

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

**R A P P O R T S
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Erik LECROCQ
Commissaire aux Comptes
36 bis avenue des Bains
59140 DUNKERQUE

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

R A P P O R T G E N E R A L D U C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S

Erik LECROCQ
Commissaire aux Comptes
36 bis avenue des Bains
59140 DUNKERQUE

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai

Mesdames, Messieurs les membres de l'association COTE QUARTIERS,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration du 17 mai 2004, complétée par la décision du 18 octobre 2004 quant à la durée du mandat, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes 1 à 4 de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : apports en nature, conventions avec les collectivités territoriales, indemnités de départ à la retraite.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et me suis assuré de leur correcte application.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dunkerque, le 7 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes



Erik LECROCQ

Bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche & develop.				
Concessions, brevets	65	65		
Fonds commercial				
Autres immob.incorp/av. acpt.				
<u>Immobil. corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Inst.techn.mat.et out.indust.	2 428	1 871	557	1 042
Autres immobilisations corp.	2 628	1 766	862	1 388
Immob. en cours / av. acptes				
<u>Immobil. financières</u>				
Participations & créances rat				15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financ	650		650	450
<u>Total</u>	<u>5 771</u>	<u>3 702</u>	<u>2 069</u>	<u>2 895</u>
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
<u>Stoc s</u>				
Matières premières, approvis.				
En cours de product. de biens				
En cours de product. de serv.				
Produits interméd. et finis				
Marchandises				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				157
Personnel				47
Etat impôts sur bénéfices				
Etat taxes sur chif.affair.				
Autres créances	121 158		121 158	61 423
<u>Divers</u>				
Avances & acptes versés s/com				
Valeurs mobilières de placem.	27 046		27 046	93 391
Disponibilités	68 056		68 056	58 248
Charges constatées d'avance	3 665		3 665	5 239
<u>Total</u>	<u>219 927</u>		<u>219 927</u>	<u>218 508</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges à répart./plus.exerc.				
Primes de rembt des oblig.				
Ecarts de conversion actif				
<u>Total</u>				
<u>TOTAL ACTIF</u>			<u>221 996</u>	<u>221 404</u>

Bilan passif

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
Capital social ou individ.		
Primes d'émission, fusion, app.		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statu. ou contract.		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	64 717	71 494
<u>Résultat exercice</u>	<u>-39 329</u>	<u>-6 776</u>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<u>Total</u>	<u>25 388</u>	<u>64 717</u>
<u>AUTRES FONDS PROPRES</u>		
Prod. d'émission titr. particip.		
Avances conditionnées	2 899	2 899
<u>Total</u>	<u>2 899</u>	<u>2 899</u>
<u>PROV./ RISQUES ET CHARGES</u>		
Provisions pour risques		20 530
Provisions pour charges	16 658	14 595
<u>Total</u>	<u>16 658</u>	<u>35 125</u>
<u>DETTES</u>		
Emprunts obligat. convert.		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes établ. créd.		
. Emprunts		
. Découvert, concours bancaires		
Emprunts et dettes financ. div.		
. Divers		
. Associés		
Av. & cptes recus/cdes en crs		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	14 704	13 332
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	35 824	25 677
. Organismes sociaux	51 775	57 740
. Etat impôts sur bénéfices		
. Etat taxes sur chif. affair.		
. Etat obligations caution.		
. Autres dettes fiscal. & soc.	9 276	10 380
Dettes/immob. et cptes rattac.		
Autres dettes	2 449	11 532
Produits constatés d'avance	63 021	
<u>Total</u>	<u>177 051</u>	<u>118 662</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
Ecart de conversion passif		

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	% C.A.	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations	2 917	0.19	2 417	0.19	500	20
Produits des activités annexes	976	0.06			976	
Production immobilisée						
Subventions de fonctionnement	884 574	57.81	880 017	67.71	4 556	
Autres produits gestion cour.	621 219	40.60	417 313	32.11	203 906	48
Reprise de provisions & trans						
Total produits fonction.	1 509 687	98.66	1 299 747	100.00	209 939	16
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Charges des activités annexes						
Rémunérations du personnel	473 455	30.94	444 372	34.19	29 082	6
Charges sociales et fiscales	248 586	16.25	238 521	18.35	10 065	4
Charges connexes						
Autres charges de personnel	7 358	0.48	4 518	0.35	2 840	62
Personnel extérieur	12 550	0.82	32 497	2.50	-19 947	-61
Honoraires (concours perm.)	24 293	1.59	31 376	2.41	-7 082	-22
Consommations	48 493	3.17	25 225	1.94	23 267	92
Services extérieurs	75 904	4.96	53 756	4.14	22 147	41
Autres services extérieurs	62 197	4.06	49 185	3.78	13 012	26
Impôts, taxes et vers. assim.						
Autres charges courantes gest	606 741	39.65	402 379	30.96	204 362	50
Dot. Amortiss. & Provisions	1 011	0.07	1 011	0.08		
Total charges fonction.	1 560 593	101.99	1 282 844	98.70	277 748	21
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT.	-50 905	-3.33	16 903	1.30	-67 808	
Produits financiers	5 173	0.34	1 682	0.13	3 491	207
Reprise provisions & transf.C						
Charges financières						
Dot. Amortiss. & Provisions						
Résultat financier	5 173	0.34	1 682	0.13	3 491	207
RESULTAT COURANT	-45 731	-2.99	18 585	1.43	-64 317	
Produits exceptionnels	8 165	0.53	12 340	0.95	-4 174	-33
Reprise/amort. & provisions	20 530	1.34			20 530	
Charges exceptionnelles	22 293	1.46	17 172	1.32	5 120	29
Dot. Amortiss. & Provisions			20 530	1.58	-20 530	
Résult. exceptionnel	6 402	0.42	-25 362	-1.95	31 764	
Reprise excédent antérieur						
Impôts sur les sociétés						
Reprise déficit antérieur						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-39 329	-2.57	-6 776	-0.52	-32 552	480
	Perte		Perte			

Annexe

Nom de l'entreprise	COTE QUARTIERS
Activité exercée	
Adresse	ATRIUM 14 Place du Marché 59760 GRANDE-SYNTHÉ

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
- 4 Autres informations
- 5 Notes sur le bilan actif
- 6 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	221 996	Résultat: Perte	39 329
----------------------------------	---------	-----------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le par les dirigeants de l'entreprise.

Annexe

1 Règles et méthodes comptables

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 ;
- 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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

21- Apports en nature valorisés au titre des frais de fonctionnement

- Eau	620,90
- Gaz	2 796,16
- Electricité	5 158,57
- Produits d'entretien	446,05
- Entretien Bâtiment	1 846,53
- Contrats d'entretien, Réparations	3 405,21
- Assurances	563,77
- Téléphone	1 778,75
- Mise à disposition de personnel	552 792,44
- Mise à disposition de petit matériel	1 300,27
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissements)	2 046,03
- Gardiennage	7 595,54
- Agent entretien	25 089,27
- Location	33,71
- Travaux en régie	1 268,53

22- Apport en nature non valorisés

Les contributions sans contrepartie financière qui suivent, accordées par la Ville de Grande-Synthe, n'ont pas été valorisées dans les comptes :

- Valeur locative des bâtiments.

Annexe

3 Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques

31- Conventions avec la Ville de Grande-Synthe

Il est prévu la conclusion de 3 conventions :

- une convention financière,
- une convention de mise à disposition de moyens matériels,
- une convention de mise à disposition de locaux.

Au 31 décembre 2004, ont été signées :

- le 16/06/2004, la convention financière pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 01/11/2004, la convention de mise à disposition de moyens matériels.

32- Conventions avec le Conseil Général du Nord : signée le 7 juin 2004

- objet : financement de l'animation globale,
- montant : plafond de l'animation globale prévu pour les centres sociaux arrêtés par la CAF (pour 2007 : 264 510 euros)
- durée : celle de l'agrément du projet social délivré par la CAF.

N.B. : Une note établie par la Direction de l'Association retrace l'historique des subventions financières en provenance de la Ville de Grande-Synthe et de la CAF, et leur destination.

4 Autres informations

41- Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite ont été actualisées et figurent au passif pour un montant total de 16 658 euros.

42- Evénements postérieurs à la date de clôture mais antérieurs à la date d'arrêté des comptes

Indemnité versée au titre d'une transaction pour un montant de 67 281,94 euros.

43- Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2008, à 6 528,37 euros TTC.

Annexe

5 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	5 056			5 056
Immobilisations financières	465	200	15	650
Total	5 586	200	15	5 771
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	2 625	1 011		3 637
Immobilisations financières				
Total	2 690	1 011		3 702

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	650		650
Actif circulant & charges d'avance	124 824	124 824	
TOTAL	125 474	124 824	650

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	120 751
Disponibilités	

Annexe**Charges constatées d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

Annexe

6 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
---	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	35 125	2 063	20 530	16 658
Provisions pour dépréciation				
Total	35 125	2 063	20 530	16 658

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 704	14 704		
Dettes fiscales & sociales	96 875	96 875		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 449	2 449		
Produits constatés d'avance	63 021	63 021		
	177 051	177 051		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	4 974
Dettes fiscales & sociales	52 256
Autres dettes	

Annexe

Produits constatés d'avance:

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Annexe

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/08	31/12/07
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
468700	Produits a recevoir	120 751,61	57 713,88
Autres créances		120 751,61	57 713,88
Total des produits à recevoir		120 751,61	57 713,88
Charges constatées d'avance :		31/12/08	31/12/07
486000	Charges const.d'avce	3 665,83	5 239,15
Total des charges constatées d'avance		3 665,83	5 239,15
Charges à payer :		31/12/08	31/12/07
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Frns fa non parvenue	4 974,75	5 518,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 974,75	5 518,58
428200	Conges a payer	35 760,67	25 635,01
438200	Org.soc. ch./conges payes	16 495,96	11 754,96
Dettes fiscales et sociales		52 256,63	37 389,97
Total des charges à payer		57 231,38	42 908,55
Produits constatés d'avance :		31/12/08	31/12/07
487000	Prod.constates d'avance	63 021,76	
Total des produits constatés d'avance		63 021,76	

Formule destinée à être complétée
à l'occasion de la déclaration

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Capital Group

Désignation de l'occupation		COTE QUARTIERS		N°carte				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Ajustements					
			Constatation de dévaluation partielle au cours de l'exercice ou affectation d'une plus-value latente	Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement ont	TOTAL I	C	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	65	KE			
CORPORELLES	Terminés		KG	KH	KI			
	Constructions	Surcoût payés	Dont Com posants L9	KJ	KK	KL		
		Surcoût d'autrui	Dont Com posants M1	KM	KN	KO		
	Installations générales, agencement et aménagement des constructions	Dont Com posants M2	KP	KQ	KR			
		Dont Com posants M3	KS	2 428	KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencement, aménagement divers		KV	KW	KX		
		Mobilier de transport		KY	K	LA		
		Mobilier de bureau et informatique, mobilier		LB	2 628	LC	LD	
	En ballots empilés et divers		LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III		LN	5 056	LO	LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par les en équivalence		8Q	8R	8T		
		Autres participations		8U	15	8V		
Autres titres immobilisés			1P		1S			
Prêts et autres immobilisations financières			1T	450	1U	200		
TOTAL IV			LQ	465	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			G	5 586	H	J	200	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Dénominations		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Évaluation légale ou évaluation par les en équivalence 4			
		parties anticipées à payer	parties des immobilisations en cours de construction					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement ont	TOTAL I	BN	C	D	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	ED	LV	65	1X		
CORPORELLES	Terminés		IP	LX	LY	L		
	Constructions	Surcoût payés	IQ	MA	ME	MC		
		Surcoût d'autrui	IR	MD	ME	MF		
	Installations générales, agencement et aménagement des constructions	Dont Com posants M2	IS	MG	MH	MI		
		Dont Com posants M3	IT	MJ	MK	2 428	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencement, aménagement divers	IU	MN	MN	MO		
		Mobilier de transport	IV	MP	MQ	MR		
		Mobilier de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	2 628	MU	
	En ballots empilés et divers	IX	MV	MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		NY	M	NA	NB		
	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF		
	TOTAL III		IV	NG	NH	5 056	NI	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par les en équivalence		I	U	M7	M	
		Autres participations		I	X	15	Y	
Autres titres immobilisés			II	2B		2D		
Prêts et autres immobilisations financières			IE	2E	650	2G		
TOTAL IV			IB	NJ	15	NK	650	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			H	K	15	L	5 771	M

Formule d'annulation article 5 A
du Code général de l'impôt

Désignation de l'exercice: COTE QUARTIERS		N° ann: <input type="checkbox"/>							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
MOBILISATIONS AMORTISSABLES		M content des am. cotisés entre au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions ou cotisations affectées aux dépréciations de l'actif et dépenses		N content des am. cotisés entre à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement, etc. de développement, etc. TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	65	PF		PG		PH	65
Terres		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Int. générales, agences, etc., au régime des constructions	PV		PW		PX		PY	
Métaux techniques, matériel et outillage industriels		P	1 385	QA	485	QB		QC	1 871
Autres immobilisations	Int. générales, agences, etc., au régime des dépréciations	QD		QE		QF		QG	
	M matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	M matériel de bureau et infirm. critique, matériel	QL	1 240	QM	525	QN		QO	1 766
	En ballages récupérables ordinaires	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	2 625	QV	1 011	QW		QX	3 637
TOTAL GÉNÉRAL C II III		N	2 690	P	1 011	Q		R	3 702
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Inn. obligations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			N content net des am. cotisés entre à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 M ode dérogatif	Colonne 3 Am. cotisés, ent. fiscal. exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 M ode dérogatif	Colonne 6 Am. cotisés, ent. fiscal. exceptionnel		
Frais d'établissement, etc. TOTAL I		M 9	N 1	N 2	N 3	N 4	N 5	N 6	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		N 7	N 8	P 6	P 7	P 8	P 9	Q 1	
Terres		Q 2	Q 3	Q 4	Q 5	Q 6	Q 7	Q 8	
Constructions	Sur sol propre	Q 9	R 1	R 2	R 3	R 4	R 5	R 6	
	Sur sol d'autrui	R 7	R 8	R 9	S 1	S 2	S 3	S 4	
	Int. gènes, agences, etc., au régime des constructions	S 5	S 6	S 7	S 8	S 9	T 1	T 2	
	Int. techniques, mat. et outillage	T 3	T 4	T 5	T 6	T 7	T 8	T 9	
Autres immobilisations corporelles	Int. gènes, agences, etc., au régime des dépréciations	U 1	U 2	U 3	U 4	U 5	U 6	U 7	
	M matériel de transport	U 8	U 9	V 1	V 2	V 3	V 4	V 5	
	M matériel de bureau et infirm. critique, matériel	V 6	V 7	V 8	V 9	W 1	W 2	W 3	
	En ballages récupérables ordinaires	W 4	W 5	M 6	M 7	W 8	W 9	X 1	
TOTAL III		X 2	X 3	X 4	X 5	X 6	X 7	X 8	
Frais d'établissement, etc. de développement, etc. TOTAL IV		NL			NM			NO	
TOTAL GÉNÉRAL C II III IV		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
TOTAL GÉNÉRAL C II III IV		NW	TOTAL GÉNÉRAL C II III IV		NY	TOTAL GÉNÉRAL C II III IV		N	
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		M content net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux am. cotisés entre		N content net à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement, etc. de développement, etc.						9		8	
Frais de développement, etc. des obligations						SP		SR	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cepid Group

Formulaire de bilan article 39 A
du Code de Commerce

Désignation de l'exercice: <u>COTE QUARTIERS</u>					N° anc. <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DEBITATIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour amortissement des biens matériels, incorporels et pénalisés	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissements ext. (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des parts (1)	3V	TG	TH	TI	
	Amortissement entre dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dotations à situations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions fiscales pour les plus-values à l'étranger constituées avant le 1.1.1992	EA	EB	EC	ED	
	Provisions fiscales pour les plus-values à l'étranger constituées après le 1.1.1992	EE	EF	EG	EH	
	Provisions pour pertes d'installation (art. 39 quinquies B du C.G.I.)	EZ	IK	IL	IM	
	Autres provisions régim. entrées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	J	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour postes sans acheteurs à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour arrêts et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4	5A	
	Provisions pour les parts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvelles ententes en circulation	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour frais entretien et dépenses diverses	6O	6P	6Q	6R	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur créances à pa. ext.	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5N	5X	5Y		
TOTAL II	6	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
	- corporelles	6E	6F	6G	6H	
	sur titres mis en équivalence	2	3	4	5	
	- titres de participation	5U	5V	5W	5X	
	- autres immobilisations financières (1)	6	7	8	9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur créances clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6	7A	
	TOTAL III	7B	TY	T	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dotations exceptionnelles	- d'exploitation	UE	UE	UP		
	- financiers	UG	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UJ	UK	20 530	
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA: Les charges à pa. ext. ne doivent pas être confondues avec les autres charges à pa. ext. et les charges à pa. ext. ne doivent pas être confondues avec les charges à pa. ext. de l'exercice III du C.G.I.						

Charges & produits exceptionnels

<u>Compte 671800 - Autres charges exceptionnelles</u>		22 126,38
dont régul compte 431000	8,61	
dont régul comptes	1,57	
dont régul compte 437310	2,05	
dont indemnités lic. Et Transac.	22 114,15	
<u>Compte 672000 - Charges sur exercice antérieur</u>		167,12
dont régul frs SECAP	11,96	
dont facture 2007 frs SECAP	135,95	
dont différence rembt MEDERIC 2007	19,21	
<u>Compte 771800 - Autres produits exceptionnels de gestion</u>		6 018,74
dont régul compte	4,35	
dont FPH 2006	6 014,39	
<u>Compte 772000 - Produits sur exercices antérieurs</u>		2 146,81
dont remboursement MEDERIC	401,00	
dont règlement IJ prévoyance 2007	1 745,81	
<u>Compte 787500 - Reprises Dot. pour risques et charges exceptionnels</u>		20 530,00
dont ind. de licenciement	20 530,00	
TOTAL		22 293,50 28 695,55

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Erik LECROCQ
Commissaire aux Comptes
36 bis avenue des Bains
59140 DUNKERQUE

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article 25 du décret du 1^{er} mars 1985.

Fait à Dunkerque, le 11 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes



Erik LECROCQ

BILAN 2008

SOMMAIRE**DOSSIER COMPTABLE**

Bilan actif	1
Détail bilan actif	2 à 3
Détail de certains comptes d'actif	4
Bilan passif	5 à 6
Détail bilan passif	7 à 8
Etat des charges à payer	9
Dettes aux organismes sociaux	10
Créances & dettes fiscales	11
Détail de certains comptes du passif	12
Compte de résultat	13
Détail compte de résultat	14 à 16
Annexe	17 à 24
Liasse 2054	25
Liasse 2055	26
Liasse 2056	27
Charges & produits exceptionnels	28

DOSSIER GESTION

Du résultat à la trésorerie	29
Analyse du bilan	30
Ratios	31

DOSSIER DES IMMOBILISATIONS

Liste simplifiée des immobilisations	32
Liste des acquisitions et cessions	33
Etat prévisionnel sur 5 ans	34

DOSSIER COMPTABLE

Bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
* ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche & develop.				
Concessions, brevets	65	65		
Fonds commercial				
Autres immob.incorp/av. acpt.				
<u>Immobil. corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Inst.techn.mat.et out.indust.	2 428	1 871	557	1 042
Autres immobilisations corp.	2 628	1 766	862	1 388
Immob. en cours / av. acptes				
<u>Immobil. financières</u>				
Participations & créances rat				15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financ	650		650	450
Total	5 771	3 702	2 069	2 895
* ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>				
Matières premières, approvis.				
En cours de product. de biens				
En cours de product. de serv.				
Produits interméd. et finis				
Marchandises				
<u>Créances</u>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				157
Personnel				47
Etat impôts sur bénéfices				
Etat taxes sur chif.affair.				
Autres créances	121 158		121 158	61 423
<u>Divers</u>				
Avances & acptes versés s/com				
Valeurs mobilières de placem.	27 046		27 046	93 391
Disponibilités	68 056		68 056	58 248
Charges constatées d'avance	3 665		3 665	5 239
Total	219 927		219 927	218 508
* COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répart./plus.exerc.				
Primes de rembt des oblig.				
Ecart de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF			221 996	221 404

Détail bilan actif

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
* ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	65.00			65.00
280500 AMORT.BREVETS LICENCE		65.00		-65.00
<u>Concessions,brevets</u>	<u>65.00</u>	<u>65.00</u>		
<u>Immobil. corporelles</u>				
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 059.35			2 059.35
215100 MAT.& OUTIL.COURGHAIN	369.00			369.00
281500 AMORT.MATERIEL		1 562.68		-1 150.81
281510 AMORT MAT.COURGHAIN		308.52		-234.72
<u>Inst.techn.mat.et out.indust.</u>	<u>2 428.35</u>	<u>1 871.20</u>	<u>557.15</u>	<u>1 042.82</u>
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	2 628.43			2 628.43
281830 AMORT.MAT.BUREAUX & INFOR		1 766.04		-1 240.35
<u>Autres immobilisations corp.</u>	<u>2 628.43</u>	<u>1 766.04</u>	<u>862.39</u>	<u>1 388.08</u>
<u>Immobil. financières</u>				
261000 TITRES DE PARTICIPATION				15.00
<u>Participations & créances rat</u>				<u>15.00</u>
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	650.00			450.00
<u>Autres immobilisations financ</u>	<u>650.00</u>		<u>650.00</u>	<u>450.00</u>
Total	5 771.78	3 702.24	2 069.54	2 895.90
* ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>				
<u>Créances</u>				
401000 FOURNISSEURS				157.69
<u>Fournisseurs débiteurs</u>				<u>157.69</u>
421000 NET				47.63
<u>Personnel</u>				<u>47.63</u>
467000 TICKETS RESTAURANT				895.00
467009 PPH 2008				2 815.00
467100 RBT IJSS A IMPUTER	367.78			
467200 DIVERS	39.10			
468700 PRODUITS A RECEVOIR	120 751.61			57 713.88
.../...				

Détail de certains comptes d'actif**4687000 - PRODUITS A RECEVOIR**

FPH 2008 POUR SOLDE	6 402,76
CAF SOLDE 2008 = 30 % DE LA SUBVENTION	79 353,00
FSE 2006	646,58
AIDE AUX TEMPS LIBRE	10,00
REMBOURSEMENT FORMATION 2008	14 478,00
SUB. CONSEIL GENERAL ACCOMP. INNOVATION	2 596,25
CAF CUCS BIENVENUE BEBE	1 600,00
FONDATION DE France	10 000,00
INDEMNITES JOURNALIERES DE PREVOYANCE 2008	3 919,21
INDEMNITES JOURNALIERES DE PREVOYANCE 2007	1 745,81
	<hr/>
	120 751,61

486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ASSURANCES	1 284,83
STOCK DE FOURNITURES DE BUREAU	2 043,49
VDN	70,46
ABONN. PRESSE FLAMANDE	44,87
TISSOT	145,78
TISSOT	76,40
	<hr/>
	3 665,83

Bilan passif

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individ.		
Primes d'émission, fusion, app.		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statu. ou contract.		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	64 717	71 494
Résultat exercice	-39 329	-6 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	25 388	64 717
* AUTRES FONDS PROPRES		
Prod. d'émission titr. particip		
Avances conditionnées	2 899	2 899
Total	2 899	2 899
* PROV. / RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		20 530
Provisions pour charges	16 658	14 595
Total	16 658	35 125
* DETTES		
Emprunts obligat. convert.		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes établ. créd.		
. Emprunts		
. Découvert, concours bancaires		
Emprunts et dettes financ. div		
. Divers		
. Associés		
Av. & acptes recus/cdes en crs		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	14 704	13 332
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	35 824	25 677
. Organismes sociaux	51 775	57 740
. Etat impôts sur bénéfices		
. Etat taxes sur chif. affair.		
. Etat obligations caution.		
. Autres dettes fiscal. & soc.	9 276	10 380
Dettes/immob. et cpts rattac.		
Autres dettes	2 449	11 532
Produits constatés d'avance	63 021	
Total	177 051	118 662
* COMPTES DE REGULARISATION		
Ecart de conversion passif		

Détail bilan passif

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
* CAPITAUX PROPRES		
110000	64 717.64	71 494.22
REPORT A NOUVEAU <u>Report à nouveau</u>	<u>64 717.64</u>	<u>71 494.22</u>
<u>Résultat exercice</u>	<u>-39 329.42</u>	<u>-6 776.58</u>
<u>Total</u>	<u>25 388.22</u>	<u>64 717.64</u>
* AUTRES FONDS PROPRES		
167400	2 899.40	2 899.40
FONDS DEDIES <u>Avances conditionnées</u>	<u>2 899.40</u>	<u>2 899.40</u>
<u>Total</u>	<u>2 899.40</u>	<u>2 899.40</u>
* PROV./ RISQUES ET CHARGES		
151800		20 530.00
AUTRES PROV.RISQUES <u>Provisions pour risques</u>		<u>20 530.00</u>
158800	16 658.00	14 595.00
PROV.CHARGES DIVERS. <u>Provisions pour charges</u>	<u>16 658.00</u>	<u>14 595.00</u>
<u>Total</u>	<u>16 658.00</u>	<u>35 125.00</u>
* DETTES		
401000	9 729.26	7 813.51
408100	4 974.75	5 518.58
FOURNISSEURS FRNS FA NON PARVENUE <u>Dettes fournisseurs/cpts rat.</u>	<u>14 704.01</u>	<u>13 332.09</u>
421230	63.71	42.24
428200	35 760.67	25 635.01
RBT FRAIS DE PERSONNEL CONGES A PAYER <u>.Personnel</u>	<u>35 824.38</u>	<u>25 677.25</u>
431000	15 701.00	15 650.00
437200	1 285.02	1 160.23
437310	12 877.00	11 886.00
437320	1 639.00	826.00
437330		1 195.00
437340		960.00
437400	2 348.00	8 333.00
437500	1 429.43	5 975.00
438200	16 495.96	11 754.96
SECURITE SOCIALE MUTUELLE CPM MEDERIC RETRAITE CPM PREV.CADRES/N.CADRES RET.-PREV MEDERIC CADRE PREVOYANCE CADRES TR.A ASSEDIC PART.FORM./HABITAT FORM. ORG.SOC. CH./CONGES PAYES <u>.Organismes sociaux</u>	<u>51 775.41</u>	<u>57 740.19</u>
.../...		

Détail bilan passif

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
447000 TAXES S/SALAIRES	9 276.00	10 380.00
<u>.Autres dettes fiscal.& soc.</u>	<u>9 276.00</u>	<u>10 380.00</u>
467007 FPH 2006		7 224.81
467008 FPH 2007		1 649.24
467009 FPH 2008	252.00	
467100 RBT IJSS A IMPUTER		2 658.58
468008 COMITE DES PETES	2 197.62	
<u>Autres dettes</u>	<u>2 449.62</u>	<u>11 532.63</u>
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	63 021.76	
<u>Produits constatés d'avance</u>	<u>63 021.76</u>	
<u>Total</u>	<u>177 051.18</u>	<u>118 662.16</u>
<u>* COMPTES DE REGULARISATION</u>		
<u>TOTAL PASSIF</u>	<u>221 996.80</u>	<u>221 404.20</u>

Etat des charges à payer

408100 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES

LOCATION VEHICULE	434,04
CEDEST	1 211,33
LA POSTE	271,62
AGIOS 4TRIM08 CREDIT COOPERATIF	133,06
HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	1 938,00
HONORAIRES COMPTABLES	986,70
	<u>4 974,75</u>

428200 - PERSONNEL CHARGES A PAYER

PROVISION CONGES PAYES 2008/2009	25 728,30
PROVISION CONGES PAYES 2007/2008	10 032,37
	<u>35 760,67</u>

438200 - ORGANISMES SOCIAUX CHARGES SUR CONGES PAYES

C.S. S/ CONGES PAYES 2008/2009	11 927,58
C.S. S/ CONGES PAYES 2007/2008	4 568,38
	<u>16 495,96</u>

487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

ETAT - ACSE CUCS ANTENNE EUROPE	6 300,36
VILLE - CUCS ANTENNE LIEU	6 750,00
VILLE - CUCS ANTENNE EUROPE	2 850,00
VILLE - AXE 2	3 936,00
REGION NPDC - ACCOMP. INNOVATION	1 723,77
CAF - CUCS ANTENNE EUROPE	1 500,00
CAF - CUCS MIEUX VIVRE EN FAMILLE	2 170,82
CAF - FONCTIONNEMENT	2 400,00
CAF - CUCS MEULENHOF	299,45
CAF - FONCTIONNEMENT	3 559,00
CAF - FONCTIONNEMENT	20 000,00
FONDATION DE France - MEUBLES EN CARTON	10 000,00
PDS CREA LOISIRS REVERSE EN 2009	349,76
PDS ATELIER CREATION REVERSE EN 2009	160,00
PDS GROUPE VACANCES REVERSES EN 2009	676,60
PDS JARDIN PERE NOEL REVERSE EN 2009	346,00
	<u>63 021,76</u>

Dettes aux organismes sociaux

431000 - SECURITE SOCIALE

URSSAF Décembre 2008		15 721,00
REGUL URSSAF 2007	20,00	
	20,00	15 721,00
Solde 431000	15 701,00	15 721,00
	15 721,00	15 721,00

437200 - MUTUELLE

MUTUELLE Décembre 2008		1 328,69
REGUL sur salaires	43,67	
	43,67	1 328,69
Solde 437200	1 285,02	1 328,69
	1 328,69	1 328,69

437300 - ASSEDIC

ASSEDIC 4ème trimestre 2008		2 348,00
	0,00	
	0,00	2 348,00
Solde 437300	2 348,00	2 348,00
	2 348,00	2 348,00

437310 - MEDERIC RETRAITE

CPM 4ème trimestre 2008		12 877,00
-------------------------	--	-----------

437320 - CPM PREVOYANCE

CPM PREV.4ème trimestre 2008		1 639,00
	0,00	
	0,00	1 639,00
Solde du Compte 437320	1 639,00	1 639,00
	1 639,00	1 639,00

Créances & dettes fiscales**447000 - TAXES SUR SALAIRES**

TAXES SUR SALAIRES 4ème trimestre 2008

9 276,00
9 276,00**4375000 - HABITAT FORMATION**

SOLDE HABITAT FORMATION

1 430,00
1 430,00

Détail de certains comptes du passif**167400 - FONDS DEDIES**

DOTATION 31/12/2004		6 280,00
(SUBVENTION VILLE DE GRANDE-SYNTHE ATTRIBUEE EN 2004 ET NON ENCORE UTILISEE)		
UTILISATION FONDS DEDIES EN 2005	3 380,60	
	3 380,60	6 280,00
	2 899,40	
	6 280,00	6 280,00

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	% C.A.	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations	2 917	0.19	2 417	0.19	500	20
Produits des activités annexes	976	0.06			976	
Production immobilisée						
Subventions de fonctionnement	884 574	57.81	880 017	67.71	4 556	
Autres produits gestion cour.	621 219	40.60	417 313	32.11	203 906	48
Reprise de provisions & trans						
Total produits fonction.	1 509 687	98.66	1 299 747	100.00	209 939	16
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Charges des activités annexes						
Rémunérations du personnel	473 455	30.94	444 372	34.19	29 082	6
Charges sociales et fiscales	248 586	16.25	238 521	18.35	10 065	4
Charges connexes						
Autres charges de personnel	7 358	0.48	4 518	0.35	2 840	62
Personnel extérieur	12 550	0.82	32 497	2.50	-19 947	-61
Honoraires (concours perm.)	24 293	1.59	31 376	2.41	-7 082	-22
Consommations	48 493	3.17	25 225	1.94	23 267	92
Services extérieurs	75 904	4.96	53 756	4.14	22 147	41
Autres services extérieurs	62 197	4.06	49 185	3.78	13 012	26
Impôts, taxes et vers. assim.						
Autres charges courantes gest	606 741	39.65	402 379	30.96	204 362	50
Dot. Amortiss. & Provisions	1 011	0.07	1 011	0.08		
Total charges fonction.	1 560 593	101.99	1 282 844	98.70	277 748	21
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT.	-50 905	-3.33	16 903	1.30	-67 808	
Produits financiers	5 173	0.34	1 682	0.13	3 491	207
Reprise provisions & transf.C						
Charges financières						
Dot. Amortiss. & Provisions						
Résultat financier	5 173	0.34	1 682	0.13	3 491	207
RESULTAT COURANT	-45 731	-2.99	18 585	1.43	-64 317	
Produits exceptionnels	8 165	0.53	12 340	0.95	-4 174	-33
Reprise/amort. & provisions	20 530	1.34			20 530	
Charges exceptionnelles	22 293	1.46	17 172	1.32	5 120	29
Dot. Amortiss. & Provisions			20 530	1.58	-20 530	
Résult. exceptionnel	6 402	0.42	-25 362	-1.95	31 764	
Reprise excédent antérieur						
Impôts sur les sociétés						
Reprise déficit antérieur						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-39 329	-2.57	-6 776	-0.52	-32 552	480
Perte			Perte			

Détail compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	€ C.A	du 01/01/07 au 31/12/07	€ C.A	Variation en valeur annuelle
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT					
706100 PARTICIPATION DES USAGERS	1 824.50		1 600.01		224.49
706200 COTISATIONS MEMBRES	1 093.00		817.00		276.00
Produits des prestations	2 917.50		2 417.01		500.49
708800 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	976.59				976.59
Produits des activités annexes	976.59				976.59
740100 SUBV ANPE P/CIE			3 000.00		-3 000.00
741100 ETAT CNASEA	400.00				400.00
741500 ETAT ASCE / CUCS	4 801.64		17 760.00	1	-12 958.36
742000 REGION / QUARTIER ETE	10 000.00		7 800.00		2 200.00
742600 DEPT DIV.QUART.AIDE DIFF.			1 424.25		-1 424.25
743000 SUBV.CGN/CAF. -"A.G."	264 510.00	17	258 815.00	19	5 695.00
743100 DEPT SUBV. AG / CONS.REG.	105 804.00	6	102 725.60	7	3 078.40
744000 VILLE/FONCT.CUCS HORS FPH	479 604.00	31	484 003.00	37	-4 399.00
744160 SUBV PREFECT.NORD			800.00		-800.00
744161 SUBV REGIONALE VVV.LJN_			1 800.00		-1 800.00
744200 TICKETS LOISIRS	350.00		390.00		-40.00
744600 COMM/CO PIN.APPEL A PROJ.	3 468.73		1 500.00		1 968.73
746000 CAF PROJET CUCS REAP	15 635.73	1			15 635.73
Subventions de fonctionnement	884 574.10	57	880 017.85	67	4 556.25
758000 PDTS DIV. GESTION COURANT	606 741.73	39	402 379.09	30	204 362.64
758100 HABITAT FORMATION	14 478.00		14 934.04	1	-456.04
Autres produits gestion cour.	621 219.73	40	417 313.13	32	203 906.60
Total produits fonction.	1 509 687.92	98	1 299 747.99	100	209 939.93
CHARGES DE FONCTIONNEMENT					
641100 SALAIRES ET APPOIN. BRUT	462 507.81	30	448 945.79	34	13 562.02
641119 REMBT IND.JOURN./PREV.CPM	-3 919.21		-3 412.22		-506.99
641120 REMUNERATION STAGIAIRE			376.29		-376.29
641200 CONGES PAYES	14 866.66		-1 537.46		16 404.12
Rémunérations du personnel	473 455.26	30	444 372.40	34	29 082.86
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	37 231.04	2	36 489.11	2	741.93
633300 PART.FORM.CONTINUE	11 083.43		10 613.34		470.09
645100 URSSAF	135 997.17	8	132 115.83	10	3 881.34
645200 MUTUELLE	8 653.98		6 696.00		1 957.98
645310 MEDERIC RETRAITE	30 979.85	2	25 113.82	1	5 866.03
645320 CHORUM PREVOYANCE	4 332.83		937.27		3 395.56
645330 MEDERIC			6 888.76		-6 888.76
645400 ASSEDIC	19 078.97	1	18 631.40	1	447.57
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 229.17		1 035.80		193.37
Charges sociales et fiscales	248 586.44	16	238 521.33	18	10 065.11
.../...					

Détail compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	€ C.A	du 01/01/07 au 31/12/07	€ C.A	Variation en valeur annuelle
648000 TICKETS RESTAURANT	4 976.47		4 518.07		458.40
648100 AUTRES CHARGES PERSONNEL	2 382.35				2 382.35
Autres charges de personnel	7 358.82		4 518.07		2 840.75
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	12 550.30		32 497.30	2	-19 947.00
Personnel extérieur	12 550.30		32 497.30	2	-19 947.00
622610 HON.CPTA, INF, FISC, SOCIAL	6 727.50		8 694.92		-1 967.42
622620 HONORAIRES C.O.C.	6 528.37		4 784.00		1 744.37
622630 HON.CONS.JURIDIQUE	11 037.62		10 063.42		974.20
622800 DIVERS			7 833.83		-7 833.83
Honoraires (concours perm.)	24 293.49	1	31 376.17	2	-7 082.68
606140 CARBURANT	1 123.70				1 123.70
606200 ALIMENTATIONS BOISSONS	16 892.80	1	8 288.78		8 604.02
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	799.02		734.82		64.20
606310 MATERIELS ACTIVITES	23 025.07	1	11 749.45		11 275.62
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	6 652.88		4 452.93		2 199.95
Consommations	48 493.47	3	25 225.98	1	23 267.49
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	58 440.89	3	43 594.47	3	14 846.42
613000 LOCATIONS	8 444.98		1 318.76		7 126.22
615000 ENTRETIEN REPARATIONS	271.00				271.00
615600 MAINTENANCE	998.23		1 024.60		-26.37
615610 MAINTENANCE SECAP	846.73		655.13		191.60
616000 ASSURANCES	5 520.28		6 034.36		-514.08
618000 DIVERS	126.00				126.00
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 196.28		1 129.61		66.67
618500 FRAIS SEMINAIRE CONFERENC	60.00				60.00
Services extérieurs	75 904.39	4	53 756.93	4	22 147.46
623000 PUB INFORM.PUBLICATIONS			888.63		-888.63
623400 DIVERS DONS CADEAUX	172.20		296.80		-124.60
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 155.88		5 322.93		-1 167.05
625600 MISSIONS	2 646.49		2 259.84		386.65
626000 POSTE ET TELEPHONE	4 307.49		3 068.57		1 238.92
626100 AFFRANCHISSEMENTS	3 857.26		3 501.62		355.64
627500 SERVICES BANCAIRES	559.93		264.42		295.51
628000 AUTRES SERV.EXTER.DIVERS	64.19				64.19
628100 COTISATIONS	10 690.62		10 054.26		636.36
628200 DROITS ENTREES ACTIVITES	7 134.07		4 155.00		2 979.07
628210 TRANSPORT DES ACTIVITES	4 026.18		3 453.60		572.58
628500 FRAIS CONSEIL ET ASS.GENE	2 223.36		2 162.37		60.99
628620 FORMATIONS SALARIES	22 360.08	1	13 757.52	1	8 602.56
Autres services extérieurs	62 197.75	4	49 185.56	3	13 012.19
658000 CH.DIV. GESTION COURANTE	606 741.73	39	402 379.09	30	204 362.64
Autres charges courantes gest	606 741.73	39	402 379.09	30	204 362.64
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	1 011.36		1 011.36		
.../...					

Détail compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	% C.A	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A	Variation en valeur annuelle
<u>Dot. Amortiss. & Provisions</u>	<u>1 011.36</u>		<u>1 011.36</u>		
<u>Total charges fonction.</u>	<u>1 560 593.01</u>	<u>101</u>	<u>1 282 844.19</u>	<u>98</u>	<u>277 748.82</u>
<u>RESULTAT DE FONCTIONNEMT.</u>	<u>-50 905.09</u>	<u>-3</u>	<u>16 903.80</u>	<u>1</u>	<u>-67 808.89</u>
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	3 157.78		450.29		2 707.49
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	2 015.84		1 231.87		783.97
<u>Produits financiers</u>	<u>5 173.62</u>		<u>1 682.16</u>		<u>3 491.46</u>
<u>Charges financières</u>					
<u>Résultat financier</u>	<u>5 173.62</u>		<u>1 682.16</u>		<u>3 491.46</u>
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>-45 731.47</u>	<u>-2</u>	<u>18 585.96</u>	<u>1</u>	<u>-64 317.43</u>
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	6 018.74		11.45		6 007.29
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	2 146.81		12 328.74		-10 181.93
<u>Produits exceptionnels</u>	<u>8 165.55</u>		<u>12 340.19</u>		<u>-4 174.64</u>
787500 REP/PROV.RISQ.& CH.EXCEP.	20 530.00	1			20 530.00
<u>Reprise/amort. & provisions</u>	<u>20 530.00</u>	<u>1</u>			<u>20 530.00</u>
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	22 126.38	1	16 355.93	1	5 770.45
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	167.12		816.80		-649.68
<u>Charges exceptionnelles</u>	<u>22 293.50</u>	<u>1</u>	<u>17 172.73</u>	<u>1</u>	<u>5 120.77</u>
687500 DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP			20 530.00	1	-20 530.00
<u>Dot. Amortiss. & Provisions</u>			<u>20 530.00</u>	<u>1</u>	<u>-20 530.00</u>
<u>Résult. exceptionnel</u>	<u>6 402.05</u>		<u>-25 362.54</u>	<u>-1</u>	<u>31 764.59</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>-39 329.42</u>	<u>-2</u>	<u>-6 776.58</u>		<u>-32 552.84</u>

Annexe

Nom de l'entreprise	COTE QUARTIERS
Activité exercée	
Adresse	ATRIUM 14 Place du Marché 59760 GRANDE-SYNTHE

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
- 4 Autres informations
- 5 Notes sur le bilan actif
- 6 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	221 996	Résultat: Perte	39 329
----------------------------------	---------	------------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le par les dirigeants de l'entreprise.

Annexe

1 Règles et méthodes comptables

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 ;
- 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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

21- Apports en nature valorisés au titre des frais de fonctionnement

- Eau	620,90
- Gaz	2 796,16
- Electricité	5 158,57
- Produits d'entretien	446,05
- Entretien Bâtiment	1 846,53
- Contrats d'entretien, Réparations	3 405,21
- Assurances	563,77
- Téléphone	1 778,75
- Mise à disposition de personnel	552 792,44
- Mise à disposition de petit matériel	1 300,27
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissements)	2 046,03
- Gardiennage	7 595,54
- Agent entretien	25 089,27
- Location	33,71
- Travaux en régie	1 268,53

22- Apport en nature non valorisés

Les contributions sans contrepartie financière qui suivent, accordées par la Ville de Grande-Synthe, n'ont pas été valorisées dans les comptes :

- Valeur locative des bâtiments.

Annexe

3 Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques

31- Conventions avec la Ville de Grande-Synthe

Il est prévu la conclusion de 3 conventions :

- une convention financière,
- une convention de mise à disposition de moyens matériels,
- une convention de mise à disposition de locaux.

Au 31 décembre 2004, ont été signées :

- le 16/06/2004, la convention financière pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 01/11/2004, la convention de mise à disposition de moyens matériels.

32- Conventions avec le Conseil Général du Nord : signée le 7 juin 2004

- objet : financement de l'animation globale,
- montant : plafond de l'animation globale prévu pour les centres sociaux arrêtés par la CAF (pour 2007 : 264 510 euros)
- durée : celle de l'agrément du projet social délivré par la CAF.

N.B. : Une note établie par la Direction de l'Association retrace l'historique des subventions financières en provenance de la Ville de Grande-Synthe et de la CAF, et leur destination.

4 Autres informations

41- Indemnités de départ en retraite

Les indemnités de départ en retraite ont été actualisées et figurent au passif pour un montant total de 16 658 euros.

42- Evénements postérieurs à la date de clôture mais antérieurs à la date d'arrêté des comptes

Indemnité versée au titre d'une transaction pour un montant de 67 281,94 euros.

43- Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2008, à 6 528,37 euros TTC.

Annexe

5 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
------------------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
-------------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	5 056			5 056
Immobilisations financières	465	200	15	650
Total	5 586	200	15	5 771
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	65			65
Immobilisations corporelles	2 625	1 011		3 637
Immobilisations financières				
Total	2 690	1 011		3 702

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	650		650
Actif circulant & charges d'avance	124 824	124 824	
TOTAL	125 474	124 824	650

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	120 751
Disponibilités	

Annexe**Charges constatées d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
---	----------------

Annexe

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
---	----------------

Annexe

6 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
---	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	35 125	2 063	20 530	16 658
Provisions pour dépréciation				
Total	35 125	2 063	20 530	16 658

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 704	14 704		
Dettes fiscales & sociales	96 875	96 875		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 449	2 449		
Produits constatés d'avance	63 021	63 021		
	177 051	177 051		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	4 974
Dettes fiscales & sociales	52 256
Autres dettes	

Annexe

Produits constatés d'avance:

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Annexe

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/08	31/12/07
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
468700	Produits a recevoir	120 751,61	57 713,88
Autres créances		120 751,61	57 713,88
Total des produits à recevoir		120 751,61	57 713,88
Charges constatées d'avance :		31/12/08	31/12/07
486000	Charges const.d'avce	3 665,83	5 239,15
Total des charges constatées d'avance		3 665,83	5 239,15
Charges à payer :		31/12/08	31/12/07
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Frs fa non parvenue	4 974,75	5 518,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 974,75	5 518,58
428200	Conges a payer	35 760,67	25 635,01
438200	Org. soc. ch./conges payes	16 495,96	11 754,96
Dettes fiscales et sociales		52 256,63	37 389,97
Total des charges à payer		57 231,38	42 908,55
Produits constatés d'avance :		31/12/08	31/12/07
487000	Prod.constates d'avance	63 021,76	
Total des produits constatés d'avance		63 021,76	

Formulaires obligatoires (article 39 A
du Code général de l'imposition)

Désignation de l'entreprise		COTE QUARTIERS		Neant		*		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Acquisitions					
			Consistants à une réévaluation pratique au cours de l'exercice au résultat d'un tiers en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	65	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM	KN	KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2	KP	KQ	KR	
			Dont Composants	M3	KS	KT	KU	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		KV	2 428	KW	KX		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KY		KZ	LA	
		Matériel de transport *		LB	2 628	LC	LD	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		LE		LF	LG	
	Emballages récupérables et divers *		LH		LI	LJ		
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL	LM		
	Avances et acomptes		LN	5 056	LO	LP		
	TOTAL III							
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
Autres participations			8U	15	8V	8W		
Autres titres immobilisés			IP		IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières			IT	450	IU	IV	200	
TOTAL IV			LQ	465	LR	LS	200	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	5 586	OH	OJ	200		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
		par virement de poste à poste 1	par cession à des tiers ou résiliation lors d'une mise en équivalence 2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	C0	D0	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	65	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		IS	MG	MH	MI		
			IT	MJ	MK	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IU	MM	MN	MO		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *	IV	MP	MQ	MR		
	Matériel de transport *	IW	MS	MT	MU			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IX	MV	MW	MX			
	Emballages récupérables et divers *	MY	MZ	NA	NB			
	Immobilisations corporelles en cours	NC	ND	NE	NF			
	Avances et acomptes	TOTAL III	IV	NG	5 056	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	0U	M7	0W		
		Autres participations	I0	0X	15	0Y	0Z	
Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	650	2G			
TOTAL IV		I3	NJ	15	NK	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	0K	15	0L	5 771	0M		

(Ne pas reporter le montant des certimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire article 59 A
de Code général des impôts

Désignation de l'entreprise <u>COTE QUARTIERS</u>						Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	65	PF		PG		PH	65
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 385	QA	485	QB		QC	1 871
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 240	QM	525	QN		QO	1 766
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	2 625	QV	1 011	QW		QX	3 637
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	2 690	OP	1 011	OQ		OR	3 702
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'émission de dette et de remboursement des obligations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP-NQ-NR)	NW			NY			NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaires obligatoires article 39 A
de Code général des impôts

Désignation de l'entreprise <u>COTE QUARTIERS</u>					Néant <input type="checkbox"/> *
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-IE)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour impositions à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour impositions à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK	20 530	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Charges & produits exceptionnels

<u>Compte 671800 - Autres charges exceptionnelles</u>		22 126,38
dont régul compte 431000	8,61	
dont régul comptes	1,57	
dont régul compte 437310	2,05	
dont indemnités lic. Et Transac.	22 114,15	
<u>Compte 672000 - Charges sur exercice antérieur</u>		167,12
dont régul frs SECAP	11,96	
dont facture 2007 frs SECAP	135,95	
dont différence rembt MEDERIC 2007	19,21	
<u>Compte 771800 - Autres produits exceptionnels de gestion</u>		6 018,74
dont régul compte	4,35	
dont FPH 2006	6 014,39	
<u>Compte 772000 - Produits sur exercices antérieurs</u>		2 146,81
dont remboursement MEDERIC	401,00	
dont règlement IJ prévoyance 2007	1 745,81	
<u>Compte 787500 - Reprises Dot. pour risques et charges exceptionnels</u>		20 530,00
dont ind. de licenciement	20 530,00	
TOTAL		22 293,50 28 695,55

DOSSIER GESTION

Du résultat à la trésorerie

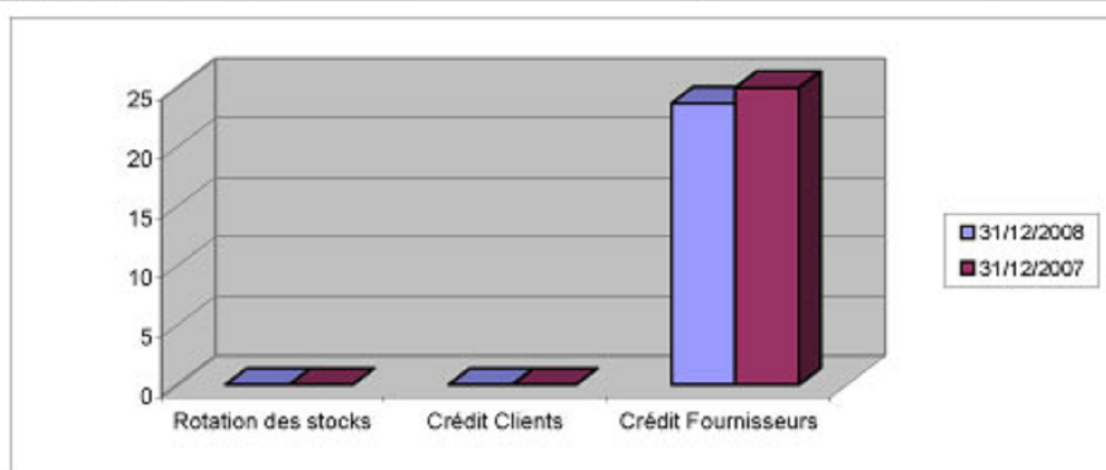
	31/12/2008	
	Impact sur la Trésorerie Recette	Dépense
Votre Résultat Comptable est de :		39 329
Charges déduites du Résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en Trésorerie (Amortissements, dépréciations et provisions ...)	3 074	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en Trésorerie (Reprise sur provisions ...)		20 530
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		56 785
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	15	
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	15	
Mais votre entreprise a des :		
Eléments à financer		
Dividendes		200
Acquisitions d'éléments immobilisés		
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		
Charges réparties sur plusieurs exercices		
Total des Besoins de Financement de l'exercice		200
Compte tenu de :		
La Situation de Trésorerie de l'exercice précédent	151 640	
La Situation de Trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à :	94 670	
Cependant, Votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation du montant des stocks		
Aucune variation de l'En Cours Clients		
Augmentation du montant des Autres Créances		57 956
Aucune variation du montant des Acomptes reçus		
Augmentation du montant du poste Fournisseurs	1 372	
Augmentation du montant Autres Dettes	57 017	
Ressources générées par le Financement du cycle d'exploitation	433	
Situation de Trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	95 103	

Analyse du bilan

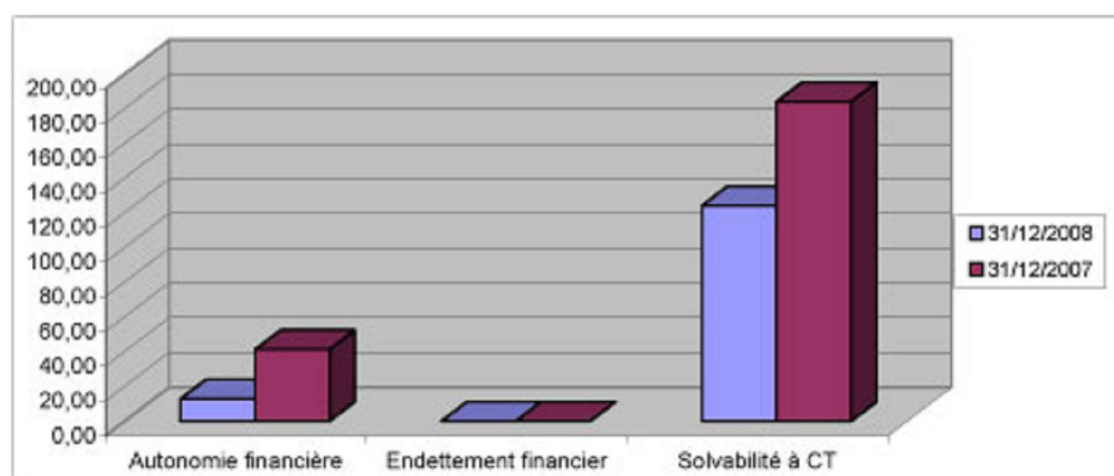
	31/12/2008	31/12/2007
Emplois		
Immobilisations incorporelles	65	65
Immobilisations corporelles	5 057	5 057
Immobilisations financières	650	465
Charges réparties sur plusieurs exercices		
Réduction des Capitaux propres		
Total Brut	5 772	5 587
Ressources		
Capital et réserves	67 617	74 394
Rétention de résultat	3 702	2 691
Résultat	-39 329	-6 777
Subventions investissements		
Provisions réglementées		
Provisions risques et charges	16 658	35 125
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	48 648	105 433
Fonds de Roulement Propre	-42 876	99 846
Emprunts et dettes assimilés		
Total Capitaux Fixes	48 648	105 433
Fonds de Roulement Net Global	-42 876	99 846
Stocks de matières et marchandises		
Stocks en cours de produits		
Avances et Acomptes		
Clients et comptes rattachés		
Effets escomptés		
Autres créances d'exploitation	121 158	61 629
Comptes de régularisation	3 666	5 239
Total Créances	124 824	66 868
Avances reçues		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 704	13 332
Dettes fiscales et sociales	96 876	93 797
Autres dettes	2 450	11 533
Comptes de régularisation	63 022	
Total Dettes	177 051	118 662
Besoins en Fonds de Roulement	-52 227	-51 794
Disponibilités	68 057	58 249
Valeurs mobilières de placement	27 046	93 391
Total Actif Circulant	219 927	218 508
Concours Bancaires		
Effets escomptés		
Total Passif Exigible	177 051	118 662
Tresorerie	95 103	151 640
Fonds de Roulement Net Global	-42 876	99 846

Ratios

CYCLE D'EXPLOITATION (exprimé en jours)	31/12/2008 12 mois	31/12/2007 12 mois	2008/2007 Variation abs.
DUREE DE ROTATION DES STOCKS (Stock moyen / Coût d'achat)			Jrs
DELAI DE CREDIT CLIENTS (Créances clients / C.A. TTC)			Jrs
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS (Dettes fournisseurs / Achats TTC)	24	25	-1 Jrs



STRUCTURE FINANCIERE (exprimé en %)	31/12/2008 12 mois	31/12/2007 12 mois	2008/2007 Variation abs.
AUTONOMIE FINANCIERE (Capitaux propres / Total dettes)	12,91	41,30	-68,74
ENDETTEMENT FINANCIER (Emprunts / Capitaux fixes)			
SOLVABILITE A COURT TERME (Actif circulant-Stock / Dettes hors emprunt)	124,22	184,14	-32,54



DOSSIER DES IMMOBILISATIONS

Liste simplifiée des immobilisations

No	Désignation immo.	D.Achat	Valeur H.T.	Taux M	Amort. antér.	Dot exer.	Cumul Amts	V.N.C.
000001	LOGICIEL SIGBE	18/10/2005	65,00	100,00 L	65,00		65,00	
<u>TOTAUX DU COMPTE 2050000000</u> <u>CONCESS. BREVETS LICENCES</u>			65,00		65,00		65,00	
000001	CENTRAL NUMERIQUE	24/06/2004	323,95	20,00 L	228,02	64,79	292,81	31,14
000002	PHOTOCOPIEUR	03/05/2005	1 627,76	20,00 L	866,33	325,55	1 191,88	435,88
000003	SOCLE	17/05/2005	107,64	20,00 L	56,46	21,53	77,99	29,65
<u>TOTAUX DU COMPTE 2150000000</u> <u>MATERIEL ET OUTILLAGE</u>			2 059,35		1 150,81	411,87	1 562,68	496,67
000001	TABLE DE TENNIS	26/10/2004	369,00	20,00 L	234,72	73,80	308,52	60,48
<u>TOTAUX DU COMPTE 2151000000</u> <u>MAT. & OUTIL. COURCHAIN</u>			369,00		234,72	73,80	308,52	60,48
000001	APPLE IBOOK 14 POUCHS	09/06/2005	1 629,43	20,00 L	834,64	325,89	1 160,53	468,90
000002	PORTABLE ACER 1641 WLMI	20/12/2005	999,00	20,00 L	405,71	199,80	605,51	393,49
<u>TOTAUX DU COMPTE 2183000000</u> <u>MAT. BUREAU & INFORMATIQUE</u>			2 628,43		1 240,35	525,69	1 766,04	862,39
000001	PART CYRIS	31/12/2005		N				
<u>TOTAUX DU COMPTE 2610000000</u> <u>TITRES DE PARTICIPATION</u>								
000001	MACH A AFFRANCHIR	09/09/2004	450,00	N				450,00
000002	CARTE ESSENCE	04/01/2008	200,00	N				200,00
<u>TOTAUX DU COMPTE 2750000000</u> <u>DEPOTS & CAUTIONNEMENTS</u>			650,00					650,00
<u>RÉCAPITULATIF GÉNÉRAL DOSSIER</u> <u>TOTAUX GÉNÉRAUX</u>			5 771,78		2 690,88	1 011,36	3 702,24	2 069,54

Liste des acquisitions et cessions

Code	Date Achat Date Cess.	Désignation Fournisseur Motif de cession	Durée	Taux	Valeur d'achat Val. actif cédé	Mtt T.V.A. Cumul Dérog.	Cumul Amort. Valeur Nette	Prix de cession +/- Value
COMPTE : 261000 TITRES DE PARTICIPATION								
000001	31/12/2005 26/12/2008	PART CMSE CMSE Cession	0		15,00 15,00		15,00	15,00
TOTAL CESSIONS...					15,00 15,00		15,00	15,00
COMPTE : 275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS								
000002	04/01/2008	CARTE ESSENCE	0		200,00		200,00	
TOTAL ACQUISITIONS...					200,00		200,00	
RECAPITULATIF GENERAL DU DOSSIER								
Totaux généraux acquisitions					200,00		200,00	
Totaux généraux cessions					15,00 15,00		15,00	15,00

Etat prévisionnel sur 5 ans

Durée	M	Taux	Base	Dot. N du 01/01/2008 au 31/12/2008	Dot. N+1 du 01/01/2009 au 31/12/2009	Dot. N+2 du 01/01/2010 au 31/12/2010	Dot. N+3 du 01/01/2011 au 31/12/2011	Dot. N+4 du 01/01/2012 au 31/12/2012	Cumul des dotations	Valeur nette
COMPTB			2050000000 CONCESS.BREVETS LICENCES							
			65						65	
COMPTB			2150000000 MATERIEL ET OUTILLAGE							
			2 059	411	378	118			2 059	
COMPTB			2151000000 MAT. & OUTIL. COURCHAÏN							
			369	73	60				369	
COMPTB			2183000000 MAT. BUREAU INFORMATIQUES							
			2 628	525	525	336			2 628	
TOTAL GENERAL DU DOSSIER										
			5 121	1 011	964	455			5 121	