 000,00	2,48			10 000,00	
74142000 - Subv. fonct. cpa			44 502,00	15,44	-44 502,00	-100,00
74143000 - Subv. cg 11388 esp vert	24 150,00	6,00	47 684,00	16,54	-23 534,00	-49,35
74143100 - Subv.cg 11383 esp nat	17 499,30	4,34	10 000,00	3,47	7 499,30	74,99
74143120 - Ssubv. cg 12416 la roque	10 500,00	2,61			10 500,00	
74143130 - Subv. cg ventabren 9-254	3 500,00	0,87			3 500,00	
74144100 - Subv. aci 13100016 (esp vert)	15 000,00	3,72			15 000,00	
74144200 - Subv. aci 13100017 (esp natu)	15 000,00	3,72	30 000,00	10,41	-15 000,00	-50,00
74144300 - Subv. fdi (la roque 3)	10 000,00	2,48			10 000,00	
74144400 - Subv. aci 13100018 la roque	7 500,00	1,86			7 500,00	
74144500 - Subv. aci 97 ventabren	2 500,00	0,62			2 500,00	
74145000 - Subv. cr 28026 esp vert	40 000,00	9,93	47 172,80	16,36	-7 172,80	-15,21
74145100 - Subv. cr 28050 la roque	10 000,00	2,48			10 000,00	
74145200 - Subv. cr 28024 esp nat	20 000,00	4,97			20 000,00	
74145300 - Subv. cr 18802 ventabren	4 286,00	1,06			4 286,00	
Subventions d'exploitation	289 029,88	71,76	214 858,80	74,54	74 171,08	34,52
79116000 - Transfert charges apicil	1 807,82	0,45			1 807,82	
79117000 - Transfert charges assurance	521,95	0,13			521,95	
79118000 - Transferts de charges ijss	7 501,42	1,86	6 104,93	2,12	1 396,49	22,87
79119000 - Transfert charges uniformatio	4 960,16	1,23			4 960,16	
79124200 - Asp cae	15 069,97	3,74	74 424,44	25,82	-59 354,47	-79,75
79124900 - Asp cav	41 775,67	10,37	151 560,63	52,58	-109 784,96	-72,44
79125000 - Asp cui-cae	218 292,31	54,20			218 292,31	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Reprises et Transferts de charge	289 929,30	71,98	232 090,00	80,51	57 839,30	24,92
75600000 - Adhésions	36,00	0,01	96,00	0,03	-60,00	-62,50
Cotisations	36,00	0,01	96,00	0,03	-60,00	-62,50
Produits d'exploitation	692 693,76	171,98	520 350,40	180,51	172 343,36	33,12
60400000 - Achats d'études et prestations	500,00	0,12	4 300,00	1,49	-3 800,00	-88,37
60610000 - Caburant véhicules et matéri	8 923,55	2,22	5 641,56	1,96	3 281,99	58,18
60611000 - Fournitures eau	248,74	0,06	184,82	0,06	63,92	34,59
60612000 - Fournitures edf	3 070,28	0,76			3 070,28	
60630000 - Achats de petit équipement	3 492,04	0,87	6 040,20	2,10	-2 548,16	-42,19
60633000 - Produits entretien			67,56	0,02	-67,56	-100,00
60634000 - Equipements div. chantier	10 948,23	2,72	8 604,57	2,98	2 343,66	27,24
60642000 - Fourn.administratives	2 186,59	0,54	2 401,38	0,83	-214,79	-8,94
61100000 - Sous-traitance générale	8 960,04	2,22			8 960,04	
61311000 - Location abt alarme	914,28	0,23	948,88	0,33	-34,60	-3,65
61312000 - Location outillage	580,34	0,14	960,01	0,33	-379,67	-39,55
61520000 - Entretien immobilier	2 143,53	0,53			2 143,53	
61551000 - Entretien véhicules	1 261,67	0,31	3 601,44	1,25	-2 339,77	-64,97
61552000 - Entretien outillage	8 141,65	2,02	4 523,79	1,57	3 617,86	79,97
61553000 - Entretien divers			3,98		-3,98	-100,00
61560000 - Maintenance	968,77	0,24			968,77	
61610000 - Assurance resp. civile	1 628,93	0,40	3 538,38	1,23	-1 909,45	-53,96
61630000 - Assurance véhicules	2 652,07	0,66			2 652,07	
61819000 - Documentation generale	193,95	0,05	5,00		188,95	3 779,00
62261000 - Honoraires c.e.c.	5 248,55	1,30	14 573,04	5,06	-9 324,49	-63,98
62263000 - Honoraires cac gomez	2 392,00	0,59	1 913,60	0,66	478,40	25,00
62265000 - Honoraires mandataire	3 775,87	0,94			3 775,87	
62270000 - Frais d'actes et contentieux			20,58	0,01	-20,58	-100,00
62300000 - Publicité	401,86	0,10			401,86	
62510000 - Voyages et déplacements	1 797,81	0,45	3 555,87	1,23	-1 758,06	-49,44
62570000 - Réceptions	1 197,51	0,30	700,88	0,24	496,63	70,86
62610000 - Affranchissements	233,16	0,06	598,75	0,21	-365,59	-61,06
62621000 - Téléphone fixe	1 925,56	0,48	1 230,80	0,43	694,76	56,45
62630000 - Téléphone mobile	2 662,72	0,66	1 737,12	0,60	925,60	53,28
62720000 - Commissions sur virements	140,14	0,03	58,40	0,02	81,74	139,97
62730000 - Services bancaires et ass	810,87	0,20	802,33	0,28	8,54	1,06
62810000 - Cotisations	245,00	0,06	25,00	0,01	220,00	880,00
Autres achats non stockés et charges externes	77 645,71	19,28	66 037,94	22,91	11 607,77	17,58
63110000 - Taxe sur les salaires	8 306,00	2,06	5 646,00	1,96	2 660,00	47,11
63331000 - Uniformation	8 048,00	2,00	6 168,71	2,14	1 879,29	30,46
63543000 - Cartes grises			378,00	0,13	-378,00	-100,00
Impôts et taxes	16 354,00	4,06	12 192,71	4,23	4 161,29	34,13
64100100 - Salaires c.a.e.			69 924,52	24,26	-69 924,52	-100,00
64100300 - Salaires cdi			59 737,62	20,72	-59 737,62	-100,00
64100400 - Salaires cdd			29 690,40	10,30	-29 690,40	-100,00
64100500 - Salaires cadres			34 354,39	11,92	-34 354,39	-100,00
64100700 - Salaires c. avenir			144 443,35	50,11	-144 443,35	-100,00
64110000 - Rémunérations brutes	432 054,14	107,27			432 054,14	
64120000 - Congés payés	4 145,77	1,03	3 310,00	1,15	835,77	25,25
64130000 - Primes et gratifications	1 136,03	0,28	767,18	0,27	368,85	48,08

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64140000 - Indemnités de panier	5 728,80	1,42	4 158,00	1,44	1 570,80	37,78
64150000 - Indemnités ijss	6 259,06	1,55			6 259,06	
Salaires et Traitements	449 323,80	111,56	346 385,46	120,16	102 938,34	29,72
64510000 - Cotisations à l'urssaf	52 072,45	12,93	38 865,08	13,48	13 207,37	33,98
64530000 - Cotisations vauban cavcic	928,68	0,23	552,29	0,19	376,39	68,15
64534000 - Cotisations prémalliance irsea	24 623,81	6,11	19 308,29	6,70	5 315,52	27,53
64535000 - Cotisations apicil prévoyance	567,55	0,14	422,98	0,15	144,57	34,18
64540000 - Cotisations pôle emploi assed	19 057,89	4,73	14 428,27	5,01	4 629,62	32,09
64560000 - Unimie	4 209,18	1,05			4 209,18	
64580000 - Charges/congés à payer	2 573,04	0,64	1 328,00	0,46	1 245,04	93,75
64710000 - Chèques cadeaux	5 400,00	1,34	4 352,00	1,51	1 048,00	24,08
64750000 - Médecine du travail et pharm	3 189,45	0,79	4 545,03	1,58	-1 355,58	-29,83
Charges sociales	112 622,05	27,96	83 801,94	29,07	28 820,11	34,39
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo	3 627,09	0,90	131,04	0,05	3 496,05	2 667,93
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	17 417,54	4,32	13 950,59	4,84	3 466,95	24,85
Amortissements et provisions	21 044,63	5,23	14 081,63	4,89	6 963,00	49,45
Charges d'exploitation	676 990,19	168,09	522 499,68	181,26	154 490,51	29,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 703,57	3,90	-2 149,28	-0,75	17 852,85	-830,64
76400000 - Revenus des vmp	11,91		738,44	0,26	-726,53	-98,39
76800000 - Autres produits financiers	192,40	0,05			192,40	
Produits financiers	204,31	0,05	738,44	0,26	-534,13	-72,33
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	574,56	0,14	344,37	0,12	230,19	66,84
66160000 - Intérêts bancaires	57,20	0,01			57,20	
Charges financières	631,76	0,16	344,37	0,12	287,39	83,45
Résultat financier	-427,45	-0,11	394,07	0,14	-821,52	-208,47
RESULTAT COURANT	15 276,12	3,79	-1 755,21	-0,61	17 031,33	-970,33
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	6,93		1 196,19	0,41	-1 189,26	-99,42
77200000 - Produits des exercices antérie	8 518,97	2,12			8 518,97	
77700000 - Quote-part des subventions vi	18 078,69	4,49	17 843,58	6,19	235,11	1,32
Produits exceptionnels	26 604,59	6,61	19 039,77	6,61	7 564,82	39,73
67100000 - Charges exception. s/opérat.g	5,02		142,58	0,05	-137,56	-96,48
67200000 - Charges sur exercices antérie	4 131,77	1,03			4 131,77	
Charges exceptionnelles	4 136,79	1,03	142,58	0,05	3 994,21	NS
Résultat exceptionnel	22 467,80	5,58	18 897,19	6,56	3 570,61	18,89
EXCEDENT OU DEFICIT	37 743,92	9,37	17 141,98	5,95	20 601,94	120,18
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association :
AIX MULTI SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010, dont le total est de 275 412 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 37 744 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2010 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	452	4 145		4 597
Immobilisations incorporelles	452	4 145		4 597
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 939	25 944		57 883
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	74 932			74 932
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 493	2 065		12 558
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	117 364	28 008		145 373
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	137			137
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	392			518
Immobilisations financières	529			655
ACTIF IMMOBILISE	118 345	32 154		150 625

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	4 145	28 008		32 154
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	4 145	28 008		32 154
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	452	3 627		4 079
Immobilisations incorporelles	452	3 627		4 079
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 080	11 359		34 439
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	61 979	5 648		67 627
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 205	410		10 615
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	95 264	17 418		112 681
ACTIF IMMOBILISE	95 715	21 045		116 760

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 109 705 Euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	518		518
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 250	8 250	
Autres	100 937	100 937	
Charges constatées d'avance			
Total	109 705	109 187	518
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fds prêt fgid 27209029	268
Fds gar.prêt fgid 27210030	250
Org.sociaux-produit à rec	3 050
Divers - produits à recevoir	522
Total	4 090

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 237 600 Euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	19 150	19 150		
Emprunts et dettes financières divers	18 000	18 000		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	7 758	7 758		
Dettes fiscales et sociales	75 847	75 847		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	97 131	97 131		
Produits constatés d'avance	19 714	19 714		
Total	237 600	237 600		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	5 319
Dettes pro./conges a paye	12 518
Charg.soc./conges a payer	5 811
Uniformation	5 405
Total	29 053

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	19 714		
Total	19 714		

Notes sur le compte de résultat

Autres informations