



Conseil & Expertise Comptable
OROSCO, CASANOVA & ASSOCIÉS

SIÈGE SOCIAL
315 avenue du Prado
13008 MARSEILLE
Tél. : 04 91 255 400
Fax : 04 91 830 609
www.cabinet-cec.fr

BUREAU DE BASTIA
A Casa Di i Mori
20620 BIGUGLIA
Tél. : 04 95 336 302
Fax : 04 95 304 121
www.cabinet-cec.fr

ASSOCIATION AIX MULTI SERVICES

424 chemin du Viaduc

13090 AIX EN PROVENCE

BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2013



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

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

ASSOCIATION AIX MULTI SERVICES

Pour l'exercice du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 et conformément à nos accords, nous avons 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	295.969 €
- Montant net des produits d'exploitation	935.396 €
- Résultat net comptable	37.779 €

Fait à Marseille,
Le 3 juin 2014

Pour C.E.C.

Denis CASANOVA
Associé

ASSOCIATION AIX MULTI SERVICES**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***Sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013*

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 2013 sur :

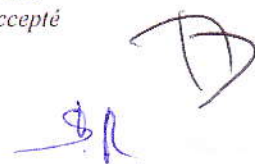
- le contrôle des comptes annuels de l'association Aix Multi Services tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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.



CRCC

D' AIX - EN - PROVENCE

Eric GOMEZ
Commissaire aux Comptes

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 05 juin 2014



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



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 597	4 597		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	84 649	68 992	15 658	9 985
Autres immobilisations corporelles	117 635	101 794	15 841	22 707
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	137		137	137
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	573		573	842
Autres immobilisations financières	496		496	496
ACTIF IMMOBILISE	208 088	175 383	32 705	34 167
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	11 442		11 442	23 145
Autres créances	155 175		155 175	82 373
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 597		5 597	101 855
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	91 050		91 050	43 143
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	263 264		263 264	250 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	471 352	175 383	295 969	284 683



Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	70 945	41 570
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 779	29 375
Subventions d'investissement	10 986	17 710
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	119 710	88 655
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>	7 388	17 089
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 388	17 089
Emprunts et dettes financières diverses	6 000	6 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 023	16 785
Dettes fiscales et sociales	99 887	92 864
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44 961	63 291
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	176 259	196 028
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	295 969	284 683

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	156 350	128 045
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	416 000	385 066
Reprises et Transferts de charge	362 926	357 884
Cotisations	120	88
Autres produits		
Produits d'exploitation	935 396	871 084
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	93 155	125 725
Impôts et taxes	27 260	22 549
Salaires et Traitements	608 223	547 080
Charges sociales	171 062	146 088
Amortissements et provisions	16 547	22 533
Autres charges	11	
Charges d'exploitation	916 258	863 975
RESULTAT D'EXPLOITATION	19 138	7 109
Opérations faites en commun		
Produits financiers	2 260	2 319
Charges financières	377	754
Résultat financier	1 883	1 565
RESULTAT COURANT	21 021	8 674
Produits exceptionnels	16 780	21 523
Charges exceptionnelles	22	822
Résultat exceptionnel	16 758	20 701
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	37 779	29 375
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 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20510000 - Logiciel	4 596,87		4 596,87	4 596,87
28051000 - Amort. logiciel		4 596,87	-4 596,87	-4 596,87
Concessions, brevets et droits assimilés	4 596,87	4 596,87		
Immobilisations corporelles				
21550000 - Matériel & outillage industriel	84 649,33		84 649,33	70 515,54
28155000 - Amort.outillag.industriel		68 991,72	-68 991,72	-60 530,24
Installations techniques, matériel et outillage	84 649,33	68 991,72	15 657,61	9 985,30
21810000 - Installations générales	4 492,19		4 492,19	4 492,19
21820000 - Matériel de transport	91 170,33		91 170,33	91 170,33
21830000 - Matériel de bureau	16 321,02		16 321,02	15 102,18
21840000 - Mobilier	5 651,75		5 651,75	5 651,75
28181000 - Amortis. instal. gales, agent.		1 091,85	-1 091,85	-642,63
28182000 - Amortis. matériel de transport		83 581,27	-83 581,27	-78 710,06
28183000 - Amortis. matr.bureau et infor		12 874,79	-12 874,79	-10 292,27
28184000 - Amortis. mobilier		4 246,55	-4 246,55	-4 064,18
Autres immobilisations corporelles	117 635,29	101 794,46	15 840,83	22 707,31
Immobilisations financières				
26180000 - Sousc.capital bfcc	137,25		137,25	137,25
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
27684000 - Fds prêt fgid 27209029	0,32		0,32	269,98
27684100 - Fds gar.prêt fgid 27210030	252,55		252,55	251,59
27684200 - Fds gar.prêt fgid 27211114	320,32		320,32	320,00
Prêts	573,19		573,19	841,57
27500000 - Caution sacogiva	46,00		46,00	46,00
27550000 - Caution total	450,00		450,00	450,00
Autres immobilisations financières	496,00		496,00	496,00
ACTIF IMMOBILISE	208 087,93	175 383,05	32 704,88	34 167,43
Stocks				
Créances				
41110000 - Clients	11 442,00		11 442,00	23 145,24
Usagers et comptes rattachés	11 442,00		11 442,00	23 145,24
42500000 - Pers. avances et acomptes	1 500,00		1 500,00	
44171000 - Subv. asp (cnasea) à recevoi	4 897,06		4 897,06	12 306,36
44172100 - Subv. à recevoir cr paca	40 000,00		40 000,00	16 000,00
44172200 - Subv. à recevoir dpt 13 cg	28 000,00		28 000,00	28 000,00
44172300 - Subv. à recevoir cpa	36 000,00		36 000,00	26 066,20
46870000 - Divers - produits à recevoir	44 778,00		44 778,00	
Autres créances	155 175,06		155 175,06	82 372,56
Divers				
50300000 - Titres de placement	5 596,75		5 596,75	101 854,75
Valeurs mobilières de placement	5 596,75		5 596,75	101 854,75
51212000 - Credit cooperatif	90 417,76		90 417,76	26 003,74
51213000 - Compte epargne credit coo	514,06		514,06	17 121,30
53100000 - Caisse	118,20		118,20	18,07
Disponibilités	91 050,02		91 050,02	43 143,11
ACTIF CIRCULANT	263 263,83		263 263,83	250 515,66
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	471 351,76	175 383,05	295 968,71	284 683,09

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
11010000 - Rep. a nouveau créditeur	70 944,68	41 569,91
Report à nouveau	70 944,68	41 569,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 779,06	29 374,71
13121000 - Subv. cr 14727 (3ans)	10 000,00	10 000,00
13131000 - Subv. invest cg mobilier (3ans)	2 958,00	2 958,00
13160000 - Subv° cr 28048 (13714/3ans)	13 714,00	13 714,00
13170000 - Subv° fdi esp verts30 (3ans)	5 000,00	5 000,00
13171000 - Subv° état (10000/ans)	10 000,00	
13180000 - Subv° fdi esp vert 170	5 000,00	5 000,00
13190000 - Subv° cg fenetres (3500/3ans)	3 500,00	3 500,00
13921000 - Amort.cr 14727 (3 ans)	-6 666,66	-3 333,33
13931000 - Amort. cg mobilier (3ans)	-1 972,00	-986,00
13960000 - Amort. cr 28048 (3ans)	-13 714,00	-9 142,66
13970000 - Amort fdi esp vert 30 (3ans)	-5 000,00	-3 333,34
13971000 - Amort. etat (3ans)	-3 333,33	
13980000 - Amort fdi esp vert 170 (3ans)	-5 000,00	-3 333,34
13990000 - Amort cg fenêtres (3ans)	-3 500,00	-2 333,34
Subventions d'investissement	10 986,01	17 709,99
FONDS PROPRES	119 709,75	88 654,61
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
16400000 - Emprunt cc 09029460 1		1 198,79
16410000 - Emprunts cc 10030140 2	1 899,53	5 069,42
16420000 - Emprunt cc 11114360	5 488,66	10 820,44
<i>Emprunts</i>	<i>7 388,19</i>	<i>17 088,65</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 388,19	17 088,65
16810000 - Contrat apport esia	6 000,00	6 000,00
Emprunts et dettes financières diverses	6 000,00	6 000,00
40110000 - Fournisseurs	2 428,93	7 569,80
40810000 - Factures non parvenues	15 593,97	9 214,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 022,90	16 784,60
42100000 - Remun. dues au personnel	1 561,37	
42820000 - Dettes pro./conges a payer	22 313,49	19 190,28
43100000 - Urssaf	18 579,30	15 375,00
43734000 - Prémalliance	14 055,65	12 249,00
43735000 - Apicil		379,00
43736000 - Cavcic vauban	490,44	489,00
43737000 - Chorum	2 205,14	
43740000 - Pôle emploi assedic	8 767,02	8 767,02
43750000 - Médecine du travail	1 722,72	1 758,57
43800000 - Taxe sur les salaires	1 337,00	2 681,00
43820000 - Charg.soc./conges a payer	11 879,20	9 571,87
43860000 - Uniformation	8 090,16	9 949,00
44190000 - Subventions à reverser	8 885,48	12 454,59
Dettes fiscales et sociales	99 886,97	92 864,33
46712000 - M° rafoni-plan redresseme	44 960,90	63 290,90
Autres dettes	44 960,90	63 290,90
DETTES	176 258,96	196 028,48
ECARTS DE CONVERSION		

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
TOTAL DU PASSIF	295 968,71	284 683,09

Handwritten signature

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
70610100 - Ps bulles et billes	1 008,00	0,18	1 530,00	0,30	-522,00	-34,12
70610200 - Ps famille & provence	44 668,00	7,80	33 468,00	6,52	11 200,00	33,46
70610300 - Ps mairie la roque d'antheron	18 738,00	3,27	14 466,00	2,82	4 272,00	29,53
70610700 - Ps crous aix marseille avigno	1 200,00	0,21	1 050,00	0,20	150,00	14,29
70611200 - Ps mairie st-marc	6 920,00	1,21			6 920,00	
70611500 - Ps spip 13	5 824,00	1,02	7 540,00	1,47	-1 716,00	-22,76
70612200 - Ps bonaud	338,00	0,06	1 200,00	0,23	-862,00	-71,83
70612300 - Ps mairie le tholonet	1 200,00	0,21			1 200,00	
70614000 - Ps société paloise de consom	150,00	0,03			150,00	
70622000 - Ps lavénir			800,00	0,16	-800,00	-100,00
70623000 - Ps martin	200,00	0,03			200,00	
70624000 - Ps sainte victoire	52 988,00	9,26	32 900,00	6,41	20 088,00	61,06
70625000 - Ps darmon vitrolles	500,00	0,09			500,00	
70628000 - Ps mairie ventabren	18 778,00	3,28	24 314,92	4,74	-5 536,92	-22,77
70630000 - Ps ermitage	3 488,00	0,61	9 451,38	1,84	-5 963,38	-63,10
70631000 - Ps cercle philosophique			1 225,00	0,24	-1 225,00	-100,00
70632000 - Ps espie			100,00	0,02	-100,00	-100,00
70634000 - Ps sncf	350,00	0,06			350,00	
Production vendue	156 350,00	27,31	128 045,30	24,95	28 304,70	22,11
74132000 - Subv.ville d'aix esp.vert/nat20	124 000,00	21,66	104 000,00	20,27	20 000,00	19,23
74141100 - Subv. cpa esp vert	120 000,00	20,96	103 066,20	20,08	16 933,80	16,43
74143000 - Subv. cg esp vert	28 000,00	4,89	28 000,00	5,46		
74143100 - Subv.cg esp nat	28 000,00	4,89	28 000,00	5,46		
74144100 - Subv. aci 16 (esp verts)	30 000,00	5,24	30 000,00	5,85		
74145000 - Subv. cr esp vert	80 000,00	13,97	80 000,00	15,59		
74145400 - Subv cr 21983 agent develop	6 000,00	1,05	12 000,00	2,34	-6 000,00	-50,00
Subventions d'exploitation	416 000,00	72,67	385 066,20	75,03	30 933,80	8,03
79116000 - Transfert charges apicil			281,52	0,05	-281,52	-100,00
79116100 - Transfert charges chorus	1 451,28	0,25			1 451,28	
79118000 - Transferts de charges ijss	2 873,53	0,50	1 806,18	0,35	1 067,35	59,09
79119000 - Transfert charges uniformatio	5 169,76	0,90	38 266,81	7,46	-33 097,05	-86,49
79125000 - Asp cui-cae	353 431,14	61,74	317 529,87	61,87	35 901,27	11,31
Reprises et Transferts de charge	362 925,71	63,40	357 884,38	69,74	5 041,33	1,41
75600000 - Adhésions	120,00	0,02	88,00	0,02	32,00	36,36
Cotisations	120,00	0,02	88,00	0,02	32,00	36,36
75800000 - Produits divers gestion coura			0,13		-0,13	-100,00
Autres produits			0,13		-0,13	-100,00
Produits d'exploitation	935 395,71	163,40	871 084,01	169,74	64 311,70	7,38
60610000 - Caburant véhicules	4 544,34	0,79	5 514,20	1,07	-969,86	-17,59
60610100 - Carburant machines	4 840,18	0,85	4 043,85	0,79	796,33	19,69
60611000 - Fournitures eau	276,59	0,05	631,18	0,12	-354,59	-56,18
60612000 - Fournitures edf	3 046,12	0,53	3 130,00	0,61	-83,88	-2,68
60630000 - Achats de petit équipement	2 298,67	0,40	5 091,72	0,99	-2 793,05	-54,85
60633000 - Achats infrastructure	553,73	0,10	1 835,52	0,36	-1 281,79	-69,83
60634000 - Equipements div. chantier	10 181,95	1,78	9 985,67	1,95	196,28	1,97
60635000 - Equip.div.sécurité	9 923,01	1,73			9 923,01	
60642000 - Fourn.administratives	5 529,11	0,97	3 491,18	0,68	2 037,93	58,37
61311000 - Location abt alarme	1 069,20	0,19	1 141,99	0,22	-72,79	-6,37
61314000 - Hébergement internet	114,65	0,02	87,04	0,02	27,61	31,72
61315000 - Certification internet			125,58	0,02	-125,58	-100,00
61320000 - Locations immobilières	701,64	0,12	687,32	0,13	14,32	2,08
61520000 - Entretien immobilier	263,12	0,05	149,41	0,03	113,71	76,11

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61551000 - Entretien véhicules	5 411,40	0,95	9 631,66	1,88	-4 220,26	-43,82
61552000 - Entretien outillage	6 909,87	1,21	3 168,69	0,62	3 741,18	118,07
61560000 - Maintenance	1 697,60	0,30	1 220,92	0,24	476,68	39,04
61610000 - Assurance resp. civile	2 225,82	0,39	2 197,57	0,43	28,25	1,29
61630000 - Assurance véhicules	3 700,35	0,65	3 618,73	0,71	81,62	2,26
61819000 - Documentation generale	535,16	0,09	99,00	0,02	436,16	440,57
61850000 - Formations insertion	4 623,60	0,81	43 009,29	8,38	-38 385,69	-89,25
61851000 - Formations permanents	981,80	0,17			981,80	
62261000 - Honoraires c.e.c.	5 294,16	0,92	5 035,56	0,98	258,60	5,14
62263000 - Honoraires cac gomez	3 169,40	0,55	3 109,60	0,61	59,80	1,92
62265000 - Honoraires mandataire	2 402,97	0,42	2 402,97	0,47		
62310000 - Publicité annonces	50,00	0,01	100,00	0,02	-50,00	-50,00
62330000 - Publicité événements			153,55	0,03	-153,55	-100,00
62360000 - Publicité imprimerie	91,00	0,02	103,00	0,02	-12,00	-11,65
62510000 - Voyages et déplacements	2 386,17	0,42	5 988,89	1,17	-3 602,72	-60,16
62560000 - Notes de frais			362,45	0,07	-362,45	-100,00
62570000 - Réceptions	2 476,61	0,43	2 870,86	0,56	-394,25	-13,73
62610000 - Frais postaux	425,18	0,07	428,72	0,08	-3,54	-0,83
62621000 - Téléphone fixe	2 412,45	0,42	2 406,67	0,47	5,78	0,24
62630000 - Téléphone mobile	3 909,11	0,68	3 513,59	0,68	395,52	11,26
62720000 - Commissions sur virements	152,00	0,03	149,20	0,03	2,80	1,88
62730000 - Services bancaires et ass	242,59	0,04	214,00	0,04	28,59	13,36
62810000 - Cotisations	715,00	0,12	25,00		690,00	NS
Autres achats non stockés et charges externes	93 154,55	16,27	125 724,58	24,50	-32 570,03	-25,91
63110000 - Taxe sur les salaires	19 170,19	3,35	12 600,03	2,46	6 570,16	52,14
63331000 - Uniformation	8 090,16	1,41	9 949,00	1,94	-1 858,84	-18,68
Impôts et taxes	27 260,35	4,76	22 549,03	4,39	4 711,32	20,89
64110000 - Rémunérations brutes	591 470,25	103,32	521 082,78	101,54	70 387,47	13,51
64120000 - Congés payés	3 757,97	0,66	14 487,66	2,82	-10 729,69	-74,06
64130000 - Primes et gratifications	1 994,20	0,35	1 164,44	0,23	829,76	71,26
64140000 - Indemnités de panier	6 675,90	1,17	5 297,60	1,03	1 378,30	26,02
64150000 - Indemnités ijss	2 873,53	0,50	1 806,18	0,35	1 067,35	59,09
64160000 - Indemnités chorum	1 451,28	0,25			1 451,28	
64170000 - Indemnité de licenciement			3 241,55	0,63	-3 241,55	-100,00
Salaires et Traitements	608 223,13	106,25	547 080,21	106,60	61 142,92	11,18
64510000 - Cotisations à l'urssaf	107 255,55	18,74	88 346,43	17,21	18 909,12	21,40
64530000 - Cotisations vauban cavcic	1 213,86	0,21	1 211,80	0,24	2,06	0,17
64534000 - Cotisations prémalliance irsea	33 682,68	5,88	29 580,11	5,76	4 102,57	13,87
64535000 - Cotisations apicil prévoyance			732,12	0,14	-732,12	-100,00
64537000 - Cotisations chorum	5 929,20	1,04			5 929,20	
64560000 - Unimie	6 850,10	1,20	5 769,28	1,12	1 080,82	18,73
64580000 - Charges/congés à payer	2 307,33	0,40	7 517,52	1,46	-5 210,19	-69,31
64710000 - Chèques cadeaux	7 390,00	1,29	7 006,00	1,37	384,00	5,48
64750000 - Médecine du travail et pharm	6 433,21	1,12	5 924,92	1,15	508,29	8,58
Charges sociales	171 061,93	29,88	146 088,18	28,47	24 973,75	17,09
88112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	16 546,80	2,89	22 533,22	4,39	-5 986,42	-26,57
Amortissements et provisions	16 546,80	2,89	22 533,22	4,39	-5 986,42	-26,57
65110000 - Redevances pour brevets	10,76				10,76	
Autres charges	10,76				10,76	
Charges d'exploitation	916 257,52	160,05	863 975,22	168,35	52 282,30	6,05
RESULTAT D'EXPLOITATION	19 138,19	3,34	7 108,79	1,39	12 029,40	169,22
76400000 - Revenus des vmp	2 135,87	0,37	1 697,32	0,33	438,55	25,84

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
76800000 - Autres produits financiers	124,38	0,02	621,30	0,12	-496,92	-79,98
Produits financiers	2 260,25	0,39	2 318,62	0,45	-58,37	-2,52
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	377,10	0,07	753,51	0,15	-376,41	-49,95
Charges financières	377,10	0,07	753,51	0,15	-376,41	-49,95
Résultat financier	1 883,15	0,33	1 565,11	0,30	318,04	20,32
RESULTAT COURANT	21 021,34	3,67	8 673,90	1,69	12 347,44	142,35
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	56,07	0,01	7,30		48,77	668,08
77200000 - Produits des exercices antérie			306,96	0,06	-306,96	-100,00
77700000 - Quote-part des subventions vi	16 723,98	2,92	21 209,02	4,13	-4 485,04	-21,15
Produits exceptionnels	16 780,05	2,93	21 523,28	4,19	-4 743,23	-22,04
67100000 - Charges exception. s/opérat.g	6,94		223,38	0,04	-216,44	-96,89
67200000 - Charges sur exercices antérie	15,39		599,09	0,12	-583,70	-97,43
Charges exceptionnelles	22,33		822,47	0,16	-800,14	-97,29
Résultat exceptionnel	16 757,72	2,93	20 700,81	4,03	-3 943,09	-19,05
EXCEDENT OU DEFICIT	37 779,06	6,60	29 374,71	5,72	8 404,35	28,61
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 31/12/2013, dont le total est de 295 969 Euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 37 779 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 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 avec sincérité 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.

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.

Amortissements

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.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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	70 516			84 649
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 492			4 492
- Matériel de transport	91 170			91 170
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 754			21 973
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	186 932			202 285
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	137			137
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 338			1 069
Immobilisations financières	1 475			1 206
ACTIF IMMOBILISE	193 004			208 088

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	4 597			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	60 530	6 979		68 992
- Installations générales, agencements aménagements divers	643	449		1 092
- Matériel de transport	78 710	4 871		83 581
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 356	1 977		17 121
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	154 239	14 276		170 786
ACTIF IMMOBILISE	158 836	14 276		175 383

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 167 686 Euros et le classement détaillé 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	573		573
Autres	496		496
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 442	11 442	
Autres	155 175	155 175	
Charges constatées d'avance			
Total	167 686	166 617	1 069
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fds prêt fgid 27209029	
Fds gar.prêt fgid 27210030	253
Fds gar.prêt fgid 27211114	320
Divers - produits à recevoir	44 778
Total	45 351

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 176 259 Euros et le classement détaillé 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	7 388			7 388
Emprunts et dettes financières divers (*)	6 000	6 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 023	18 023		
Dettes fiscales et sociales	99 887	99 887		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	44 961	44 961		
Produits constatés d'avance				
Total	176 259	168 871		7 388
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	15 594
Dettes pro./conges a paye	22 313
Charg.soc./conges a payer	11 879
Uniformalion	8 090
Total	57 877