

ASSOCIATION AIX MULTI SERVICES

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011

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 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Aix Multi Services tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- les vérifications spécifiques et les 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 de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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.

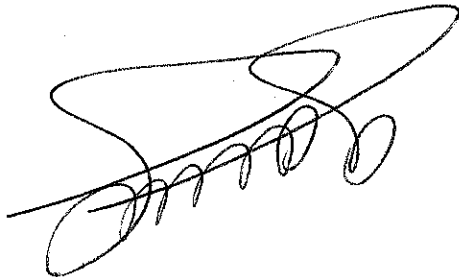
Nous certifions que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. 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'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.

Fait à Aix en Provence, le 04 juin 2012



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

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 597	4 597		518
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	68 289	47 988	20 301	23 444
Autres immobilisations corporelles	111 903	83 718	28 185	9 248
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	137		137	137
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	842		842	518
Autres immobilisations financières	46		46	
ACTIF IMMOBILISE	185 814	136 303	49 511	33 865
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	6 016		6 016	8 250
Autres créances	114 633		114 633	100 937
Divers				
Valeurs mobilières de placement	57 935		57 935	87 947
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	43 334		43 334	44 413
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	221 918		221 918	241 547
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	407 732	136 303	271 429	275 412

Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 915	-25 829
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 655	37 744
Subventions d'investissement	25 961	25 897
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	67 531	37 812
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>	28 831	19 150
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	28 831	19 150
Emprunts et dettes financières diverses	18 000	18 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 605	7 758
Dettes fiscales et sociales	65 513	75 847
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	80 949	97 131
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		19 714
DETTES	203 898	237 600
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	271 429	275 412

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	89 025	113 699
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	353 782	289 030
Reprises et Transferts de charge	349 713	289 929
Cotisations	36	36
Autres produits		
Produits d'exploitation	792 556	692 694
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	97 951	77 646
Impôts et taxes	22 548	16 354
Salaires et Traitements	518 170	449 324
Charges sociales	135 231	112 622
Amortissements et provisions	19 543	21 045
Autres charges		
Charges d'exploitation	793 443	676 990
RESULTAT D'EXPLOITATION	-887	15 704
Opérations faites en commun		
Produits financiers	2 495	204
Charges financières	602	632
Résultat financier	1 893	-427
RESULTAT COURANT	1 006	15 276
Produits exceptionnels	29 776	26 605
Charges exceptionnelles	1 127	4 137
Résultat exceptionnel	28 649	22 468
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	29 655	37 744
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 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20510000 - Logiciel	4 596,87		4 596,87	4 596,87
28051000 - Amort. logiciel		4 596,87	-4 596,87	-4 078,72
Concessions, brevets et droits assimilés	4 596,87	4 596,87		518,15
Immobilisations corporelles				
21550000 - Matériel & outillage industriel	68 289,44		68 289,44	57 882,96
28155000 - Amort.outillag.industriel		47 988,00	-47 988,00	-34 438,83
Installations techniques, matériel et outillage	68 289,44	47 988,00	20 301,44	23 444,13
21810000 - Installations générales	4 492,19		4 492,19	
21820000 - Matériel de transport	91 170,33		91 170,33	74 932,24
21830000 - Matériel de bureau	11 186,75		11 186,75	8 729,44
21840000 - Mobilier	5 053,99		5 053,99	3 828,09
28181000 - Amortis. instal. gales, agenc.		193,41	-193,41	
28182000 - Amortis. matériel de transport		71 403,79	-71 403,79	-67 627,05
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		8 233,62	-8 233,62	-6 787,13
28184000 - Amortis. mobilier		3 887,34	-3 887,34	-3 828,09
Autres immobilisations corporelles	111 903,26	83 718,16	28 185,10	9 247,50
Immobilisations financières				
26180000 - Sousc.capital bfc	137,25		137,25	137,25
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
27684000 - Fds prêt fgid 27209029	269,98		269,98	267,90
27684100 - Fds gar.prêt fgid 27210030	251,59		251,59	250,00
27684200 - Fds gar.prêt fgid 27211114	320,00		320,00	
Prêts	841,57		841,57	517,90
27500000 - Dépôts et cautionnements	46,00		46,00	
Autres immobilisations financières	46,00		46,00	
ACTIF IMMOBILISE	185 814,39	136 303,03	49 511,36	33 864,93
Stocks				
Créances				
41110000 - Clients	6 015,96		6 015,96	8 249,94
Usagers et comptes rattachés	6 015,96		6 015,96	8 249,94
42500000 - Pers. avances et acomptes	200,00		200,00	
43870000 - Org.sociaux-produit à rec	290,73		290,73	3 050,18
44110000 - Subv° invest. a rec.				4 336,50
44171000 - Subv. asp (cnasea) à recevoi	2 862,14		2 862,14	34,94
44172000 - Subv. à recevoir aci	15 000,00		15 000,00	11 250,00
44172100 - Subv. à recevoir cr paca	36 650,00		36 650,00	45 000,00
44172200 - Subv. à recevoir dpt 13 cg	21 872,50		21 872,50	24 149,30
44172300 - Subv. à recevoir cpa	22 728,98		22 728,98	12 594,58
46870000 - Divers - produits à recevoir	15 028,81		15 028,81	521,95
Autres créances	114 633,16		114 633,16	100 937,45
Divers				
50300000 - Titres de placement	57 934,75		57 934,75	87 946,75
Valeurs mobilières de placement	57 934,75		57 934,75	87 946,75
51212000 - Credit cooperatif	33 922,67		33 922,67	23 779,69
51213000 - Compte epargne credit coo	9 292,12		9 292,12	20 621,27
53100000 - Caisse	119,31		119,31	12,01
Disponibilités	43 334,10		43 334,10	44 412,97

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF CIRCULANT	221 917,97		221 917,97	241 547,11
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	407 732,36	136 303,03	271 429,33	275 412,04

Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
11010000 - Rep. a nouveau créditeur	11 914,92	
11910000 - Report à nouveau débiteur		-25 829,00
Report à nouveau	11 914,92	-25 829,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 654,99	37 743,92
13110000 - Subv° invest. cg	16 000,00	16 000,00
13120000 - Subv° conseil reg. invt		16 000,00
13130000 - Subv° invest. cg equip 13		11 768,00
13140000 - Subv° cons. reg. jardin		4 336,50
13150000 - Subv° cg 387 (13714,83) (3ans)	13 714,82	13 714,82
13160000 - Subv° cr 28048 (13714/3ans)	13 714,00	
13170000 - Subv° fdi esp verts30 (3ans)	5 000,00	
13180000 - Subv° fdi esp vert 170	5 000,00	
13190000 - Subv° cg fenetres (3500/3ans)	3 500,00	
13910000 - Subv.inv.rep.invest.cg	-12 753,25	-8 502,16
13920000 - Subv.inv.rep.cr invest		-10 666,66
13930000 - Subv° inv rep res cons ge		-7 845,34
13940000 - Subv° inv rep. cr jardin		-4 336,50
13950000 - Subv° inv.rep. cg 387	-9 143,22	-4 571,61
13960000 - amort. cr 28048 (3ans)	-4 571,33	
13970000 - amort fdi esp vert 30 (3ans)	-1 666,67	
13980000 - amort fdi esp vert 170 (3ans)	-1 666,67	
13990000 - amort cg fenêtres (3ans)	-1 166,67	
Subventions d'investissement	25 961,01	25 897,05
FONDS PROPRES	67 530,92	37 811,97
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
16400000 - Emprunt cc 09029460 1	4 697,83	8 054,89
16410000 - Emprunts cc 10030140 2	8 133,51	11 095,29
16420000 - Emprunt cc 11114360	16 000,00	
<i>Emprunts</i>	<i>28 831,34</i>	<i>19 150,18</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	28 831,34	19 150,18
16810000 - Contrat apport esia	18 000,00	18 000,00
Emprunts et dettes financières diverses	18 000,00	18 000,00
40110000 - Fournisseurs	4 909,24	2 438,21
40810000 - Factures non parvenues	5 696,00	5 319,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 605,24	7 757,58
42820000 - Dettes pro./conges a paye	4 886,08	12 517,77
43100000 - Urssaf	14 795,00	8 813,00
43734000 - Prémalliance	12 092,00	8 444,00
43735000 - Apicil	371,00	312,00
43736000 - Cavcic vauban	470,00	437,00
43740000 - Pôle emploi assedic	8 767,02	10 678,31
43750000 - Médecine du travail	1 333,74	
43760000 - Unimie	615,51	
43800000 - Taxe sur les salaires	1 562,77	8 306,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
43820000 - Charg.soc./conges a payer	2 054,35	5 811,04
43860000 - Uniformation	6 339,00	5 405,00
44190000 - Subventions à reverser	12 226,47	15 123,29
Dettes fiscales et sociales	65 512,94	75 847,41
46712000 - M° rafoni-plan redresseme	80 210,90	97 130,90
46860000 - Divers - charges à payer	737,99	
Autres dettes	80 948,89	97 130,90
48700000 - Produits constatés d'avance		19 714,00
Produits constatés d'avance		19 714,00
DETTES	203 898,41	237 600,07
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	271 429,33	275 412,04

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
70610100 - Ps bulles et billes	1 210,00	0,27	920,00	0,23	290,00	31,52
70610200 - Ps famille & provence	32 425,76	7,32	31 155,76	7,74	1 270,00	4,08
70610300 - Ps mairie la roque d'antheron	9 600,00	2,17	32 000,00	7,95	-22 400,00	-70,00
70610400 - Ps imbert mathieu			400,00	0,10	-400,00	-100,00
70610500 - Ps ruel remy			906,86	0,23	-906,86	-100,00
70610700 - ps crous aix marseille avignon	3 100,00	0,70			3 100,00	
70611300 - Ps durance granulats			8 219,94	2,04	-8 219,94	-100,00
70611500 - Ps spip 13	3 198,00	0,72	5 226,00	1,30	-2 028,00	-38,81
70611900 - Ps amicale beaurecueil			1 440,00	0,36	-1 440,00	-100,00
70612000 - Ps audoin noel			3 500,00	0,87	-3 500,00	-100,00
70612100 - Ps cpie paca	260,00	0,06	310,00	0,08	-50,00	-16,13
70613000 - Ps moulis danier	200,00	0,05	175,00	0,04	25,00	14,29
70621000 - ps pastore	200,00	0,05			200,00	
70622000 - ps lavenir	2 800,00	0,63			2 800,00	
70624000 - Ps sainte victoire	26 950,00	6,09	12 000,00	2,98	14 950,00	124,58
70628000 - Ps mairie ventabren	8 231,65	1,86	17 445,02	4,33	-9 213,37	-52,81
70629000 - ps darmigny	850,00	0,19			850,00	
Production vendue	89 025,41	20,10	113 698,58	28,23	-24 673,17	-21,70
74132000 - Subv.ville d'aix esp.vert/nat20	67 500,00	15,24	47 500,00	11,79	20 000,00	42,11
74141100 - Subv. cpa esp vert 109	29 792,02	6,73	36 150,58	8,98	-6 358,56	-17,59
74141200 - Subv. cpa esp nat 110	69 936,96	15,79	15 444,00	3,83	54 492,96	352,84
74141300 - Subv. cpa la roque 111	24 206,00	5,47	10 000,00	2,48	14 206,00	142,06
74143000 - Subv. cg 11388 esp vert			24 150,00	6,00	-24 150,00	-100,00
74143100 - Subv.cg 11383 esp nat	23 333,00	5,27	17 499,30	4,34	5 833,70	33,34
74143120 - Ssubv. cg 12416 la roque			10 500,00	2,61	-10 500,00	-100,00
74143130 - Subv. cg ventabren 9-254	7 000,00	1,58	3 500,00	0,87	3 500,00	100,00
74144100 - Subv. aci 13100016 (esp vert)	15 000,00	3,39	15 000,00	3,72		
74144200 - Subv. aci 13100017 (esp natu)	15 000,00	3,39	15 000,00	3,72		
74144300 - Subv. fdi (la roque 3)			10 000,00	2,48	-10 000,00	-100,00
74144400 - Subv. aci 13100018 la roque			7 500,00	1,86	-7 500,00	-100,00
74144500 - Subv. aci 97 ventabren	5 000,00	1,13	2 500,00	0,62	2 500,00	100,00
74145000 - Subv. cr 28026 esp vert	40 000,00	9,03	40 000,00	9,93		
74145100 - Subv. cr 28050 la roque			10 000,00	2,48	-10 000,00	-100,00
74145200 - Subv. cr 28024 esp nat	33 300,00	7,52	20 000,00	4,97	13 300,00	66,50
74145300 - Subv. cr 18802 ventabren	5 714,00	1,29	4 286,00	1,06	1 428,00	33,32
74145400 - subv cr 21983 agent developp	18 000,00	4,06			18 000,00	
Subventions d'exploitation	353 781,98	79,89	289 029,88	71,76	64 752,10	22,40
79116000 - Transfert charges apicil	4 289,73	0,97	1 807,82	0,45	2 481,91	137,29
79117000 - Transfert charges assurance	166,86	0,04	521,95	0,13	-355,09	-68,03
79118000 - Transferts de charges ijss	7 451,27	1,68	7 501,42	1,86	-50,15	-0,67
79119000 - Transfert charges informatio	26 917,00	6,08	4 960,16	1,23	21 956,84	442,66
79124200 - Asp cae			15 069,97	3,74	-15 069,97	-100,00
79124900 - Asp cav			41 775,67	10,37	-41 775,67	-100,00
79125000 - Asp cui-cae	310 887,98	70,20	218 292,31	54,20	92 595,67	42,42
Reprises et Transferts de charge	349 712,84	78,97	289 929,30	71,98	59 783,54	20,62
75600000 - Adhésions	36,00	0,01	36,00	0,01		
Cotisations	36,00	0,01	36,00	0,01		
Produits d'exploitation	792 556,23	178,97	692 693,76	171,98	99 862,47	14,42
60400000 - Achats d'études et prestations			500,00	0,12	-500,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60610000 - Caburant véhicules et matéri	9 617,26	2,17	8 923,55	2,22	693,71	7,77
60611000 - Fournitures eau	221,68	0,05	248,74	0,06	-27,06	-10,88
60612000 - Fournitures edf	3 000,00	0,68	3 070,28	0,76	-70,28	-2,29
60630000 - Achats de petit équipement	2 051,73	0,46	3 492,04	0,87	-1 440,31	-41,25
60634000 - Equipements div. chantier	14 362,21	3,24	10 948,23	2,72	3 413,98	31,18
60642000 - Fourn.administratives	3 681,34	0,83	2 186,59	0,54	1 494,75	68,36
61100000 - Sous-traitance générale			8 960,04	2,22	-8 960,04	-100,00
61311000 - Location abt alarme	935,21	0,21	914,28	0,23	20,93	2,29
61312000 - Location outillage			580,34	0,14	-580,34	-100,00
61313000 - Location de véhicule	1 246,40	0,28			1 246,40	
61314000 - Hébergement internet	96,72	0,02			96,72	
61320000 - Locations immobilières	444,43	0,10			444,43	
61520000 - Entretien immobilier	444,78	0,10	2 143,53	0,53	-1 698,75	-79,25
61551000 - Entretien véhicules	3 940,32	0,89	1 261,67	0,31	2 678,65	212,31
61552000 - Entretien outillage	5 455,70	1,23	8 141,65	2,02	-2 685,95	-32,99
61560000 - Maintenance	1 188,48	0,27	968,77	0,24	219,71	22,68
61610000 - Assurance resp. civile	2 062,29	0,47	1 628,93	0,40	433,36	26,60
61630000 - Assurance véhicules	2 821,28	0,64	2 652,07	0,66	169,21	6,38
61819000 - Documentation generale	84,45	0,02	193,95	0,05	-109,50	-56,46
61850000 - Formations insertion	26 316,44	5,94			26 316,44	
62261000 - Honoraires c.e.c.	4 792,08	1,08	5 248,55	1,30	-456,47	-8,70
62263000 - Honoraires cac gomez	2 392,00	0,54	2 392,00	0,59		
62265000 - Honoraires mandataire			3 775,87	0,94	-3 775,87	-100,00
62300000 - Publicité			401,86	0,10	-401,86	-100,00
62360000 - Catalogues et imprimés	102,00	0,02			102,00	
62410000 - Transports sur achats	193,50	0,04			193,50	
62510000 - Voyages et déplacements	2 051,74	0,46	1 797,81	0,45	253,93	14,12
62570000 - Réceptions	1 480,71	0,33	1 197,51	0,30	283,20	23,65
62610000 - Frais postaux	644,43	0,15	233,16	0,06	411,27	176,39
62621000 - Téléphone fixe	3 663,12	0,83	1 925,56	0,48	1 737,56	90,24
62630000 - Téléphone mobile	2 726,94	0,62	2 662,72	0,66	64,22	2,41
62720000 - Commissions sur virements	147,58	0,03	140,14	0,03	7,44	5,31
62730000 - Services bancaires et ass	1 330,54	0,30	810,87	0,20	519,67	64,09
62810000 - Cotisations	455,56	0,10	245,00	0,06	210,56	85,94
Autres achats non stockés et charges externes	97 950,92	22,12	77 645,71	19,28	20 305,21	26,15
63110000 - Taxe sur les salaires	12 825,25	2,90	8 306,00	2,06	4 519,25	54,41
63331000 - Uniformation	9 723,00	2,20	8 048,00	2,00	1 675,00	20,81
Impôts et taxes	22 548,25	5,09	16 354,00	4,06	6 194,25	37,88
64110000 - Rémunérations brutes	509 403,36	115,03	432 054,14	107,27	77 349,22	17,90
64120000 - Congés payés	-7 631,69	-1,72	4 145,77	1,03	-11 777,46	-284,08
64130000 - Primes et gratifications			1 136,03	0,28	-1 136,03	-100,00
64140000 - Indemnités de panier	7 434,61	1,68	5 728,80	1,42	1 705,81	29,78
64150000 - Indemnités ijss	8 963,84	2,02	6 259,06	1,55	2 704,78	43,21
Salaires et Traitements	518 170,12	117,01	449 323,80	111,56	68 846,32	15,32
64510000 - Cotisations à l'urssaf	90 063,54	20,34	52 072,45	12,93	37 991,09	72,96
64530000 - Cotisations vauban cavcic	1 161,71	0,26	928,68	0,23	233,03	25,09
64534000 - Cotisations prémalliance irsea	28 930,64	6,53	24 623,81	6,11	4 306,83	17,49
64535000 - Cotisations apicil prévoyance	761,93	0,17	567,55	0,14	194,38	34,25
64540000 - Cotisations pôle emploi assed			19 057,89	4,73	-19 057,89	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64560000 - Unimie	5 539,50	1,25	4 209,18	1,05	1 330,32	31,61
64580000 - Charges/congés à payer	-3 756,69	-0,85	2 573,04	0,64	-6 329,73	-246,00
64710000 - Chèques cadeaux	7 069,50	1,60	5 400,00	1,34	1 669,50	30,92
64750000 - Médecine du travail et pharm	5 460,51	1,23	3 189,45	0,79	2 271,06	71,21
Charges sociales	135 230,64	30,54	112 622,05	27,96	22 608,59	20,07
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo	518,15	0,12	3 627,09	0,90	-3 108,94	-85,71
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	19 025,06	4,30	17 417,54	4,32	1 607,52	9,23
Amortissements et provisions	19 543,21	4,41	21 044,63	5,23	-1 501,42	-7,13
Charges d'exploitation	793 443,14	179,17	676 990,19	168,09	116 452,95	17,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-886,91	-0,20	15 703,57	3,90	-16 590,48	-105,65
76400000 - Revenus des vmp	1 592,33	0,36	11,91		1 580,42	NS
76800000 - Autres produits financiers	902,88	0,20	192,40	0,05	710,48	369,27
Produits financiers	2 495,21	0,56	204,31	0,05	2 290,90	NS
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	602,28	0,14	574,56	0,14	27,72	4,82
66160000 - Intérêts bancaires			57,20	0,01	-57,20	-100,00
Charges financières	602,28	0,14	631,76	0,16	-29,48	-4,67
Résultat financier	1 892,93	0,43	-427,45	-0,11	2 320,38	-542,84
RESULTAT COURANT	1 006,02	0,23	15 276,12	3,79	-14 270,10	-93,41
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	2,99		6,93		-3,94	-56,85
77200000 - Produits des exercices antérie	2 541,82	0,57	8 518,97	2,12	-5 977,15	-70,16
77700000 - Quote-part des subventions vi	27 231,11	6,15	18 078,69	4,49	9 152,42	50,63
Produits exceptionnels	29 775,92	6,72	26 604,59	6,61	3 171,33	11,92
67100000 - Charges exception. s/opérat.g	267,98	0,06	5,02		262,96	NS
67120000 - Pénalités et amendes	760,26	0,17			760,26	
67200000 - Charges sur exercices antérie	98,71	0,02	4 131,77	1,03	-4 033,06	-97,61
Charges exceptionnelles	1 126,95	0,25	4 136,79	1,03	-3 009,84	-72,76
Résultat exceptionnel	28 648,97	6,47	22 467,80	5,58	6 181,17	27,51
EXCEDENT OU DEFICIT	29 654,99	6,70	37 743,92	9,37	-8 088,93	-21,43
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 31/12/2011, dont le total est de 271 429 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 29 655 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/06/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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.

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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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.

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 exceptionnels

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

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 597			4 597
Immobilisations incorporelles	4 597			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	57 883	10 406		68 289
- Installations générales, agencements aménagements divers		4 492		4 492
- Matériel de transport	74 932	16 238		91 170
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 558	3 683		16 241
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	145 373	34 820		180 193
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	137			137
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	518			888
Immobilisations financières	655			1 025
ACTIF IMMOBILISE	150 625	34 820		185 814

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		34 820		34 820
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		34 820		34 820
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	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 079	518		4 597
Immobilisations incorporelles	4 079	518		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	34 439	13 549		47 988
- Installations générales, agencements aménagements divers		193		193
- Matériel de transport	67 627	3 777		71 404
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 615	1 506		12 121
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	112 681	19 025		131 706
ACTIF IMMOBILISE	116 760	19 543		136 303

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 121 537 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	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	842		842
Autres	46		46
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 016	6 016	
Autres	114 633	114 633	
Charges constatées d'avance			
Total	121 537	120 649	888
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fds prêt fgid 27209029	270
Fds gar.prêt fgid 27210030	252
Fds gar.prêt fgid 27211114	320
Org.sociaux-produit à rec	291
Divers - produits à recevoir	15 029
Total	16 161

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 203 898 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	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	28 831	11 743	17 089	
Emprunts et dettes financières divers	18 000	12 000	6 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 605	10 605		
Dettes fiscales et sociales	65 513	65 513		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	80 949	16 920	64 029	
Produits constatés d'avance				
Total	203 898	116 781	87 118	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	6 319			

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	5 696
Dettes pro./conges a paye	4 886
Charg.soc./conges a payer	2 054
Uniformation	6 339
Divers - charges à payer	738
Total	19 713

Notes sur le compte de résultat

 **Autres informations**