

ASSOCIATION CLLAJ

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2010**

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

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

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.

I - 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.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

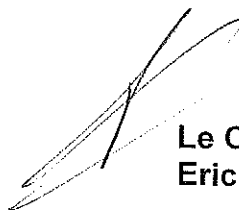
Ces appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

**Fait à LA CIOTAT
Le 1 Juin 2011**



**Le Commissaire aux comptes
Eric RUNFOLA**

Association C.L.L.A.J.

*Allée des Echoppes
Batiment C7
13800 ISTRES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2010 au 31/12/2010*

Activité principale de l'association : Location de logements

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MEYREUIL
Le 31/05/2011

Jérôme RILL
Chef de Mission

Renaud MARIS
Expert-Comptable

Médit Compta
*Route de Valbrillant
Europarc Ste Victoire Bat 7
13590 MEYREUIL
04 42 65 97 04*

Association C.L.L.A.J.

Allée des Echoppes
Batiment C7
13800 ISTRES

COMPTES ANNUELS au 31/12/2010

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

Médit Compta
Route de Valbrillant
Europarc Ste Victoire Bat 7
13590 MEYREUIL
04 42 65 97 04

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

Association C.L.L.A.J.
Allée des Echoppes
Batiment C7
13800 ISTRES

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	44 327 Euros
- Produits d'exploitation,	305 338 Euros
- Résultat net comptable,	(18 936) Euros

Fait à MEYREUIL
Le 31/05/2011

Jérôme RILL
Chef de Mission

Renaud MARIS
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	8 568	6 798	1 770	1 608	162	10.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 904		5 904	5 380	525	9.75	
TOTAL I	14 472	6 798	7 674	6 987	687	9.83	
	TOTAL II						
Comptes de liaison							
ACTIF CIRCULANT	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	11 535	2 191	9 344	2 546	6 798	267.01
	Autres créances	23 876		23 876	32 092	8 216	25.60
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 432		3 432	14 236	10 804	75.89	
Charges constatées d'avance (3)				380	380	100.00	
TOTAL III	38 843	2 191	36 652	49 253	12 601	25.58	
Comptes de Régularisation							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	53 316	8 989	44 327	56 240	11 914	21.18	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	4 504		4 504			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	19 210		19 210			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	7 889		1 557		9 446	606.70
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	18 936		9 446		9 489	100.46
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	3 111		15 825		18 936	119.66
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires				1 800	1 800	100.00
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	6 610		5 951	658	11.06	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 366		3 689	4 676	126.76	
	Dettes fiscales et sociales	30 006		25 370	4 636	18.27	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2 457		2 013	444	22.06	
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				1 593	1 593	100.00
	TOTAL IV	47 438		40 416		7 022	17.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	44 327		56 240		11 914	21.18

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

47 438 41 262

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	61 142		52 340		8 802	16.82
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	61 142		52 340		8 802	16.82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	236 574		210 555		26 020	12.36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 113		11 463		4 350	37.94
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	508		4		504	NS
TOTAL I	305 338		274 362		30 976	11.29
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	161 431		137 013		24 417	17.82
Impôts, taxes et versements assimilés	3 467		3 251		216	6.64
Salaires et traitements	112 837		101 358		11 479	11.33
Charges sociales	41 231		34 911		6 320	18.10
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 070		662		408	61.57
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 191				2 191	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	5 187		6 492		1 305	20.11
TOTAL II	327 414		283 688		43 726	15.41
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	22 076		9 326		12 749	136.70
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	8		54		45	84.20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	8		54		45	84.20
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	426		449		23	5.04
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	426		449		23	5.04
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	417		395		23	5.70
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	22 493		9 721		12 772	131.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 304				3 304	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	335		315		20	6.35
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	3 639		315		3 324	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	82		40		42	104.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	82		40		42	104.20
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 557		275		3 282	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	308 985		274 730		34 255	12.47
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	327 921		284 177		43 745	15.39
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 936		9 446		9 489	100.46
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	18 936		9 446		9 489	100.46

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE		573	573	100.00
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS		573	573	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 770	1 608	162	10.10
21810000 AAI DIVERS	1 967	1 967		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 226	13 304	10 078	75.75
21840000 MOBILIER	3 375	3 640	266	7.29
28181000 AMORT.AAI DIVERS	1 967	1 967		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	1 456	11 735	10 279	87.59
28184000 AMORT.MOBILIER	3 375	3 601	227	6.30
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 904	5 380	525	9.75
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	5 904	5 380	525	9.75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 674	6 987	687	9.83
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 344	2 546	6 798	267.01
41100000 CLIENTS	9 344	2 546	6 798	267.01
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	2 191		2 191	
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	2 191		2 191	
AUTRES CREANCES	23 876	32 092	8 216	25.60
44170000 ETAT SUBV. D'EXPLOITATION	20 758	28 092	7 334	26.11
44501000 A.P.L. BAUX GLISSANTS ISTRES		326	326	100.00
44503000 A.P.L. BAUX GLISSANTS MIRAMAS		1 123	1 123	100.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	3 118	2 550	568	22.26
DISPONIBILITES	3 432	14 236	10 804	75.89
51211000 BANQUE 1	3 278	14 006	10 729	76.60
51212000 BANQUE 2	86	127	42	32.64
51213000 BANQUE 3	3	3		
53111000 CAISSE 1	66	100	34	33.98
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		380	380	100.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		380	380	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	36 652	49 253	12 601	25.58
TOTAL GENERAL	44 327	56 240	11 914	21.18

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	4 504		4 504	
10260000 SUBV. D'INVESTISSEMENTS	4 504		4 504	
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	19 210		19 210	
10630000 RESERVES STATUT.CONTRACT.	19 210		19 210	
REPORT A NOUVEAU	7 889		1 557	606.70-
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.			1 557	100.00-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	7 889		7 889	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	18 936		9 446	100.46-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES				
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 000		4 000	
13910000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	4 000		4 000	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 111		15 825	18 936
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			1 800	100.00-
51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT			1 800	100.00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	6 610		5 951	11.06
16500000 DEPOTS-CAUTIONNEM. RECUS	6 610		5 951	11.06
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 366		3 689	126.76
40100000 FOURNISSEURS	8 366		3 689	126.76
DETTE FISCALES ET SOCIALES	30 006		25 370	18.27
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	7 958		6 747	17.95
43100000 SECURITE SOCIALE	9 711		8 642	12.37
43730000 CAISSE DE RETRAITE	4 074		3 634	12.10
43740000 ASSURANCE CHOMAGE	1 973		1 561	26.39
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 381		2 235	51.31
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 233		1 159	6.38
44501000 A.P.L. BAUX GLISSANTS ISTRES	239			239
44505000 APL PORT ST LOUIS			3	3-100.00-
44710000 TAXE SUR LES SALAIRE	1 436		1 389	47 3.38
AUTRES DETTES	2 457		2 013	444 22.06
41100000 CLIENTS	121			121
46710000 PAYE DE 01/10	336			336
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 000		2 013	13- 0.64-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 593	1 593-100.00-
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			1 593	1 593-100.00-
TOTAL DETTES	47 438		40 416	7 022
TOTAL GENERAL	44 327		56 240	11 914
				21.18-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	61 142		52 340		8 802	16.82
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	6 883		356		6 527	NS
70610100 LOYERS ISTRES	28 075		24 579		3 496	14.22
70610200 LOYERS ISTRES TRANSIT	10 576		7 407		3 169	42.79
70610300 LOYERS MIRAMAS	1 890		2 720		830	30.51
70610400 LOYERS MIRAMAS TRANSIT	3 572		3 299		273	8.28
70610500 LOYERS PORT SAINT LOUIS	152		665		513	77.11
70610600 PORT ST LOUIS TRANSIT	529		450		79	17.51
70620100 CHARGES LOCATIVES ISTRES	4 938		5 369		431	8.03
70620200 CHARGES LOCATIVES ISTRES TR.			1 504		1 504	100.00
70620300 CHARGES LOCATIVES MIRAMAS	702		1 035		333	32.15
70620400 CH. LOC. MIRAMAS TRANSIT	1 158		1 572		414	26.35
70620500 CHARGES LOCATIVES PSL			184		184	100.00
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	2 667		3 201		534	16.68
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	61 142		52 340		8 802	16.82
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	236 574		210 555		26 020	12.36
74200000 REGION PACA	1 496		15 000		13 505	90.03
74300000 CONSEIL GENERAL 13	6 000		5 000		1 000	20.00
74310000 CONSEIL GENERAL 13 ASELL	56 510		48 500		8 010	16.52
74410000 VILLE D'ISTRES	17 000		10 000		7 000	70.00
74420000 VILLE DE MIRAMAS	16 500		15 000		1 500	10.00
74430000 VILLE DE PORT SAINT LOUIS	10 000		10 000			
74440000 VILLE DE FOS SUR MER	5 000		5 000			
74510000 OUEST PROVENCE	35 000		35 000			
74610000 A.S.P. PACA CORSE	20 894		19 573		1 320	6.75
74620000 CAF - ALT	53 899		47 481		6 418	13.52
74630000 DIRECCTE	5 026				5 026	
74810000 G.I.C.	2 750				2 750	
74820000 ROTARY CLUB	500				500	
74830000 FONDATION DE FRANCE	6 000				6 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 113		11 463		4 350	37.94
78170000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.			4 595		4 595	100.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	7 113		6 868		246	3.58
AUTRES PRODUITS	508		4		504	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	508		4		504	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	305 338		274 362		30 976	11.29
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	161 431		137 013		24 417	17.82
60611000 ELECTRICITE	1 861		3 357		1 496	44.55
60613000 EAU, ASSAINISSEMENT	1 142				1 142	
60631000 FOURN. D'ENTRETIEN	132		103		29	28.50
60632000 PETIT EQUIPEMENT	2 564		2 594		30	1.15
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 470		2 810		660	23.48
61320100 LOCATIONS IMMOB. ISTRES	27 783		25 868		1 914	7.40
61320200 LOCATIONS IMMOB. ISTRES TR.	41 886		35 758		6 129	17.14
61320300 LOCATIONS IMMOB. MIRAMAS	1 950		2 880		931	32.30
61320400 LOCATIONS IMMOB. MIRAMAS TR.	24 793		23 422		1 371	5.85
61320500 LOCATIONS IMMOB. PORT ST LOUIS	590		1 147		557	48.57
61320600 LOCATIONS IMMOB. P. ST L. TR.	2 933		1 147		1 785	155.57
61328000 NUITEES HOTEL	865		80		785	980.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 692		2 164		473	21.84
61401000 CHARGES LOCATIVES ISTRES	4 380		6 111		1 731	28.33
61403000 CHARGES LOCATIVES MIRAMAS	648		1 040		392	37.69
61404000 CHARGES LOCATIVES MIRAMAS TR.	1 831		1 554		277	17.83
61405000 CHARGES LOCATIVES P. ST L.	157		317		160	50.49
61406000 CHARGES LOCATIVES P. ST L. TR.	760		349		411	117.63
61520000 ENTRETIEN/BIENS IMMOBILIERS	100		347		247	71.15
61550000 ENTRETIEN/BIENS MOBILIERS			67		67	100.00
61560000 MAINTENANCE	699		461		238	51.68
61610000 PRIMES ASSURANCES MULTIRISQUES	3 635		3 299		336	10.18
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			308		308	100.00
62120000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	272				272	
62260000 HONORAIRES	4 211		4 209		3	0.07
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	676		134		542	405.43
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	166		128		38	29.65
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	10 160		617		9 543	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 389		9 085		1 304	14.35
62570000 RECEPTIONS	658		1 020		362	35.46
62610000 FRAIS POSTAUX	2 574		2 157		417	19.35
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 750		3 376		373	11.06
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	594		596		2	0.33
62800000 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	4 111		509		3 603	708.41
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 467		3 251		216	6.64
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	1 436		1 389		47	3.38
63330000 PART. EMPLOYEUR A LA FORMATION	2 031		1 862		169	9.08
SALAIRES ET TRAITEMENTS	112 837		101 358		11 479	11.33
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	111 626		102 284		9 342	9.13
64120000 CONGES PAYES	1 211		926		2 137	230.75
CHARGES SOCIALES	41 231		34 911		6 320	18.10
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	20 464		19 590		874	4.46
64530000 COTIS. CAISSES DE RETRAITES	9 415		8 632		783	9.07
64540000 COTISATIONS ASSURANCE CHOMAGE	4 792		4 121		671	16.28
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1 147		225		922	410.38
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	611		603		8	1.39
64800000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	4 802		1 740		3 062	175.94
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 070		662		408	61.57
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 070		662		408	61.57
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	2 191				2 191	
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	2 191				2 191	
AUTRES CHARGES	5 187		6 492		1 305	20.11
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	4 761		6 492		1 732	26.67
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	426				426	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	327 414		283 688		43 726	15.41
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 076		9 326		12 749	136.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8		54		45	84.20
76000000 PRODUITS FINANCIERS	8		54		45	84.20
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8		54		45	84.20
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	426		449		23	5.04
66100000 CHARGES D'INTERETS	426		449		23	5.04
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	426		449		23	5.04
RESULTAT FINANCIER	417		395		23	5.70
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 493		9 721		12 772	131.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 304				3 304	
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	3 304				3 304	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	335		315		20	6.35
75700000 COTISATIONS DES MEMBRES	335		315		20	6.35
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 639		315		3 324	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	82		40		42	104.20
67120000 PENALITES ET AMENDES	82		40		42	104.20
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	82		40		42	104.20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 557		275		3 282	NS
TOTAL PRODUITS	308 985		274 730		34 255	12.47
TOTAL DES CHARGES	327 921		284 177		43 745	15.39
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 936		9 446		9 489	100.46
EXCEDENTS OU DEFICITS	18 936		9 446		9 489	100.46

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
44170000 ETAT SUBV. D'EXPLOITATION			20 758.20
01/01/2010 AN CUCS MIRAMAS CG 13	3 000.00		
01/01/2010 AN SUBVENTION CR PACA 2	7 500.00		
01/01/2010 OD FONDATION DE FRANCE	2 000.00		
07/06/2010 OD SOLDE DIRRECTE FTB	1 005.20		
17/08/2010 OD ASELL PROJET 2 SOLDE 2010	2 403.00		
08/12/2010 OD ASELL PROJET 1 SOLDE 2010	4 850.00		
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR			3 117.63
30/12/2010 OD UNIFORMATION REI	112.40		
30/12/2010 OD UNIFORMATION REI	3 005.23		
COMPTES DE PASSIF			
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			7 957.84
31/12/2010 OD Provisions pour congés payés		7 957.84	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			3 381.21
31/12/2010 OD Provisions pour congés payés		3 381.21	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER			1 233.00
19/07/2010 AC UNIFORMAT_ 2E APPEL	798.00 *		
31/12/2010 OD HABITAT FORMATION 2010		* 2 031.00	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER			2 000.00
30/12/2010 OD CAC ERIC RUNFOIA 2010		2 000.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PENALITES ET AMENDES			81.68
26/06/2010 AC MALAKOFF MEDERIC MAJORAT_	81.68		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER			3 303.97
20/10/2010 BI REM;CHQ SOLDE DIDIER FRAN		3 214.29	
05/12/2010 BI IDEAL CONFORT annul chq		89.68	

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

- 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 début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	573		
Installations générales agencements aménagements divers	1 967		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 944		1 232
TOTAL	18 911		1 232
Prêts, autres immobilisations financières	5 380		746
TOTAL	5 380		746
TOTAL GENERAL	24 864		1 978

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		573		
Installations générales agencements aménagements divers			1 967	1 967
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 576	6 601	6 601
TOTAL		11 576	8 568	8 568
Prêts, autres immobilisations financières		221	5 904	5 904
TOTAL		221	5 904	5 904
TOTAL GENERAL		12 369	14 472	14 472

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	573		573	
Installations générales agencements aménagements divers	1 967			1 967
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 337	1 070	11 576	4 831
TOTAL	17 304	1 070	11 576	6 798
TOTAL GENERAL	17 876	1 070	12 148	6 798

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 070				
TOTAL	1 070				
TOTAL GENERAL	1 070				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		2 191			2 191
TOTAL		2 191			2 191
TOTAL GENERAL		2 191			2 191
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 191			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 904	5 904	
Clients douteux ou litigieux	2 191	2 191	
Autres créances clients	9 344	9 344	
Divers état et autres collectivités publiques	20 758	20 758	
Débiteurs divers	3 118	3 118	
TOTAL	41 316	41 316	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	6 610	6 610		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 366	8 366		
Personnel et comptes rattachés	7 958	7 958		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 372	20 372		
Taxe sur la valeur ajoutée	239	239		
Autres impôts taxes et assimilés	1 436	1 436		
Autres dettes	2 457	2 457		
TOTAL	47 438	47 438		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 795			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 137			

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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	23 876
Total	23 876

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	12 572
Autres dettes	2 000
Total	14 572

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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.