



ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT

GÉRARD LEJEUNE
DIPLOMÉ DE L'INSTITUT D'ÉTUDES POLITIQUES DE PARIS
EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE INDÉPENDANT DE FRANCE DÉFI
EXPERT PRÈS LA COUR D'APPEL DE PARIS



**Association Confédération Générale des Petites et
Moyennes Entreprises Ile de France**

Association de la Loi du 1er juillet 1901

19 rue de l'Amiral d'Estaing

75 116 PARIS

Siret : 435 237 425 000 36

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012



Association CGPME Ile de France
19 rue de l'Amiral d'Estaing
75 116 PARIS

Mesdames, Messieurs,
Les membres de l'association CGPME Ile de France,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 24 janvier 2008, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes, qui se traduisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 670 615 €
Total des produits d'exploitation	2 085 259 €
Résultat de l'exercice (excédent)	67 988 €
Fonds Associatifs	1 341 054 €

1. 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 éléments 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note intitulée « fait significatif » de l'annexe concernant le recours prud'homal en cours.

2. 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 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.

3. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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 les informations données dans le rapport du trésorier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Sainte-Geneviève-des-Bois,
le 2 juillet 2013

Le commissaire aux comptes,

Gérard LEJEUNE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	9 588	7 338	2 250	4 428	2 178	49.19
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	45 552	15 535	30 017	34 490	4 473	12.97
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	67 460	41 880	25 579	30 628	5 049	16.48
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 000		6 000	6 000		
	Créances rattachées à des participations	517 500		517 500	517 500		
	Autres titres immobilisés						
Prêts	7 250		7 250		7 250		
Autres immobilisations financières	7 799		7 799	7 635	164	2.15	
TOTAL I	661 149	64 753	596 396	600 681	4 285	0.71	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	18 187		18 187	136 279	118 092	86.65
	Autres créances	1 612 476		1 612 476	1 301 460	311 016	23.90
	Valeurs mobilières de placement	268 016		268 016	322 659	54 643	16.94
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	172 891		172 891	113 739	59 152	52.01
Charges constatées d'avance (3)	2 649		2 649	2 114	535	25.32	
TOTAL III	2 074 219		2 074 219	1 876 251	197 968	10.55	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 735 368	64 753	2 670 615	2 476 932	193 683	7.82	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	392 739	392 739				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	880 328	815 576	64 752	7.94		
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	67 988	64 752	3 236	5.00		
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	1 341 054	1 273 067	67 988	5.34		
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	25 000		25 000			
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	35 158	7 615	27 543	361.67		
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	60 158	7 615	52 543	689.96		
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	495	433	63	14.46		
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	601 745	912 235	310 490	34.04		
	Dettes fiscales et sociales	164 019	134 066	29 953	22.34		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	13 538	15 001	1 464	9.76		
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	489 606	134 515	355 091	263.98		
	TOTAL IV	1 269 403	1 196 250	73 153	6.12		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 670 615	2 476 932	193 683	7.82		

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

779 797 1 061 735
5

CGPME ILE DE FRANCE



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12 31/12/2011	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	10 212	3 915	6 297	160.83
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	10 212	3 915	6 297	160.83
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits	1 800 036 145 367 98 642 31 002	1 866 956 136 257 128 342 0	66 920 9 111 29 700 31 002	3.58 6.69 23.14 NS
TOTAL I	2 085 259	2 135 470	50 211	2.35
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	838 567 52 562 456 748 208 556	994 347 51 370 437 851 194 870	155 780 1 193 18 897 13 686	15.67 2.32 4.32 7.02
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	17 784	13 672	4 111	30.07
Subventions accordées par l'association	367 983	419 123	51 140	12.20
Autres charges (2)	30 062	23 306	6 756	28.99
TOTAL II	1 972 262	2 134 539	162 277	7.60
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	112 998	931	112 066	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	7 533		12 966		5 433	41.90
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	7 533		12 966		5 433	41.90
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	7 533		12 966		5 433	41.90
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	120 531		13 897		106 633	767.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 184		2 184	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII			2 184		2 184	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 615		5 615	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	25 000				25 000	
TOTAL VIII	25 000		5 615		19 385	345.25
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	25 000		3 431		21 569	628.71
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	2 092 793		2 150 620		57 828	2.69
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 997 262		2 140 154		142 892	6.68
SOLDE INTERMEDIAIRE	95 531		10 467		85 064	812.72
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	7 615		61 900		54 285	87.70
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	35 158		7 615		27 543	361.67
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	67 988		64 752		3 236	5.00





ANNEXE COMPTABLE
*(Bilan et compte de résultat
de l'exercice en €)*

Période du 1^{er} Janvier 2012 au 31 Décembre 2012

12 mois

CGPME Ile de France
19, rue de l'Amiral d'Estaing
75116 PARIS

Tél : 01.56.89.09.30.
Fax : 01.56.89.10.08
www.cgpme-idf.fr



ANNEXE – Exercice du 1^{er} Janvier 2012 au 31 Décembre 2012

PREAMBULE

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 totalise 2 670 615 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 2 100 408 € et un total de charges de 2 032 420 €, dégagant ainsi un excédent de 67 988 €.

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

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

I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables, définies par les CRC 99-01 et 99-03, et l'avis CRC 2009-10 relatifs aux dispositions comptables règlementaires applicables aux associations à objet syndical, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendances des exercices

La présente annexe comprend les informations rendues obligatoires par la loi du 20 août 2008 et codifiée à l'article L2135-2 du code du travail.

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

Pour chaque poste des comptes annuels, les méthodes appliquées sont, si nécessaire, décrites dans les notes qui suivent.

Fait significatif

Le département 92 a fait l'objet d'un recours prud'homal de la part d'une de ses anciennes salariées. Concomitamment, la salariée a étendu sa demande à la région Ile de France en faisant valoir une éventuelle solidarité entre les deux structures.

Sur la base des analyses de ses conseils, la CGPME Ile de France a estimé que cette procédure ne devrait pas entraîner de conséquences pour elle-même et qu'à ce titre aucune provision ne devait être constituée.

1.1. Comptabilisation des cotisations

Les cotisations sont comptabilisées lors de leur encaissement conformément au règlement 2009-10 du comité de la réglementation comptable.

1.2. Ressources

En référence au même règlement, ci-dessus, 2009-10 du CRC, il est rendu obligatoire de mentionner dans l'annexe comptable le montant, détaillé ci-dessous, des ressources retenues pour la détermination des seuils.

Ressources 2012	
Cotisations reçues	98 642 €
- reversement de cotisations (CGPME Nationale)	-35 417 €
Subventions reçues	1 800 036 €
Autres produits d'exploitation reçus	186 581 €
Report des subventions	7 615 €
Produits des VMP	7 369 €
Produits exceptionnels	164 €
Total des ressources	2 064 990 €



II - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN

2.1. Bilan ACTIF

2.1.1. Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute 31/12/2011	Augmentations Acquisitions	Diminution Cessions	Valeur brute 31/12/2012
Marques déposées et logiciels	9 363 €	225 €	0 €	9 588 €
Total des immobilisations incorporelles	9 363 €	225 €	0 €	9 588 €
Installations agencements	45 552 €	0 €	0 €	45 552 €
Matériel bureau, informatique et mobilier	63 980 €	5 859 €	2 380 €	67 459 €
Total des immobilisations corporelles	109 532 €	5 859 €	2 380 €	113 011 €
Autres participations	523 500 €	0 €	0 €	523 500 €
Autres immobilisations financières	7 635 €	25 164 €	17 750 €	15 049 €
Total des immobilisations financières	531 135 €	25 164 €	17 750 €	538 549 €
TOTAL IMMOBILISATIONS	650 030 €	31 248 €	20 130 €	661 148 €

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

2.1.2. Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant 31/12/2011	Dotations de l'exercice	Reprise - Sortie de l'actif	Montant 31/12/2012
Immobilisations incorporelles	4 934 €	2 403 €	0 €	7 337 €
Total des immobilisations incorporelles	4 934 €	2 403 €	0 €	7 337 €
Installations agencements	11 063 €	4 473 €	0 €	15 536 €
Matériel bureau, informatique et mobilier	33 352 €	10 908 €	2 380 €	41 880 €
Total des immobilisations corporelles	44 415 €	15 381 €	2 380 €	57 416 €
TOTAL	49 349 €	17 784 €	2 380 €	64 753 €

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

2.1.3. Stock

Aucun stock n'est constaté

2.1.4. Etat des provisions

Une provision pour risque d'un montant de 25 000 € a été intégrée dans les comptes au regard des subventions du Fonds social européen à percevoir sur l'exercice 2011 et l'exercice 2012, subventions pour lesquelles les contrôles financiers établis chaque année n'ont pas encore été enclenchés.



2.1.5. Etat des créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	517 500 €		517 500 €
<i>Créances sur SCI PME Amiral</i>	<i>517 500 €</i>		<i>517 500 €</i>
Autres immobilisations financières	15 049 €	7 250 €	7 799 €
<i>Prêts</i>	<i>7 250 €</i>	<i>7 250 €</i>	
<i>Créances sur dépôt versé</i>	<i>7 799 €</i>		<i>7 799 €</i>
De l'actif circulant			
Créances clients	18 187 €	18 187 €	
<i>Créances s/clients non encaissés au 31/12/2012</i>	<i>18 187 €</i>	<i>18 187 €</i>	
Créances Etat et autres collectivités publiques	1 543 242 €	1 543 242 €	
<i>Créances s/subventions à recevoir</i>	<i>1 543 242 €</i>	<i>1 543 242 €</i>	
Débiteurs divers sont :	69 234 €	69 234 €	
<i>Comptes fournisseurs</i>	<i>371 €</i>	<i>371 €</i>	
<i>Fournisseurs avoir à recevoir</i>	<i>2 160 €</i>	<i>2 160 €</i>	
<i>Divers produits à recevoir</i>	<i>66 703 €</i>	<i>66 703 €</i>	
Charges constatées d'avance	2 649 €	2 649 €	
<i>s/divers fournisseurs</i>	<i>2 649 €</i>	<i>2 649 €</i>	
TOTAL DES CREANCES	2 165 861 €	1 640 562 €	525 299 €
<i>Montant des prêts accordés en cours d'exercice (CGPME 92)</i>	<i>25 000 €</i>		
<i>Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice (CGPME 92)</i>	<i>17 750 €</i>		

2.1.6. Subventions et produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes de bilans	Montant
Subventions à recevoir	1 543 242 €
<i>Subvention s/projet 2011</i>	<i>433 854 €</i>
<i>Mutations 2012 (Compétences et Prate)</i>	<i>242 986 €</i>
<i>IES 2012</i>	<i>244 829 €</i>
<i>Marchés publics</i>	<i>251 777 €</i>
<i>Autres divers projets (AGEFIPH, Santé, Apprentissage, CEPT Min...)</i>	<i>201 947 €</i>
<i>Subventions à recevoir sur organismes à gestion paritaire</i>	<i>166 212 €</i>
<i>Autres Etat à recevoir</i>	<i>1 638 €</i>
Produits à recevoir sur activités diverses	66 703 €
TOTAL	1 609 945 €

2.1.7 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque, pour un montant de 172 891 €, ont été évaluées pour leur valeur nominale.

L'investissement, fait sous forme de SICAV, à la clôture de l'exercice, s'élève à 268 016 € et a dégagé des revenus sur l'exercice de 7 369 €.



2.1.8. Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	2 649 €
Produits constatés d'avance	489 606 €
<i>PCA s/Contrat pro DIRECCTE</i>	92 167 €
<i>PCA s/IES</i>	173 240 €
<i>PCA s/Marchés publics Grand Paris</i>	194 519 €
<i>PCA s/INPI</i>	29 680 €

Comme les années précédentes, les charges constatées d'avance concernent principalement les assurances, les contrats de maintenances annuels (informatique et téléphone) et les abonnements.

2.2. Bilan PASSIF

2.2.1. Fonds associatifs

L'augmentation de 64 752 € constatée sur les fonds associatifs concerne l'affectation du résultat net de l'année 2011, par décision de l'Assemblée Générale du 24 mai 2012.

Aucune distribution de dividende n'est réalisée ni aux adhérents, ni aux administrateurs. Les excédents sont affectés, systématiquement après vote par Assemblée Générale, en réserves.

2.2.2. Contributions publiques de financement et fonds dédiés

A la clôture de l'exercice 2012, la somme de 35 158 € est inscrite en fonds dédiés et engagement à réaliser sur subventions publiques. Ce montant correspond à l'affectation du montant restant à réaliser sur :

- Contrat Pro – 2013 pour 7 681 €
- IES – FEDER et AGEFOS – 2013/2014 pour 23 034 €
- INPI (2013-2015) pour 4 443 €

2.2.3. Etat des dettes

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant brut	Échéances	
		A 1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit			
Intérêts courus	495 €	495 €	
Fournisseurs et comptes rattachés			
<i>s/fournisseurs non réglés</i>	229 055 €	229 055 €	
<i>s/factures non parvenues (détaillé ci-après)</i>	372 690 €	372 690 €	
Personnel et comptes rattachés	42 240 €	42 240 €	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 313 €	112 313 €	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 466 €	9 466 €	
Autres dettes	13 538 €	13 538 €	
Produits constatés d'avance	489 606 €	489 606 €	
TOTAL DES DETTES	1 269 403 €	1 269 403 €	

2.2.4. Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	491 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 690 €
<i>Charges à payer CGPME départementales s/projet</i>	178 813 €
<i>Charges à payer sur sous-traitance Projets</i>	76 895 €
<i>Charges à payer divers fournisseurs</i>	116 981 €
Dettes fiscales et sociales	75 716 €
<i>s/personnel charges à payer</i>	42 240 €
<i>s/organismes sociaux, charges à payer</i>	33 476 €
Autres dettes	13 538 €
TOTAL	462 435 €



III - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

3.1. Produits et charges d'exploitation

3.1.1. Produits d'exploitation

Le montant des ressources d'exploitation comptabilisées au compte de résultat, au 31/12/2012, se chiffre à 2 085 259 € dont le détail est établi ci-dessous :

PRODUITS D'EXPLOITATION	Au 31/12/2012	%
Productions de biens et services (AGEFICE, manifestations diverses)	10 212 €	0%
Subventions d'exploitation	1 800 036 €	86%
<i>Produits d'organismes à gestion paritaire</i>	494 276 €	24%
<i>Subventions liées aux projets</i>	1 305 760 €	63%
Cotisations (Branches et départements)	98 642 €	5%
Produits Partenaires	31 000 €	1%
Reprise sur provisions et transfert de charges (CGPME départementale)	145 367 €	7%
Divers (Produits de gestion courante)	2 €	0%
TOTAL	2 085 259 €	100%

3.1.2. Charges d'exploitation

CHARGES D'EXPLOITATION	Au 31/12/2012	%
Charges externes, dont pour l'essentiel :	838 567 €	43%
<i>Sous traitance s/projet 2012</i>	412 664 €	21%
<i>Frais divers de fonctionnement</i> (Edf, fournitures, maintenance, entretien immobilier,...)	170 967 €	9%
<i>Location immobilière, charges locatives et autres locations</i>	86 050 €	4%
<i>Honoraires comptables, informatiques et autres</i>	56 934 €	3%
<i>PLANETE PME et salons divers</i>	73 761 €	4%
<i>Cotisations</i>	38 191 €	2%
Impôts, taxes et versements assimilés	52 562 €	3%
Salaires et traitements	456 748 €	23%
Charges sociales	208 556 €	11%
Dotations aux amortissements	17 784 €	1%
Subventions versées aux CGPME départementales	367 983 €	19%
Autres charges	30 062 €	2%
TOTAL	1 972 262 €	100%

Charges d'exploitation	1 972 262 €
Produits d'exploitation	2 085 259 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	112 997 €



3.2. Produits et charges financiers

Charges financières	0 €
Produits financiers	7 533 €
RESULTAT FINANCIER	7 533 €

3.3. Produits et charges exceptionnels

Charges exceptionnelles (Provision pour risque)	25 000 €
Produits exceptionnels	0 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-25 000 €

3.5. Transfert de charges

Nature	Montant
CGPME départementale (PLANETE PME)	19 827 €
CGPME 75 s/loyer et charges	42 938 €
CGPME 75 s/conv° administrative et financière	49 275 €
CGPME départementales (Combinaison Exo 2012)	7 535 €
Autres transfert de charges divers	25 793 €
TOTAL	145 367 €

Une convention administrative et financière est signée entre la CGPME Ile de France et la CGPME Paris pour régir notamment la mise à disposition de personnel pouvant être affectée, de part et d'autres, notamment à la réalisation sur projets.

IV - AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

4.1. Effectif au 31 Décembre 2012

Cadres :6
Non cadres :1
Total : 7

4.2. Droit individuel à la formation

Il est constaté un cumul de 491 heures au 31/12/2012.

4.3. Indemnité de Départ à la Retraite

Aucune provision au titre de l'Indemnité de Départ à la Retraite, n'a été constatée dans les comptes de l'exercice 2012. En effet, compte tenu de la faible ancienneté de la majorité du personnel au sein de la CGPME Ile de France, l'engagement est non significatif.

4.4. Affectation du résultat de l'exercice

Il est proposé d'affecter le résultat net de l'exercice 2012 au compte de « réserves » dont le solde après affectation, sera créditeur de (880 328 € + 67 988 €), soit 948 316 €.



4.5. Mise à dispositions de biens immobiliers

La CGPME Ile de France ne bénéficie d'aucune mise à disposition gratuite de biens immobiliers et ne met, non plus, à disposition aucun bien immobilier à titre gratuit.

4.6. Contributions en nature

Conformément au CRC 2009-10, le traitement des contributions volontaires en nature doit faire l'objet d'une information dans l'annexe comptable, et plus précisément, la mise à disposition de personnes et de biens.

En conséquence, la CGPME Ile de France précise les éléments ci-dessous.

CGPME Ile de France	Exercice comptable 2012			Pour mémoire 2011
	Nombre de structures	Personnes mobilisées	Journées cumulées	Journées cumulées
Administration CGPME IDF	2	14	108.63	105.63
Vie associative		102	293.50	228
Mandats de gouvernance	8	15	303.00	238.50
Mandats paritaires	10	50	1 275.50	1 251.50
Mandats Juridiques	1	4	29.50	21.50
TOTAL	21	185	2 010.10	1 845.10

La CGPME Ile de France a donc mobilisé 185 élus, administrateurs ou adhérents pour siéger dans 21 instances différentes pour une durée consolidée de 2 010.10 jours.

4.7. Détermination du périmètre de consolidation et méthode retenue

Rappel de la loi du 20 Août 2008 – Article 2135-2 : « Les syndicats professionnels et leurs unions et les associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L. 2135-1 qui contrôlent une ou plusieurs personnes morales au sens de l'article L. 233-16 du code de commerce, sans entretenir avec elles de lien d'adhésion ou d'affiliation, sont tenus, dans des conditions déterminées par décret pris après avis de l'Autorité des normes comptables :

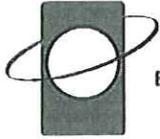
a) Soit d'établir des comptes consolidés

b) Soit de fournir, en annexe à leurs propres comptes, les comptes de ces personnes morales, ainsi qu'une information sur la nature du lien de contrôle. Dans ce cas, les comptes de ces personnes morales doivent avoir fait l'objet d'un contrôle légal. »

La CGPME Ile de France, actionnaire de la SCI PME Amiral à 60 % détient un contrôle sur celle-ci. La SCI est, en conséquence, identifiée comme partie intégrante du périmètre d'ensemble de consolidation de la CGPME Ile de France.

La CGPME Ile de France opte pour la méthode (B) par agrafage pour la consolidation des comptes avec la SCI PME Amiral ; méthode ainsi retenue pour l'exercice 2012. La CGPME Ile de France annexe à ses propres comptes individuels ceux de la SCI PME Amiral (bilan, compte de résultat, annexe comptable et rapports du commissaire aux comptes), certifiés par le Cabinet ECF Audit, Commissaire aux Comptes de la SCI PME Amiral.





ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT

GÉRARD LEJEUNE
DIPLOMÉ DE L'INSTITUT D'ÉTUDES POLITIQUES DE PARIS
EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE INDÉPENDANT DE FRANCE DÉFI
EXPERT PRÈS LA COUR D'APPEL DE PARIS



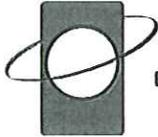
SCI PME AMIRAL
19 rue de l'Amiral d'Estaing
75 116 PARIS
510 688 823 RCS PARIS

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012

161, AVENUE GABRIEL PÉRI 91704 SAINTE-GENEVIÈVE-DES-BOIS CEDEX - TÉL : 01 69 51 11 51 - FAX : 01 69 51 13 45
E-MAIL : cabinet@eucofi.fr - SITE : www.eucofi.fr

SAS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS - AU CAPITAL DE 60 000 EUROS - RCS D'EVRY 481 510 147 (2005B21735) - SIRET 481 510 147 00012 - APE 6320Z
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE N° FR20 481 510 147 00012



ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT

GÉRARD LEJEUNE
DIPLOMÉ DE L'INSTITUT D'ÉTUDES POLITIQUES DE PARIS
EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE INDÉPENDANT DE FRANCE DÉFI
EXPERT PRÈS LA COUR D'APPEL DE PARIS



SCI PME AMIRAL
19 rue de l'Amiral d'Estaing
75 116 PARIS

Mesdames, Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 25 mars 2010, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes, qui se traduisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 491 741 €
Total des produits d'exploitation	108 218 €
Résultat de l'exercice (bénéfice)	49 417 €

1. 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 éléments 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 la société à la fin de cet exercice.

2. 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 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.

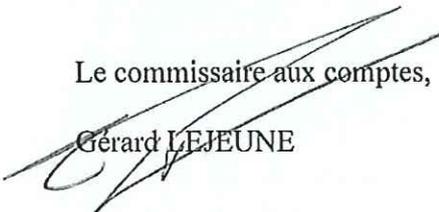
3. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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 les informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Sainte-Geneviève-des-Bois,
le 1er mars 2013

Le commissaire aux comptes,


Gerard LEJEUNE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	300 000		300 000	300 000		
	Constructions	1 218 216	77 794	1 140 423	1 160 710	20 288	1.75
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL II	1 518 216	77 794	1 440 423	1 460 710	20 288	1.39
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	17 132		17 132	25 698	8 566	33.33
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	33 006		33 006	22 062	10 944	49.61	
Charges constatées d'avance (3)	1 180		1 180	1 375	194	14.13	
	TOTAL III	51 318		51 318	49 134	2 184	4.44
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 569 535	77 794	1 491 741	1 509 845	18 104	1.20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000				
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves							
	Report à nouveau	90 682		42 451		48 231	113.62	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	49 417		48 231		1 185	2.46	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées							
	TOTAL I	150 099		100 682		49 417	49.08	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	TOTAL II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges							
TOTAL III								
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	507 171		575 957		68 786	11.94	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	825 266		825 266				
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	9 205		7 940		1 266	15.94	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
	TOTAL IV	1 341 642		1 409 163		67 520	4.79	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 491 741		1 509 845		18 104	1.20		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 341 642 1 409 163



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	108 218		108 218	108 032		186	0.17
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	108 218		108 218	108 032		186	0.17
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			108 218	108 032		186	0.17
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 686	6 855		1 831	26.71
Impôts, taxes et versements assimilés			5 426	5 240		186	3.55
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 288	20 296		8	0.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			34 400	32 391		2 009	6.20
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			73 818	75 641		1 823	2.41
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	24 402		27 410		3 008	10,97
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	24 402		27 410		3 008	10,97
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	24 402		27 410		3 008	10,97
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	49 417		48 231		1 185	2,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	108 218		108 032		186	0,17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	58 801		59 801			
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	49 417		48 231			

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



SCI PME AMIRAL
19, rue de l'Amiral d'Estaing – 75116 PARIS

ANNEXE COMPTABLE
*(Bilan et compte de résultat
de l'exercice en €)*

Période du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012

12 mois

SCI PME AMIRAL
19, rue de l'Amiral d'Estaing
75116 PARIS
Tél : 01.56.89.09.30.
Fax : 01.56.89.10.08



Annexe comptable – SCI PME AMIRAL – Exercice 2012

SCI PME AMIRAL – Société civile au capital de 10 000 € – Inscrite au RCS sous le n° 510688823 RCS PARIS

SCI PME AMIRAL

19, rue de l'Amiral d'Estaing – 75116 PARIS

I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

PREAMBULE

Cette annexe s'intègre au bilan. Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 totalise 1 491 741 €. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 49 417 €.

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

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

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

Pour chaque poste des comptes annuels, les méthodes appliquées sont, si nécessaire, décrites dans les notes qui suivent.

Faits caractéristiques

Depuis 2009, la SCI PME Amiral, détenue à 60 % par la CGPME Ile de France et à 40 % par la CGPME Paris, est identifiée comme partie intégrante du périmètre d'ensemble de consolidation de la CGPME Ile de France et de la CGPME Paris.

Les comptes annuels de la SCI PME AMIRAL sont donc agrafés à ceux de ces deux associations.



SCI PME AMIRAL

19, rue de l'Amiral d'Estaing – 75116 PARIS

II - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN

2.1. Bilan ACTIF

2.1.1. Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute 31/12/2011	Augmentations Acquisitions	Diminution Cessions	Valeur brute 31/12/2012
Terrain	300 000 €			300 000 €
Construction				
Structure	730 912 €			730 912 €
Instal techniq et Géné	243 652 €			243 652 €
Façade	243 652 €			243 652 €
Total des immobilisations corporelles	1 518 216 €	0 €	0 €	1 518 216 €
TOTAL IMMOBILISATIONS	1 518 216 €	0 €	0 €	1 518 216 €

La SCI PME Amiral a été créée le 24 Février 2009 par la CGPME Ile de France et la CGPME Paris pour faire l'acquisition immobilière de leur siège social au 19, rue de l'Amiral d'Estaing – Paris 16^{ème}.

2.1.2. Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant 31/12/2011	Dotations de l'exercice	Reprise - Sortie de l'actif	Montant 31/12/2012
Terrain	0 €			0 €
Construction				
Structure	0 €			0 €
Instal techniq et Géné	34 518 €	12 183 €		46 700 €
Façade	22 989 €	8 105 €		31 094 €
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	57 506 €	20 288 €	0 €	77 794 €

Les amortissements ont été calculés sur la base de la décomposition suivante :

- ITG sur 20 ans
- Façade sur 30 ans



SCI PME AMIRAL

19, rue de l'Amiral d'Estaing – 75116 PARIS

II - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN

2.2. Bilan PASSIF

2.2.1. Etat des dettes

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant brut	Échéances		
		A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit	507 171 €	71 932 €	322 161 €	113 078 €
Emprunt et dettes financières divers				
Dépôt et Cautionnement reçues	7 766 €			7 766 €
Groupe et associés	817 500 €			817 500 €
Fournisseurs et comptes rattachés				
s/fournisseurs non réglés	2 555 €	2 555 €		
s/factures non parvenues	6 650 €	6 650 €		
TOTAL DES DETTES	1 341 642 €	81 137 €	322 161 €	938 344 €

Emprunt auprès d'établissements de crédit : 507 171 €

Le montant des remboursements effectués au cours de l'exercice s'élève à 68 786 €

Le cumul des remboursements effectué depuis le début de l'emprunt s'élève à 242 829 €.

2.2.2. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	Échéances	
		A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances clients			
Créances s/clients non encaissés au 31/12/2012	17 132 €	17 132 €	
Charges constatées d'avance			
s/divers fournisseurs	1 180 €	1 180 €	
TOTAL DES CREANCES	18 312 €	18 312 €	0 €



SCI PME AMIRAL

19, rue de l'Amiral d'Estaing – 75116 PARIS

III - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

3.1. Produits et charges d'exploitation

3.1.1. Produits d'exploitation

Le montant des produits d'exploitation comptabilisés au compte de résultat, au 31/12/2012, se chiffre à **108 218 €** et correspondent aux loyers facturés à la CGPME Paris et à la CGPME Ile de France. Ils se décomposent comme suit :

- Loyers : 93 192 €
- Charges locatives : 15 026 €

3.1.2. Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation s'élèvent à 34 400 € et se composent de la façon suivante :

CHARGES D'EXPLOITATION	Au 31/12/2012	%
Charges externes (assurance, honoraires compta, CAC...)	8 686 €	25%
Impôts, taxes et versements assimilés (taxes foncières / bureau)	5 426 €	16%
Dotations aux amortissements	20 288 €	59%
TOTAL	34 400 €	100%

Charges d'exploitation	34 400 €
Produits d'exploitation	108 218 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	73 818 €

3.3. Charges et produits financiers

Charges financières (intérêt sur emprunt)	24 402 €
Produits financiers	0 €
Résultat financier	-24 402 €

3.4. Charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles	0 €
Produits exceptionnels (s/op° gestion)	0 €
Résultat financier	0 €

RESULTAT NET	49 417 €
---------------------	-----------------

IV - AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

La SCI PME Amiral n'emploie aucun salarié.

La fonction de gérant n'est pas rémunérée.

Il est proposé d'affecter le résultat net excédentaire de l'exercice 2012 pour 49 417 € au compte de « réserves » après décision d'Assemblée Générale.

