

# BILAN ACTIF

REGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2012

ACTIF	Brut	Amortissements Provisions	2012	2011
<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	123 964	402 552	428 667
Autres immobilisations corporelles	96 137	77 909	18 227	26 057
Immobilisations en cours	0	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	1 596	0	1 596	186
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>624 855</b>	<b>202 480</b>	<b>422 375</b>	<b>454 910</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	2 468	0	2 468	1 766
Produits finis	1 654	0	1 654	1 388
<b>Créances</b>			0	0
Usagers et comptes rattachés	95 278	0	95 278	115 023
Autres créances	91 223	0	91 223	56 366
Divers	486		486	4
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	50 187	0	50 187	55 301
Disponibilités	80 724	0	80 724	65 335
Charges constatées d'avance	9 645	0	9 645	10 387
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>331 666</b>	<b>0</b>	<b>331 666</b>	<b>305 571</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>956 521</b>	<b>202 480</b>	<b>754 040</b>	<b>760 481</b>

# BILAN PASSIF

REGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2012

PASSIF	2012	2011
Fonds associatifs sans droit de reprise	62 881	62 881
Autres réserves	126 579	154 499
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>9 821</b>	<b>-27 919</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>199 282</b>	<b>189 460</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise	0	10 000
Subventions d'investissement	377 054	398 082
Provisions réglementées	0	0
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>377 054</b>	<b>408 082</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>576 336</b>	<b>597 542</b>
Provisions pour risques	0	0
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fonds dédiés et subventions	20 689	0
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>20 689</b>	<b>0</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements d	16 789	20 399
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 672	21 289
Dettes fiscales et sociales	86 085	85 971
Autres dettes	34 470	34 527
Produits constatés d'avance	0	752
<b>DETTES</b>	<b>157 015</b>	<b>162 938</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>754 040</b>	<b>760 481</b>

# COMPTE DE RESULTAT

RÉGIE DE QUARTIER DES GLACIS

Exercice clos le 31/12/2012

COMPTE DE RESULTAT	2012	2011	Variation en valeur 2011/2012
Production vendue	469 736	436 309	33 427
Produits des activités annexes	4 125	4 244	- 118
Production stockée	266	104	370
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	203 032	185 360	17 672
Reprise et transferts de charge	184 234	218 349	- 34 115
Autres produits	226	221	5
Report des ressources	-	-	-
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>861 619</b>	<b>844 378</b>	<b>17 240</b>
Achats de matières premières	57 552	52 543	5 008
Variation de stock de matières premières	- 702	1 976	- 2 678
Autres achats non stockés	18 932	21 846	- 2 914
Charges externes	51 580	46 564	5 017
Impôts et taxes	16 414	17 833	- 1 419
Salaires et traitements	523 858	556 883	- 33 024
Charges sociales	149 003	155 965	- 6 962
Amortissements et provisions	35 857	38 991	- 3 134
Engagements à réaliser	20 689	-	20 689
Autres charges	84	133	- 49
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>873 269</b>	<b>892 735</b>	<b>- 19 466</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 11 650</b>	<b>- 48 356</b>	<b>36 706</b>
Produits financiers	1 774	44	1 730
Charges financières	1 518	1 897	- 379
<b>Résultat financier</b>	<b>255</b>	<b>- 1 853</b>	<b>2 108</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>- 11 395</b>	<b>- 50 209</b>	<b>38 814</b>
Produits exceptionnels	21 216	22 499	- 1 283
Charges exceptionnelles	-	209	- 209
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>21 216</b>	<b>22 290</b>	<b>- 1 074</b>
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>9 821</b>	<b>- 27 919</b>	<b>37 740</b>
<i>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</i>			
Mise à disposition gratuite des biens et services	1 855	1 859	- 4
<b>Charges</b>	<b>1 855</b>	<b>1 859</b>	<b>- 4</b>
Prestations en nature	1 855	1 859	- 4
<b>Produits</b>	<b>1 855</b>	<b>1 859</b>	<b>- 4</b>



2 rue Jules Emile Zingg  
BP 9  
25409 Exincourt cedex  
Tél : 03 81 71 72 00  
Fax : 03 81 71 72 01  
e-mail : [secafi@exco.fr](mailto:secafi@exco.fr)

Agence de Belfort :  
6 rue du Rhône  
CS 80806  
90012 Belfort cedex  
Tél : 03 84 28 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 2012

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 2012, 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 31 Mai 2013

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

**Philippe POURCELOT**  
**Commissaire aux Comptes**

