

SS COTE QUARTIERS

Exercice clos le : 31 Décembre 2012

ASS COTE QUARTIERS

**ATRIUM
10 Bld de Flandre**

59760 GRANDE SYNTHE

Exercice du 01 Janvier 2012 au 31 Décembre 2012

Comptes arrêtés au : 31 Décembre 2012

APE :

SIRET : 452 041 148 00027

**SARL SCSDR
6, QUAI VAUBAN**

Tél : 03.28.65.54.06

SOMMAIRE

Comptes annuels

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Détail du bilan actif	4
Détail du bilan passif	6
Compte de résultat	8
Compte de résultat - suite -	9
Détail du compte de résultat	10
Nouvelles règles et méthodes comptables	13
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16

Etats de gestion

Liasse fiscale

Autres tableaux fiscaux

Tableau des immobilisations

Tableau des immobilisations

BILAN ACTIF

	31/12/2012			31/12/2011
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	5 791,67	3 128,15	2 663,52	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 256,35	3 770,39	9 485,96	
Autres immobilisations corporelles	32 184,06	10 641,05	21 543,01	27 454,13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	137,25		137,25	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	650,00		650,00	650,00
	52 019,33	17 539,59	34 479,74	28 104,13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	665,04		665,04	649,12
Autres créances	142 639,40		142 639,40	117 332,35
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	279 988,21		279 988,21	159 906,31
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	184 726,32		184 726,32	160 343,03
Charges constatées d'avance (3)	5 089,54		5 089,54	4 310,27
	613 108,51		613 108,51	442 541,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	665 127,84	17 539,59	647 588,25	470 645,21
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	314 308,53	184 776,42
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	163 711,06	129 532,11
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	478 019,59	314 308,53
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	26 857,52	22 757,07
	26 857,52	22 757,07
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	10 146,16	
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 863,86	13 005,49
Dettes fiscales et sociales	88 249,60	96 456,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 693,52	11 850,29
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	21 758,00	12 267,76
	142 711,14	133 579,61
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	647 588,25	470 645,21
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	142 711,14	133 579,61
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DETAIL DU BILAN ACTIF

31/12/2012	31/12/2011	Variation	
Net	Net	Montant	%

ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires					
205000	CONCESS. BREVETS LICENCE	5 791,67	65,00	5 726,67	8 810,3
280500	AMORT.CONCESSIONS BREVETS	- 3 128,15	- 65,00	- 3 063,15	#####
Total		2 663,52		2 663,52	
Total immobilisations incorporelles		2 663,52		2 663,52	
Immobilisations corporelles					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
215000	INSTAL.TECHN IQ: MATERIEL	12 887,35	2 059,35	10 828,00	525,8
215100	MAT & OUTILLAGE COURGHAIN	369,00	369,00		
281500	AMORT INST.TECHNIQ.MATER.	- 3 401,39	- 2 059,35	- 1 342,04	- 65,2
281510	AMORT. MAT&OUT COURGHAIN	- 369,00	- 369,00		
Total		9 485,96		9 485,96	
Autres immobilisations corporelles					
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	26 000,00	26 000,00		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO.	6 184,06	6 184,06		
281820	AMORT. MATERIEL TRANSPORT	- 5 752,97	- 552,97	- 5 200,00	- 940,4
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 4 888,08	- 4 176,96	- 711,12	- 17,0
Total		21 543,01	27 454,13	- 5 911,12	- 21,5
Total immobilisations corporelles		31 028,97	27 454,13	3 574,84	13,0
Immobilisations financières					
Participations					
261000	SOUSCRIPTION PART	137,25		137,25	
Total		137,25		137,25	
Autres immobilisations financières					
275000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	650,00	650,00		
Total		650,00	650,00		
Total immobilisations financières		787,25	650,00	137,25	21,1
Total actif immobilisé		34 479,74	28 104,13	6 375,61	22,7
ACTIF CIRCULANT					
Créances					
Clients et comptes rattachés					
411000	CLIENTS	665,04	649,12	15,92	2,5
Total		665,04	649,12	15,92	
Autres créances					
437500	AUTRES IMPOTS TAXES VERST		1 288,00	- 1 288,00	- 100,0
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	142 639,40	116 044,35	26 595,05	22,9
Total		142 639,40	117 332,35	25 307,05	21,6

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Total créances	143 304,44	117 981,47	25 322,97	21,5
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres				
503000 PARTS BFCC	199 988,50	149 999,00	49 989,50	33,3
508000 VALEURS MOB.DE PLACEMENT	79 999,71	9 907,31	70 092,40	707,5
Total	279 988,21	159 906,31	120 081,90	75,1
Total valeurs mobilières	279 988,21	159 906,31	120 081,90	75,1
Disponibilités				
512000 BANQUES	31 613,38	4 687,98	26 925,40	574,3
512100 LIVRET A BFCC	75 948,79	77 416,68	- 1 467,89	- 1,9
512300 LIVRET CREDIT COOP	76 631,19	76 351,88	279,31	0,4
530000 CAISSE	371,67	785,68	- 414,01	- 52,7
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	161,29	1 100,81	- 939,52	- 85,3
Total	184 726,32	160 343,03	24 383,29	15,2
Charges constatées d'avance				
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	5 089,54	4 310,27	779,27	18,1
Total	5 089,54	4 310,27	779,27	18,1
Total actif circulant	613 108,51	442 541,08	170 567,43	38,5
TOTAL GENERAL	647 588,25	470 645,21	176 943,04	37,6

DETAIL DE CERTAINS COMPTES D'ACTIFS**4687000 - PRODUITS A RECEVOIR**

CAF SOLDE 2012	88 842,46
DEVELOPPEMENT DURABLE	3 035,00
CONVENTION FERME	1 340,00
CARTE FAMILLE	3,00
ACT ST JACQUES	3,00
ECO CITOYEN SOLDE	3 035,00
ECOLE DES CONSO	2 500,00
MINI SEJOUR	19 210,00
SORTIE FAMILLE ST JACQUES	1 550,00
SORTIE FAMILLE EUROPE	2 600,00
DOSSIER FITA	6 037,00
REFERENT FAMILLE	13 372,00
UNIFORMATION 2012 SOLDE	503,46
CPAM ESNOL DECEMBRE 2012	608,48
	<hr/>
	142 639,40

486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Assurances	1 606,21
Stock fournitures de bureau	3 331,45
Abonnement SFR	86,88
Abonnement le Phare	65,00
	<hr/>
	5 089,54

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau				
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	314 308,53	184 776,42	129 532,11	70,1
Total	314 308,53	184 776,42	129 532,11	70,1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	163 711,06	129 532,11	34 178,95	26,4
Total capitaux propres	478 019,59	314 308,53	163 711,06	52,1
PROVISIONS				
Provisions pour charges				
158800 IND FIN CARRIERE	26 857,52	22 757,07	4 100,45	18,0
Total	26 857,52	22 757,07	4 100,45	18,0
Total provisions	26 857,52	22 757,07	4 100,45	18,0
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
164710 PRET CCF	10 146,16		10 146,16	
Total	10 146,16		10 146,16	
Fournisseurs et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS	12 679,18	9 957,31	2 721,87	27,3
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 184,68	3 048,18	- 863,50	- 28,3
Total	14 863,86	13 005,49	1 858,37	14,3
Dettes fiscales et sociales				
421230 REMBT FRAIS DE PERSONNEL	166,20	402,49	- 236,29	- 58,7
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	22 225,29	25 892,87	- 3 667,58	- 14,2
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	6 951,04	11 700,00	- 4 748,96	- 40,6
431000 URSSAF	18 373,00	18 238,00	135,00	0,7
437200 AUTRES ORG.SOC.MUTUELLE	1 451,42	1 464,97	- 13,55	- 0,9
437310 AUTRES ORG.SOC. CPM	12 195,82	11 762,70	433,12	3,7
437320 CPM PREVOYANCE	1 772,00	1 480,00	292,00	19,7
437500 AUTRES IMPOTS TAXES VERST	814,00		814,00	
438200 C.S.S/CONGES PAYES	11 051,86	12 642,04	- 1 590,18	- 12,6
438600 CHARGES A PAYER	4 392,97	6 300,00	- 1 907,03	- 30,3
447000 TAXES SUR LES SALAIRES	8 378,00	6 573,00	1 805,00	27,5
448600 CHARGES A PAYER	478,00		478,00	
Total	88 249,60	96 456,07	- 8 206,47	- 8,5
Autres dettes				
467011 FPH 2010		580,01	- 580,01	- 100,0
467012 FPH 2011	5 134,00	8 548,46	- 3 414,46	- 39,9
467013 FPH 2012	1 951,04		1 951,04	
467100 REMBT IJSS	608,48	2 519,31	- 1 910,83	- 75,8
467500 DEBITEURS DIVERS		202,51	- 202,51	- 100,0
Total	7 693,52	11 850,29	- 4 156,77	- 35,1

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Produits constatés d'avance				
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	21 758,00	12 267,76	9 490,24	77,4
Total	21 758,00	12 267,76	9 490,24	77,4
Total dettes	142 711,14	133 579,61	9 131,53	6,8
TOTAL GENERAL	647 588,25	470 645,21	176 943,04	37,6

ETAT DES CHARGES A PAYER**408100 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES**

ORANGE	64,88
LA POSTE	131,29
SFR	29,35
SOLDE HON. COMMISSAIRE AUX COMPTES	<u>1 959,16</u>
	2 184,68

428200 - PERSONNEL - CONGES PAYES

PROVISION CONGES PAYES	<u>22 225,29</u>
	22 225,29

428600 - PERSONNEL CHARGES A PAYER

PRIME FIN D'ANNEE	<u>6 951,04</u>
	6 951,04

438200 - ORGANISMES SOCIAUX CHARGES SUR CONGES PAYES

C.S. S/ CONGES PAYES	<u>11 051,86</u>
	11 051,86

438600 - ORGANISMES SOCIAUX CHARGES PRIME

C.S. S/ PRIME FIN D'ANNEE	<u>4 392,97</u>
	4 392,97

487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

DOSSIER FITA REGION	12 074,00
DOSSIER FITA VILLE	8 074,00
DEVELOPPEMENT DURABLE COURGHAIN	<u>1 610,00</u>
	21 758,00

DETTES AUX ORGANISMES SOCIAUX

431000 - SECURITE SOCIALE

URSSAF Décembre 2012 18 373,00

437200 - MUTUELLE

Mutuelle décembre 2012 1 451,42

437310 - CPM RETRAITE

CPM 4ème trimestre 2012 12 195,82

437320 - CPM PREVOYANCE

CPM PREV.4ème trimestre 2012 1 772,00

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2012			31/12/2011
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 903,91		9 903,91	7 751,67
Chiffre d'affaires net	9 903,91		9 903,91	7 751,67
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			930 969,50	942 745,20
Reprisés sur provisions et transfert de charges				6 176,51
Autres produits			513 214,53	669 069,83
			1 454 087,94	1 625 743,21
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			139 256,25	166 430,05
Impôts, taxes et versements assimilés			42 800,00	40 709,00
Salaires et traitements			395 831,71	415 832,45
Charges sociales			208 699,31	206 255,78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 316,31	1 264,09
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			513 214,88	669 053,63
			1 310 118,46	1 499 545,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			143 969,48	126 198,21
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			1 906,40	2 234,57
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 333,41	418,12
			4 239,81	2 652,69
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			671,23	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			671,23	
RESULTAT FINANCIER			3 568,58	2 652,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			147 538,06	128 850,90

COMpte DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2012	31/12/2011
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 042,76	5 054,31
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	18 042,76	5 054,31
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 869,76	4 373,10
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	1 869,76	4 373,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 173,00	681,21
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	1 476 370,51	1 633 450,21
Total des charges	1 312 659,45	1 503 918,10
BENEFICE OU PERTE	163 711,06	129 532,11
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 903,91	7 751,67	2 152,24	27,8
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue				
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
706100 PARTICIPATION DES USAGERS	1 434,00	3 077,00	- 1 643,00	- 53,4
706200 COTISATIONS MEMBRES	1 062,00	1 081,00	- 19,00	- 1,8
708300 LOCATIONS DIVERSES	1 815,96	1 785,24	30,72	1,7
708310 CHARGES LOCATIVES	637,39	521,59	115,80	22,2
708800 PROTS D'ACTIVITES ANNEXES	1 749,56	1 286,84	462,72	36,0
708810 PARTICIPATION HABITANTS	3 205,00		3 205,00	
Total	9 903,91	7 751,67	2 152,24	27,8
Total production vendue (services)	9 903,91	7 751,67	2 152,24	27,8
Total production vendue	9 903,91	7 751,67	2 152,24	27,8
Subventions d'exploitation				
741500 ETAT POLITIQUE VILLE CUCS	7 535,00	11 596,00	- 4 061,00	- 35,0
742000 SUBV.C.REGION.QUART.ETE		3 000,00	- 3 000,00	- 100,0
743000 SUBV.CGN/CAF. "A.G"	309 513,54	290 160,00	19 353,54	6,7
743100 DEPARTEMENT SUBVENTION AG	119 904,80	116 063,20	3 841,60	3,3
744000 SUBV.VILLE/CONV.FIN./CAF	438 262,16	451 737,00	- 13 474,84	- 3,0
744600 CO FINAN. APPEL A PROJET	10 905,00	19 428,00	- 8 523,00	- 43,9
744700 SUBVENTIONS DIVERSES	2 340,00		2 340,00	
746000 SUBV.FONCT.PREST.SVCE CAF	42 509,00	50 761,00	- 8 252,00	- 16,3
Total	930 969,50	942 745,20	- 11 775,70	- 1,2
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges				
781500 REPR/PROV RISQUE & CHARGE		6 176,51	- 6 176,51	- 100,0
Total		6 176,51	- 6 176,51	- 100,0
Autres produits				
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	513 214,44	669 053,63	- 155 839,19	- 23,3
758100 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,09	16,20	- 16,11	- 99,4
Total	513 214,53	669 069,83	- 155 855,30	- 23,3
Produits d'exploitation	1 454 087,94	1 625 743,21	- 171 655,27	- 10,6
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
606110 EDF - GDF	2 001,75	1 562,94	438,81	28,1
606140 CARBURANT	1 447,79	1 074,52	373,27	34,7
606200 ALIMENTATION BOISSON	12 059,72	16 121,48	- 4 061,76	- 25,2
606300 PT EQUIPEMENT P. OUTILLAGE	2 027,24	966,20	1 061,04	109,8
606310 MATERIELS D'ACTIVITE	15 285,77	24 617,75	- 9 331,98	- 37,9
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV	5 258,59	5 656,07	- 397,48	- 7,0
606800 AUTRES FOURNIT.NON STOCK.		20,20	- 20,20	- 100,0
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	7 724,98	30 210,11	- 22 485,13	- 74,4
613000 LOCATIONS	24 774,81	10 355,47	14 419,34	139,2
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	811,83	1 266,03	- 454,20	- 35,9
615600 MAINTENANCE	3 040,92	1 509,95	1 530,97	101,4

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2012	31/12/2011	Variation	
		Net	Net	Montant	%
615610	MAINTENANCE SECAP	715,70	830,73	- 115,03	- 13,8
616000	ASSURANCES	6 057,01	6 618,67	- 561,66	- 8,5
618000	DIVERS SVCES EXTERIEURS	126,00	126,00		
618100	DOCUMENTATION GENERALE	323,70	339,33	- 15,63	- 4,6
622600	HONO-REMUNERAT.INTERMED.	212,69	428,90	- 216,21	- 50,4
622610	HONO. EXPERT COMPTABLE	4 162,08	4 018,56	143,52	3,6
622620	HONO.COMMISSAIRE AUXCPTE	5 621,20	5 500,00	121,20	2,2
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENT.	50,00	50,00		
622800	FR.COM/CHEQUES DEJEUNERS		328,30	- 328,30	- 100,0
623000	PUBLICITE INFOR.PUBLICAT.		284,16	- 284,16	- 100,0
623400	DIVERS DONS CADEAUX	220,00	299,86	- 79,86	- 26,6
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 482,88	3 315,64	- 1 832,76	- 55,3
625600	MISSIONS	3 476,74	5 831,30	- 2 354,56	- 40,4
626000	FRAIS TELECOMMUNICATION	6 971,90	4 928,80	2 043,10	41,5
626100	AFFRANCHISSEMENTS	5 170,30	3 334,95	1 835,35	55,0
627500	SERVICES BANCAIRES	111,09	106,22	4,87	4,6
628100	COTISATIONS	10 707,34	10 894,00	- 186,66	- 1,7
628200	DROITS ENTREES ACTIVITES	7 633,27	8 551,20	- 917,93	- 10,7
628210	TRANSPORTS DES ACTIVITES	9 751,50	11 607,22	- 1 855,72	- 16,0
628500	FR.DE CONSEILS&ASS.GENER.	1 525,99	1 484,33	41,66	2,8
628620	FORMATION DE SALARIES	503,46	4 191,16	- 3 687,70	- 88,0
	Total	139 256,25	166 430,05	- 27 173,80	- 16,3
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXES SUR SALAIRES	32 580,00	30 961,00	1 619,00	5,2
633300	FORMATION PROF CONTINUE	9 742,00	9 748,00	- 6,00	- 0,1
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT	478,00		478,00	
	Total	42 800,00	40 709,00	2 091,00	5,1
Salaires et traitements					
641100	SALAIRES&APPOINT. BRUTS	415 304,18	415 193,63	110,55	0,0
641110	GRATIFICATIONS PRIMES	- 4 748,96	11 700,00	- 16 448,96	- 140,6
641119	REMBT UJSS PREVOYANCE		- 7 489,47	7 489,47	100,0
641200	CONGES PAYES	- 16 309,62	- 3 571,71	- 12 737,91	- 356,6
641400	INDM ET AVANTAGES DIVERS	1 586,11		1 586,11	
	Total	395 831,71	415 832,45	- 20 000,74	- 4,8
Charges sociales					
645100	COTISATIONS URSSAF	148 156,03	148 621,63	- 465,60	- 0,3
645200	COTIS.PREVOYANCE MUTUELLE	8 060,18	7 757,44	302,74	3,9
645310	CPM RETRAITE DES CADRES	28 170,55	27 746,62	423,93	1,5
645320	CPM PREVOYANCE NON CADRE	6 282,18	4 816,50	1 465,68	30,4
645410	COTISATION	- 1 907,03	6 300,00	- 8 207,03	- 130,3
645500	CHARGES SUR CP	11 051,86		11 051,86	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 335,09	2 995,05	- 1 659,96	- 55,4
648000	AUTRES CH. DE PERSONNEL		733,54	- 733,54	- 100,0
648100	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	7 550,45	7 285,00	265,45	3,6
	Total	208 699,31	206 255,78	2 443,53	1,2
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681120	DOTAT. AUX AMORTISSEMENTS	10 316,31	1 264,09	9 052,22	716,1
	Total	10 316,31	1 264,09	9 052,22	716,1
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		10 316,31	1 264,09	9 052,22	716,1

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres charges				
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	513 214,44	669 053,63	- 155 839,19	- 23,3
658100 AURES CHARGES DIV.GESTION	0,44		0,44	
Total	513 214,88	669 053,63	- 155 838,75	- 23,3
Charges d'exploitation	1 310 118,46	1 499 545,00	- 189 426,54	- 12,6
RESULTAT D'EXPLOITATION	143 969,48	126 198,21	17 771,27	14,1
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
768000 AUTRES PRODTS FINANCIERS	1 906,40	2 234,57	- 328,17	- 14,7
Total	1 906,40	2 234,57	- 328,17	- 14,7
Produits nets sur cession de V.M.P.				
767000 PRODTS NETS/CESSIONS VMP	2 333,41	418,12	1 915,29	458,1
Total	2 333,41	418,12	1 915,29	458,1
Produits financiers	4 239,81	2 652,69	1 587,12	59,8
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
661160 INTERET SUR PRET	671,23		671,23	
Total	671,23		671,23	
Charges financières	671,23		671,23	
RESULTAT FINANCIER	3 568,58	2 652,69	915,89	34,5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	147 538,06	128 850,90	18 687,16	14,5
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	1 381,78	54,82	1 326,96	2 420,6
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	16 660,98	4 999,49	11 661,49	233,3
Total	18 042,76	5 054,31	12 988,45	257,0
Produits exceptionnels	18 042,76	5 054,31	12 988,45	257,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	32,63	0,01	32,62	#####
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	1 837,13	4 373,09	- 2 535,96	- 58,0
Total	1 869,76	4 373,10	- 2 503,34	- 57,2
Charges exceptionnelles	1 869,76	4 373,10	- 2 503,34	- 57,2
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 173,00	681,21	15 491,79	2 274,2
Total des produits	1 476 370,51	1 633 450,21	- 157 079,70	- 9,6
Total des charges	1 312 659,45	1 503 918,10	- 191 258,65	- 12,7
BENEFICE OU PERTE	163 711,06	129 532,11	34 178,95	26,4

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

SOMMAIRE

- 1. Principes, règles et méthodes comptables**
- 2. Engagements financiers et autres éléments significatifs**
- 3. Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques**
- 4. Autres informations**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 647 588,25 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 163 711,06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été établis le *29/03/2013*

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

1. PRINCIPES, REGLES ET METHODES 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 ;
- indépendances 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 calculés suivant la méthode "premier entrée, premier sortie" 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.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS*** Autres éléments significatifs**

- Eau	:	683,59
- Gaz	:	3 098,83
- Electricité	:	2 943,92
- Produits d'entretien	:	432,92
- Contrats d'entretien, réparation	:	2 295,51
- Assurance	:	138,06
- Téléphone/ADSL	:	3 055,14
- Mise à disposition de personnel	:	440 652,24
- Mise à disposition de petit matériel	:	1 095,41
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissement)	:	1 210,09
- Mise à disposition de personnel admin/Concierge	:	19 004,43
- Agents d'entretien	:	21 615,28
- Loyer	:	7 133,28
- Travaux en régie/en entreprise	:	55,49
- Subvention amicale	:	9 800,25
	:	-----
	:	513 214,44

3. CONVENTIONS CONCLUES AVEC LES COLLECTIVITES TERRITORIALES PUBLIQUES*** CONVENTIONS AVEC LA VILLE DE GRANDE-SYNTHE**

Ils 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 2012 ont été signées :

- le 2012, la convention d'objectifs visant à allouer des moyens financiers, matériels et la mise à disposition de locaux, pour une période de un an et revue annuellement ;
- le mars 2012, la convention financière pour 2012.

4. AUTRES INFORMATIONS

-> **Les droits acquis par le personnel au titre du DIF**

Droits individuels à la formation	Volume d'heures de formation
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	105
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	1250

*** Indemnités de départ en retraite**

Les indemnités de départ en retraite ont été actualisées et figurent au passif pour un montant de 26 857,51 Euros

*** Honoraires du Commissaires aux Comptes**

Le montant des honoraires du Commissaires aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2011 à 5 621,20 Euros TTC.

*** Informations relatives à la rémunérations 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.

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	142 639,40	116 044,35
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	142 639,40	116 044,35

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184,68	3 048,18
Dettes fiscales et sociales	45 099,16	56 534,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	47 283,84	59 583,09

Liste des immobilisations

Liste des immobilisations

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Période de traitement : du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (Euros)

Identification Fournisseur	D. entrée	Valeur d'actif TVA	Plan comptable		Amort. pratiques	Valeur résiduelle	Date cession	VRP	VRA	Code inter.
	D. service		Plan fiscal	V. cession			CH	BN		

Compte 205000 CONCESS. BREVETS LICENCE (4 biens)										
00001-000 LOGICIEL SIEGE	18/10/2005	65,00	L	100,00	1	65,00				
	18/10/2005		L	100,00	1	65,00				
00002-000 LOGICIEL	02/05/2012	4 014,00	L	100,00	1	2 664,85	1 349,15			
	02/05/2012		L	100,00	1	2 664,85	1 349,15			
00003-000 LOGICIEL	06/08/2012	546,57	L	100,00	1	220,15	326,42			
	06/08/2012		L	100,00	1	220,15	326,42			
00004-000 LOGICIEL CLOE PAI	06/11/2012	1 166,10	L	100,00	1	178,15	987,95			
	06/11/2012		L	100,00	1	178,15	987,95			
Total Compte 205000		5 791,67				3 128,15	2 663,52			
						3 128,15	2 663,52			

Compte 215000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS (5 biens)										
00001-000 CENTRAL NUMERIQ	24/06/2004	323,95	L	20,00	5	323,95				
	24/06/2004		L	20,00	5	323,95				
00002-000 PHOTOCOPIEUR	03/05/2005	1 627,76	L	20,00	5	1 627,76				
	03/05/2005		L	20,00	5	1 627,76				
00003-000 SOCLE	17/05/2005	107,64	L	20,00	5	107,64				
	17/05/2005		L	20,00	5	107,64				
00004-000 ORDINATEURS	02/05/2012	5 446,00	L	20,00	5	723,11	4 722,89			
	02/05/2012		L	20,00	5	723,11	4 722,89			
00005-000 PHOTOCOPIEURS	04/06/2012	5 382,00	L	20,00	5	618,93	4 763,07			
	04/06/2012		L	20,00	5	618,93	4 763,07			
Total Compte 215000		12 887,35				3 401,39	9 485,96			
						3 401,39	9 485,96			

Compte 215100 INST.COMPLEXES SPECIALIS. (1 bien)										
00001-000 TABLE DE TENNIS	26/10/2004	369,00	L	20,00	5	369,00				
	26/10/2004		L	20,00	5	369,00				
Total Compte 215100		369,00				369,00				
						369,00				

Compte 218200 MATERIEL DE TRANSPORT (1 bien)										
00001-000 CITROEN JUMPY	21/11/2011	26 000,00	L	20,00	5	5 752,97	20 247,03			
	21/11/2011		L	20,00	5	5 752,97	20 247,03			
Total Compte 218200		26 000,00				5 752,97	20 247,03			
						5 752,97	20 247,03			

Compte 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO. (4 biens)										
00001-000 APPLE IBOUK 14 PO	09/06/2005	1 629,43	L	20,00	5	1 629,43				
	09/06/2005		L	20,00	5	1 629,43				
00002-000 PORTABLE ACER 16	20/12/2005	999,00	L	20,00	5	999,00				
	20/12/2005		L	20,00	5	999,00				
00003-000 TOSCHIB SAT L555	24/10/2009	829,01	L	20,00	5	528,26	300,75			
	24/10/2009		L	20,00	5	528,26	300,75			
00004-000 SERVEUR MONO FL	28/10/2009	2 726,62	L	20,00	5	1 731,39	995,23			
	28/10/2009		L	20,00	5	1 731,39	995,23			
Total Compte 218300		6 184,06				4 888,08	1 295,98			
						4 888,08	1 295,98			

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Période de traitement : du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (Euros)

Identification Fournisseur	D. entrée	Valeur d'actif TVA	Plan comptable	Amort. pratiques	Valeur résiduelle	Date cession	VRP	VRA	Code inter.
	D. service		Plan fiscal			V. cession	CH	BN	

Compte 275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES (2 biens)									
00001-000 MACHINE A AFFRA	09/09/2004	450,00	N		450,00				
	09/09/2004		N		450,00				
00002-000 CARTE ESSENCE	04/01/2008	200,00	N		200,00				
	04/01/2008		N		200,00				
Total Compte 275000		650,00			650,00				
					650,00				

TOTAL (17 biens)		51 882,08		17 539,59	34 342,49				
				17 539,59	34 342,49				



LESAINÉ CASTELEYN LECROCCQ

Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

ASSEMBLEE GENERALE DU 2 AOUT 2013

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

=====

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel 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 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, 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 DES APPRECIATIONS

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

*** règles et méthodes comptables**

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans l'annexe et nous sommes assurés de leur correcte application.

Les notes 2 et 3 de l'annexe apportent des informations complémentaires sur la comptabilisation des opérations suivantes : apports en nature, conventions avec les collectivités territoriales.

- estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues concernant les provisions pour charges sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondages l'application de ces méthodes.

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.

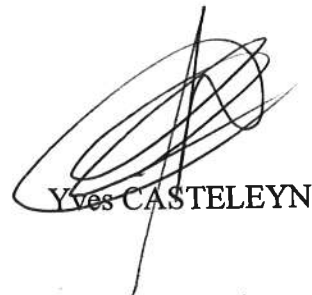
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 du conseil d'administration, et dans les documents adressés aux membres de votre association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dunkerque, le 16 juillet 2013

Le Commissaire aux Comptes
SARL LESAINÉ CASTELEYN LECROCQ



Yves CASTELEYN

BILAN ACTIF

SARL L.C.L.
Commissaire aux Comptes

	31/12/2012			31/12/2011
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	5 791,67	3 128,15	2 663,52	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 256,35	3 770,39	9 485,96	
Autres immobilisations corporelles	32 184,06	10 641,05	21 543,01	27 454,13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations	137,25		137,25	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	650,00		650,00	650,00
	52 019,33	17 539,59	34 479,74	28 104,13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	665,04		665,04	649,12
Autres créances	142 639,40		142 639,40	117 332,35
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	279 988,21		279 988,21	159 906,31
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	184 726,32		184 726,32	160 343,03
Charges constatées d'avance (3)	5 089,54		5 089,54	4 310,27
	613 108,51		613 108,51	442 541,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	665 127,84	17 539,59	647 588,25	470 645,21
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

SARL L.C.L.
Commissaire aux Comptes

	31/12/2012	31/12/2011
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	314 308,53	184 776,42
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	163 711,06	129 532,11
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	478 019,59	314 308,53
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	26 857,52	22 757,07
	26 857,52	22 757,07
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	10 146,16	
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 863,86	13 005,49
Dettes fiscales et sociales	88 249,60	96 456,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 693,52	11 850,29
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	21 758,00	12 267,76
	142 711,14	133 579,61
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	647 588,25	470 645,21
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	142 711,14	133 579,61
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMpte DE RESULTAT

SARL L.C.L.
Commissaire aux Comptes

	31/12/2012		31/12/2011
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	9 903,91		9 903,91
			7 751,67
Chiffre d'affaires net	9 903,91		9 903,91
			7 751,67
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation			930 969,50
Reprises sur provisions et transfert de charges			6 176,51
Autres produits			513 214,53
			1 454 087,94
			1 625 743,21
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achat de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes (a)			139 256,25
Impôts, taxes et versements assimilés			42 800,00
Salaires et traitements			395 831,71
Charges sociales			208 699,31
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 316,31
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			513 214,88
			1 310 118,46
			1 499 545,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			143 969,48
			126 198,21
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers			
De participations (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 906,40
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 333,41
			4 239,81
			2 652,69
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			671,23
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
			671,23
RESULTAT FINANCIER			3 568,58
			2 652,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			147 538,06
			128 850,90

COMPTES DE RESULTAT (Suite)

SARL L.C.L.
Commissaire aux Comptes

	31/12/2012	31/12/2011
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 042,76	5 054,31
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	18 042,76	5 054,31
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 869,76	4 373,10
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	1 869,76	4 373,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 173,00	681,21
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	1 476 370,51	1 633 450,21
Total des charges	1 312 659,45	1 503 918,10
BENEFICE OU PERTE	163 711,06	129 532,11
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**SOMMAIRE**

- 1. Principes, règles et méthodes comptables**
- 2. Engagements financiers et autres éléments significatifs**
- 3. Conventions conclues avec les collectivités Territoriales Publiques**
- 4. Autres informations**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 647 588,25 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 163 711,06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été établis le *29/03/2013*

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

1. PRINCIPES, REGLES ET METHODES 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 ;
- indépendances 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 calculés suivant la méthode "premier entrée, premier sortie" 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.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

* Autres éléments significatifs

APPORT EN NATURE VALORISES AU TITRE DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT

- Eau	:	683,59
- Gaz	:	3 098,83
- Electricité	:	2 943,92
- Produits d'entretien	:	432,92
- Contrats d'entretien, réparation	:	2 295,51
- Assurance	:	138,06
- Téléphone/ADSL	:	3 055,14
- Mise à disposition de personnel	:	440 652,24
- Mise à disposition de petit matériel	:	1 095,41
- Mise à disposition de matériel informatique (amortissement)	:	1 210,09
- Mise à disposition de personnel admin/Concierge	:	19 004,43
- Agents d'entretien	:	21 615,28
- Loyer	:	7 133,28
- Travaux en régie/en entreprise	:	55,49
- Subvention amicale	:	9 800,25
	:	-----
	:	513 214,44

3. CONVENTIONS CONCLUES AVEC LES COLLECTIVITES TERRITORIALES PUBLIQUES

* CONVENTIONS AVEC LA VILLE DE GRANDE-SYNTHE

Il est prévu la conclusion de 2 conventions

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

Au 31 décembre 2012 ont été signées :

- le 2012, la convention d'objectifs visant à allouer des moyens financiers, matériels et la mise à disposition de locaux, pour une période de un an et revue annuellement ;
- le 12 avril 2012, la convention financière pour 2012.

4. AUTRES INFORMATIONS

-> Les droits acquis par le personnel au titre du DIF

Droits individuels à la formation	Volume d'heures de formation
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	105
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	1250

SARL L.C.L.
Commissaire aux Comptes

* **Indemnités de départ en retraite**

Les indemnités de départ en retraite ont été actualisées et figurent au passif pour un montant de 26 857,51 Euros

* **Honoraires du Commissaires aux Comptes**

Le montant des honoraires du Commissaires aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2011 à 5 621,20 Euros TTC.

* **Informations relatives à la rémunérations 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.



Désignation de l'entreprise ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Néant

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		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE	65	PF	3063	PG		PH	3128
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2428	QA	1342	QB		QC	3770
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	553	QI	5200	QJ		QK	5753
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4177	QM	711	QN		QO	4888
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	7158	QV	7253	QW	0	QX	14411
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	7223	ØP	10316	ØQ	0	ØR	17539

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	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6	
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1	
TOTAL II										
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			S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2	
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		U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3	
	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 participations	NL			NM					NO	
TOTAL IV										
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	0	Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY	0	Total général non ventilé (NW - NY)	NZ		0	

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

Désignation de l'entreprise : ASS COTE QUARTIERS Néant *

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	0	TS	0	TU	0		
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	26 858			
	TOTAL II	5Z	22 757	5W	4 100	5X	0	TX	26 858
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D				
	- corporelles	6E	6F	6G	6H				
	Sur immobilisations	- 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	0	TY	0	TZ	0	UA	0
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	22 757	UB	4 100	UC	0	UD	26 858
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF					
	- financières		UG	UH					
	- exceptionnelles		UJ	UK					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e 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 C.G.I.

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	142 639,40	116 044,35
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	142 639,40	116 044,35

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184,68	3 048,18
Dettes fiscales et sociales	45 099,16	56 534,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	47 283,84	59 583,09



LESAINÉ CASTELEYN LECROCCQ

Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION COTE QUARTIERS

Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHE

---oOo---

ASSEMBLEE GENERALE DU 2 AOUT 2013

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Association : COTE QUARTIERS
Siège social : Atrium
14 Place du Marché
59760 GRANDE-SYNTHÉ

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer sur la base des informations qui nous ont été données les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient selon les termes de l'article R 612-6 du Code de Commerce d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.


Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Dunkerque, le 16 juillet 2013

Le Commissaire aux Comptes

SARL LESAINÉ CASTELEYN LECROCCQ



Yves CASTELEYN