

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009

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

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes
36 bis avenue des Bains
59140 DUNKERQUE

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai

*Yves Casteleyn
Commissaire aux comptes*

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 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 :

- règles et méthodes comptables

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 notes 2 à 4 de l'annexe apportent des informations complémentaires sur la comptabilisation des opérations suivantes : apports en nature, conventions avec les collectivités territoriales, indemnités de départ à la retraite.



Yves Casteleyn
Commissaire aux comptes

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.

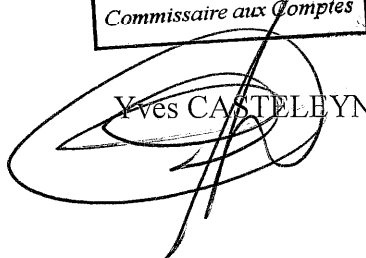
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

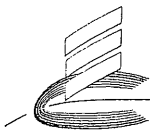
Fait à Dunkerque, le 4 juin 2010

Le Commissaire aux Comptes

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Yves CASTELEYN





ASSOCIATION COTE QUARTIERS

14, Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

-----oOo-----

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2009

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

| | Brut | Amortiss. provisions | Net au 31/12/09 | Net au 31/12/08 |
|------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 2 309 | 118 | 557 |
| Autres immobilisations corp. | 6 184 | 2 418 | 3 766 | 862 |
| Immob. en cours / av. acptes | | | | |
| <u>Immobil. financières</u> | | | | |
| Participations & créances rat | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financ | 650 | | 650 | 650 |
| Total | 9 327 | 4 792 | 4 534 | 2 069 |
| * 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 | | | | |
| Personnel | 45 | | 45 | |
| Etat impôts sur bénéfices | | | | |
| Etat taxes sur chif. affair. | | | | |
| Autres créances | 112 873 | | 112 873 | 121 158 |
| <u>Divers</u> | | | | |
| Avances & acptes versés s/com | | | | |
| Valeurs mobilières de placem. | 113 634 | | 113 634 | 27 046 |
| Disponibilités | 37 041 | | 37 041 | 68 056 |
| Charges constatées d'avance | 3 558 | | 3 558 | 3 665 |
| Total | 267 153 | | 267 153 | 219 927 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges à répart./plus.exerc. | | | | |
| Primes de rembt des oblig. | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| Total | | | | |
| | | | 271 687 | 221 996 |
| T O T A L A C T I F | | | | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Bilan passif

| | Net au 31/12/09 | Net au 31/12/08 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| * 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 | 25 388 | 64 717 |
| <u>Résultat exercice</u> | 22 873 | -39 329 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| <u>Total</u> | 48 262 | 25 388 |
| * AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Prod. d'émission titr. particip | | |
| Avancés conditionnés | 2 899 | 2 899 |
| <u>Total</u> | 2 899 | 2 899 |
| * PROV. / RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 20 483 | 16 658 |
| <u>Total</u> | 20 483 | 16 658 |
| * DETTES | | |
| Emprunts obligat. convert. | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes établ. créd. | | |
| . Emprunts | | |
| . Découvert, concours bancaires | | |
| Emprunts et dettes financ. div | | |
| . Divers | | |
| . Associés | | |
| Av. & aptes recus/cdes en crs | | |
| Dettes fournisseurs/cpts rat. | 20 151 | 14 704 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| . Personnel | 43 831 | 35 824 |
| . Organismes sociaux | 63 546 | 51 775 |
| . Etat impôts sur bénéfiques | | |
| . Etat taxes sur chif. affair. | | |
| . Etat obligations caution. | | |
| . Autres dettes fiscal. & soc. | 9 718 | 9 276 |
| Dettes/immob. et cpts rattac. | | |
| Autres dettes | 3 731 | 2 449 |
| Produits constatés d'avance | 59 063 | 63 021 |
| <u>Total</u> | 200 043 | 177 051 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Ecart de conversion passif | | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Bilan passif

| | Net au 31/12/09 | Net au 31/12/08 |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| | | |
| TOTAL PASSIF | 271 687 | 221 996 |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | % C.A. | du 01/01/08 au 31/12/08 | % C.A. | Variation en valeur annuelle | |
|------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|---------------------------------|------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Produits des prestations | 4 995 | 0.31 | 2 917 | 0.19 | 2 078 | 71 |
| Produits des activités annexes | 1 983 | 0.12 | 976 | 0.06 | 1 006 | 103 |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions de fonctionnement | 993 443 | 60.92 | 884 574 | 57.81 | 108 869 | 12 |
| Autres produits gestion cour. | 630 424 | 38.66 | 621 219 | 40.60 | 9 204 | 1 |
| Reprise de provisions & trans | | | | | | |
| Total produits fonction. | 1 630 847 | 100.00 | 1 509 687 | 98.66 | 121 159 | 8 |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Charges des activités annexes | | | | | | |
| Rémunérations du personnel | 467 191 | 28.65 | 473 455 | 30.94 | -6 263 | -1 |
| Charges sociales et fiscales | 266 169 | 16.32 | 248 586 | 16.25 | 17 583 | 7 |
| Charges connexes | | | | | | |
| Autres charges de personnel | 7 760 | 0.48 | 7 358 | 0.48 | 401 | 5 |
| Personnel extérieur | 349 | 0.02 | 12 550 | 0.82 | -12 200 | -97 |
| Honoraires (concours perm.) | 15 450 | 0.95 | 24 293 | 1.59 | -8 843 | -36 |
| Consommations | 52 210 | 3.20 | 48 493 | 3.17 | 3 717 | 7 |
| Services extérieurs | 44 701 | 2.74 | 75 904 | 4.96 | -31 203 | -41 |
| Autres services extérieurs | 67 075 | 4.11 | 62 197 | 4.06 | 4 877 | 7 |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 150 | 0.01 | | | 150 | |
| Autres charges courantes gest. | 618 493 | 37.92 | 606 741 | 39.65 | 11 752 | 1 |
| Dot. Amortiss. & Provisions | 1 090 | 0.07 | 1 011 | 0.07 | 79 | 7 |
| Total charges fonction. | 1 540 643 | 94.47 | 1 560 593 | 101.99 | -19 949 | -1 |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT. | 90 203 | 5.53 | -50 905 | -3.33 | 141 108 | |
| Produits financiers | 2 473 | 0.15 | 5 173 | 0.34 | -2 700 | -52 |
| Reprise provisions & transf.C | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. Amortiss. & Provisions | | | | | | |
| Résultat financier | 2 473 | 0.15 | 5 173 | 0.34 | -2 700 | -52 |
| RESULTAT COURANT | 92 676 | 5.68 | -45 731 | -2.99 | 138 408 | |
| Produits exceptionnels | 967 | 0.06 | 8 165 | 0.53 | -7 197 | -88 |
| Reprise/amort. & provisions | | | 20 530 | 1.34 | -20 530 | |
| Charges exceptionnelles | 70 770 | 4.34 | 22 293 | 1.46 | 48 477 | 217 |
| Dot. Amortiss. & Provisions | | | | | | |
| Résult. exceptionnel | -69 802 | -4.28 | 6 402 | 0.42 | -76 204 | |
| Reprise excédent antérieur | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés | | | | | | |
| Reprise déficit antérieur | | | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 22 873 | 1.40 | -39 329 | -2.57 | 62 203 | |
| Bénéfice | | | Perte | | | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Annexe

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

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

Règles et méthodes comptables
Engagements financiers & Autres éléments significatifs
Conventions conclues avec les Collectivités Territoriales
Autres informations
Notes sur le bilan actif
Notes sur le bilan passif
Détail des produits et des charges

| | | | |
|----------------------------------|---------|---------------------------|--------|
| Total du bilan avant répartition | 271 687 | Résultat: Bénéfice | 22 873 |
|----------------------------------|---------|---------------------------|--------|

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15 mars 2010 par les dirigeants de l'entreprise.

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

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 | 766,58 |
| - Gaz | 3 630,97 |
| - Electricité | 3 221,28 |
| - Produits d'entretien | 507,67 |
| - Entretien Bâtiment / Maintenance chauffage | 397,38 |
| - Contrats d'entretien, Réparations | 2 046,47 |
| - Assurances | 580,57 |
| - Téléphone | 1 093,73 |
| - Mise à disposition de personnel | 541 060,39 |
| - Mise à disposition de petit matériel | 925,58 |
| - Mise à disposition de matériel informatique (amortissements) | 1 520,50 |
| - Gardiennage | 7 830,75 |
| - Agent entretien | 24 123,08 |
| - Loyer | 14 400,00 |
| - Travaux en régie / en entreprises | 4 896,17 |
| - Fournitures | 21,40 |
| - Publicité / imprimerie | 485,01 |
| - Subvention amicale | 10 986,43 |
| | 618 493,96 |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

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 2009, ont été signées :

- le 01/03/2007, la convention d'objectifs visant à allouer des moyens financiers, matériels, et la mise à disposition de locaux, pour une durée de un an et revue annuellement,
- le 27/03/2009, la convention financière pour l'année 2009.

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 20 483 euros.

42- Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2009, à 6 578,00 euros TTC.

43- Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement socio-culturel n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

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 | 3 555 | | 8 612 |
| Immobilisations financières | 650 | | | 650 |
| Total | 5 771 | 3 555 | | 9 327 |
| Amortissements & provisions : | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 65 | | | 65 |
| Immobilisations corporelles | 3 637 | 1 090 | | 4 727 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Total | 3 702 | 1 090 | | 4 792 |

| | |
|--|----------------|
| 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 | 116 477 | 116 477 | |
| TOTAL | 117 127 | 116 477 | 650 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan | |
|---|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Immobilisations financières | |
| Clients & comptes rattachés | |
| Autres créances | 112 817 |
| Disponibilités | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

| |
|--------|
| Annexe |
|--------|

Chargés constatés 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 |
|--|----------------|

| |
|---|
| Yves CASTELEYN <i>Commissaire aux Comptes</i> |
|---|

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 | 16 658 | 3 825 | | 20 483 |
| Provisions pour dépréciation | | | | |
| Total | 16 658 | 3 825 | | 20 483 |

| 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 | 20 151 | 20 151 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 117 096 | 117 096 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 3 731 | 3 731 | | |
| Produits constatés d'avance | 59 063 | 59 063 | | |
| | 200 043 | 200 043 | | |

| | |
|--|----------------|
| 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 | 4 236 |
| Dettes fiscales & sociales | 69 026 |
| Autres dettes | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Annexe

Produits constatés d'avance:

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

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Annexe

5 Détail des produits et des charges

| Produits à recevoir : | | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | | | |
| 468700 | Produits a recevoir | 112 817,29 | 120 751,61 |
| Autres créances | | 112 817,29 | 120 751,61 |
| Total des produits à recevoir | | 112 817,29 | 120 751,61 |
| Charges constatées d'avance : | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| 486000 | Charges const.d'avce | 3 558,61 | 3 665,83 |
| Total des charges constatées d'avance | | 3 558,61 | 3 665,83 |
| Charges à payer : | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan | | | |
| 408100 | Frns fa non parvenue | 4 236,25 | 4 974,75 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 236,25 | 4 974,75 |
| 428200 | Conges a payer | 33 488,34 | 35 760,67 |
| 428600 | Autres charg.pers.a payer | 9 931,25 | |
| 438200 | Org.soc. ch./conges payes | 15 618,33 | 16 495,96 |
| 438600 | Org.soc. charges a payer | 9 989,00 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 69 026,92 | 52 256,63 |
| Total des charges à payer | | 73 263,17 | 57 231,38 |
| Produits constatés d'avance : | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| 487000 | Prod.constates d'avance | 59 063,50 | 63 021,76 |
| Total des produits constatés d'avance | | 59 063,50 | 63 021,76 |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

| Désignation de l'entreprise | | COTE QUARTIERS | | | | Néant | * | |
|-----------------------------------|---|--|--|--|---|-------|-------|----|
| CADRE A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | | | |
| | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | | | | |
| 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 | L9 | | KJ | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants M1 | KM | | KN | | KO |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | Dont Composants M2 | KP | | KQ | | KR |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Dont Composants M3 | KS | 2 428 | KT | | KU |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX |
| | | Matériel de transport* | | KY | | KZ | | LA |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | LB | 2 628 | LC | | LD |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ |
| | Autres immobilisations corporelles | Avances et acomptes. | | LK | | LL | | LM |
| | | TOTAL III | | LN | 5 056 | LO | | LP |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | 8U | | 8V | | 8W | |
| | Autres titres immobilisés | | IP | | IR | | IS | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | IT | 650 | IU | | IV | |
| | TOTAL IV | | LQ | 650 | LR | | LS | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 5 771 | ØH | | ØJ | |
| CADRE B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | |
| | | par virement de poste à poste 1 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | DØ | | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LW | 65 | IX | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés et am. des constructions | IS | | MG | | MH | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | 2 428 | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers | IU | | MM | | MN | |
| | | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | 6 184 | MT | |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | |
| | Autres immobilisations corporelles | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | |
| | | TOTAL III | | IY | | NH | 8 612 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | ØW | |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | 650 | 2G | |
| | TOTAL IV | | I3 | | NK | 650 | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | 9 327 | ØM | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise COTE QUARTIERSNéant *
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 afférents 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 |
| Terrains | | PI | | PJ | PK |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | PO |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | PT |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | PX |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 1 871 | QA | 438 |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | QF |
| | Matériel de transport | QH | | QI | QJ |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 1 766 | QM | 651 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | QS |
| TOTAL III | | QU | 3 637 | QV | 1 090 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 3 702 | ØP | 1 090 |
| | | | | ØQ | ØR |
| | | | | | 4 727 |
| | | | | | 4 792 |

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 et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | |
| Frais établissements 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'acquisition de titres de participation - 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 | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | NY | Total général non ventilé (NW+NY) | | NZ |

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPÉRIÉES 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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

YVES CASTELEYN
 Commissaire aux Comptes

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise COTE QUARTIERS

Néant *

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

| 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-II) | 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 implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | IA | IB | IC | ID | | |
| | Provisions fiscales pour implantations 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 | 16 658 | 5W | 3 825 | 5X | 20 483 | |
| TOTAL II | 5Z | 16 658 | TV | 3 825 | TW | TX | 20 483 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 | |
| | 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 | 16 658 | UB | 3 825 | UC | UD | 20 483 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | | |
| | - financières | | UG | UH | | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | UK | | | |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes

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

(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> | | 69 599,67 |
| dont indemnités lic. Et Transac. | 69 560,57 | |
| dont solde du compte 467200 | 39,10 | |
| | | |
| <u>Compte 672000 - Charges sur exercice antérieur</u> | | 1 170,91 |
| dont régul URSSAF 2007 | 20,00 | |
| dont facture 2008 frs AUCHAN | 400,00 | |
| dont facture 2008 frs SACEM | 50,91 | |
| dont facture 2008 Moulin | 700,00 | |
| | | |
| <u>Compte 771800 - Autres produits exceptionnels de gestion</u> | | 819,00 |
| dont solde FPH 2007 | 763,00 | |
| dont solde FPH 2008 | 56,00 | |
| | | |
| <u>Compte 772000 - Produits sur exercices antérieurs</u> | | 148,68 |
| dont remboursement CHORUM | 148,68 | |
| | | |
| <u>Compte 787500 - Reprises Dot. pour risques et charges exceptionnels</u> | | 0,00 |
| | | |
| TOTAL | 70 770,58 | 967,68 |

Yves CASTELEYN
Commissaire aux Comptes