

# BILAN ACTIF

REGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2011

ACTIF	Brut	Amortissements Provisions	2011	2010
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concession, brevets et droits assimilés	607	607	0	0
<b>Immobilisation corporelles</b>				
Installation techniques, matériel et outillage industriel	526 516	97 849	428 667	453 747
Autres immobilisations corporelles	95 296	69 239	26 057	38 000
Immobilisations en cours	0	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	186	0	186	1 275
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>622 605</b>	<b>167 695</b>	<b>454 910</b>	<b>493 021</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	1 766	0	1 766	3 742
Produits finis	1 388	0	1 388	1 492
<b>Créances</b>			0	0
Usagers et comptes rattachés	115 023	0	115 023	60 151
Autres créances	56 366	0	56 366	85 650
Divers	4		4	90
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	55 301	0	55 301	85 257
Disponibilités	65 335	0	65 335	53 270
Charges constatées d'avance	10 387	0	10 387	12 608
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>305 571</b>	<b>0</b>	<b>305 571</b>	<b>302 261</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>928 175</b>	<b>167 695</b>	<b>760 481</b>	<b>795 283</b>

# BILAN PASSIF

REGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2011

<b>PASSIF</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Fonds associatifs sans droit de reprise	62 881	62 881
Autres réserves	154 499	180 966
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-27 919</b>	<b>-26 468</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>189 460</b>	<b>217 379</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise	10 000	20 000
Subventions d'investissement	398 082	419 110
Provisions réglementées	0	0
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>408 082</b>	<b>439 110</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>597 542</b>	<b>656 489</b>
Provisions pour risques	0	0
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fonds dédiés et subventions	0	0
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 399	23 802
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 289	18 274
Dettes fiscales et sociales	85 971	84 463
Autres dettes	34 527	7 792
Produits constatés d'avance	752	4 462
<b>DETTES</b>	<b>162 938</b>	<b>138 793</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>760 481</b>	<b>795 283</b>

# COMPTE DE RESULTAT

REGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2011

COMPTE DE RESULTAT	2011	2010	Variation en valeur 2010/2011
Production vendue	436 309	408 070	28 240
Produits des activités annexes	4 244	2 297	1 947
Production stockée	- 104	302	- 405
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	185 360	202 223	- 16 864
Reprise et transferts de charge	218 349	269 493	- 51 144
Autres produits	221	212	9
Report des ressources	-	1 397	- 1 397
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>844 378</b>	<b>883 993</b>	<b>- 39 614</b>
Achats de matières premières	52 543	43 253	9 291
Variation de stock de matières premières	1 976	- 390	2 366
Autres achats non stockés	21 846	22 702	- 856
Charges externes	46 564	51 045	- 4 482
Impôts et taxes	17 833	18 927	- 1 094
Salaires et traitements	556 883	596 871	- 39 989
Charges sociales	155 965	160 341	- 4 376
Amortissements et provisions	38 991	38 498	493
Engagements à réaliser	-	-	-
Autres charges	133	8	125
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>892 735</b>	<b>931 257</b>	<b>- 38 522</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 48 356</b>	<b>- 47 264</b>	<b>- 1 092</b>
Produits financiers	44	16	28
Charges financières	1 897	2 115	- 217
<b>Résultat financier</b>	<b>- 1 853</b>	<b>- 2 099</b>	<b>245</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>- 50 209</b>	<b>- 49 363</b>	<b>- 847</b>
Produits exceptionnels	22 499	21 595	904
Charges exceptionnelles	209	2 926	- 2 717
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>22 290</b>	<b>18 669</b>	<b>3 622</b>
Impôts sur les bénéfices	-	4 226	- 4 226
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>- 27 919</b>	<b>- 26 468</b>	<b>- 1 451</b>
<i>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</i>			
Mise à disposition gratuite des biens et services	1 859	1 867	- 8
<b>Charges</b>	<b>1 859</b>	<b>1 867</b>	<b>- 8</b>
Prestations en nature	1 859	1 867	- 8
<b>Produits</b>	<b>1 859</b>	<b>1 867</b>	<b>- 8</b>



2 rue Jules Emile Zingg  
BP 9  
25409 Exincourt cedex  
Tel : 03 81 71 72 00  
Fax : 03 81 71 72 01

Agence de Belfort :  
6 rue du Rhône  
CS 80806  
90012 Belfort cedex  
Tel : 03 84 23 17 16  
Fax : 03 84 55 04 23

**Association**  
**« Régie de Quartier des Glacis »**

3 rue Parant  
90 000 BELFORT

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association  
« **Régie de Quartier des Glacis** » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Membres du Conseil d'Administration de votre Association. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...

## **I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

## **II/ JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'Article L 823-9, du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

## **III/ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

.../...

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le Rapport de gestion de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Adhérents de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à EXINCOURT,  
le 24 Mai 2012

**Le Commissaire aux Comptes  
SARL EXCO CAP AUDIT**

Philippe POURCELOT  
Commissaire aux Comptes

