**INFO'COM CGT / CHAMBRE SYND. TYPOGRAPHIQUE PARISIENNE**

Organisation Syndicale

Siège social : 4, rue Guyton-de-Morveau -

75013 PARIS

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**- EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 -**


SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS

PARIS - AMIENS

53/55 Avenue d'Italie
CS 60453
80094 AMIENS CEDEX 3
Tél. : 03.22.53.27.47
Fax : 03.22.53.27.49

Siège Social
11 rue des Immeubles Industriels
CS 41132
75543 PARIS CEDEX 11
Tél. : 01.43.73.90.79
Fax : 01.43.73.92.52

INFO'COM CGT / CHAMBRE SYND. TYPOGRAPHIQUE PARISIENNE
A l'attention des Membres du Collectif de Coordination Multisecteurs
Siège social : 4, rue Guyton-de-Morveau

75013 PARIS

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

**- EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 -**

Mesdames, Messieurs les Membres du Collectif de Coordination Multisecteurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Collectif de Coordination Multisecteurs, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2013, sur :

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

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

## 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, 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.

1

.../...

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 votre organisation syndicale à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre structure n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'un audit.

## 2. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

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

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

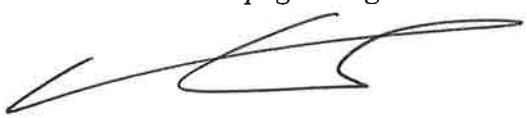
## 3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 du Secrétariat et dans les documents adressés aux Membres du Collectif de Coordination Multisecteurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 28 avril 2014

COEXCO (SAS)
Représentée par Vincent OUZOULIAS
*Commissaire aux Comptes*
*Membre de la Compagnie Régionale de Paris*



# Bilan Actif

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 Brut | 31/12/2013 Amort. et Dépréc. | 31/12/2013 Net | 31/12/2012 Net |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 2 608 | 2 608 | | 36 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 68 142 | 27 488 | 40 653 | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 950 | 658 | 292 | 609 |
| | Autres immobilisations corporelles | 61 424 | 32 918 | 28 506 | 11 201 |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 1 931 560 | 191 173 | 1 740 388 | 1 736 347 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | 29 418 | | 29 418 | 55 516 |
| | Autres immobilisations financières | 350 | | 350 | 350 |
| | **TOTAL ( I )** | **2 094 452** | **254 846** | **1 839 607** | **1 804 058** |
| 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** | 11 117 | | 11 117 | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 32 364 | 1 110 | 31 254 | 30 574 |
| | Autres créances | 162 791 | | 162 791 | 257 107 |
| | Valeurs mobilières de placement | 1 284 227 | | 1 284 227 | 2 098 117 |
| | Disponibilités | 943 149 | | 943 149 | 105 052 |
| | Charges constatées d'avance | 6 997 | | 6 997 | 498 |
| | **TOTAL ( II )** | **2 440 645** | **1 110** | **2 439 535** | **2 491 347** |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III ) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations ( IV ) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif ( V ) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF** | **4 535 097** | **255 956** | **4 279 142** | **4 295 405** |
| | (1) dont droit au bail | | | | |
| | (2) dont à moins d'un an | | | 12 375 | 55 866 |
| | (3) dont à plus d'un an | | | | |

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---|---|---|
| **Fonds associatifs** | **Fonds propres** | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| | *Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables* | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | 4 012 406 | 3 758 527 |
| | **Résultat de l'exercice** | **(13 956)** | **253 878** |
| | **Total des fonds propres** | **3 998 450** | **4 012 406** |
| | **Autres fonds associatifs** | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| | - Apports | | |
| | - Legs et donations | | |
| | - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| | Droits des propriétaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des autres fonds associatifs** | | |
| | **Total des fonds associatifs** | **3 998 450** | **4 012 406** |
| **Provisions** | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | 120 000 | 150 000 |
| | **Total des provisions** | **120 000** | **150 000** |
| **Fonds dédiés** | Sur subventions de fonctionnement | | |
| | Sur dons manuels affectés | | |
| | Sur legs et donations affectés | | |
| | **Total des fonds dédiés** | | |
| **DETTES (1)** | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 068 | 3 060 |
| | Dettes fiscales et sociales | 84 520 | 70 105 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 72 104 | 59 834 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | **Total des dettes** | **160 691** | **133 000** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **4 279 142** | **4 295 405** |

| | | |
|---|---|---|
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (13 955,58) | 253 878,32 |
| (1) Dont à moins d'un an | 160 691 | 133 000 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

ENGAGEMENTS DONNES

# Compte de Résultat

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---|---|---|
| | | **12 mois** | **12 mois** |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | |
| | Prestations de services | 359 | 1 380 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | | |
| | Dons | 63 | 210 |
| | Cotisations | 74 350 | 81 079 |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 117 178 | 112 755 |
| | Autres produits | | |
| | **Total des produits d'exploitation** | **191 951** | **195 424** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 145 697 | 81 924 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 44 250 | 32 711 |
| | Rémunération du personnel | 165 403 | 11 421 |
| | Charges sociales | 66 667 | 63 846 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 7 826 | 7 148 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Autres charges | 4 | 1 |
| | **Total des charges d'exploitation** | **429 847** | **197 051** |
| | **1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER** | **(237 896)** | **(1 627)** |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérets et produits financiers | 134 636 | 96 665 |
| Charges financières | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | 14 721 |
| | Intérets et charges financières | | 270 |
| | **2 - RESULTAT FINANCIER** | **134 636** | **81 674** |
| | **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )** | **(103 261)** | **80 047** |
| | Produits exceptionnels | 122 795 | 204 864 |
| | Charges exceptionnelles | 2 990 | 5 435 |
| | **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **119 805** | **199 429** |
| | Impôts sur les sociétés | 30 500 | 25 597 |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **449 382** | **496 952** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **463 337** | **243 074** |
| | **EXCEDENT ou DEFICIT** | **(13 956)** | **253 878** |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | **PRODUITS** | | |
| | Bénévolat | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | **CHARGES** | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 de l'exercice présente un total de **4 279 142** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **449 382** euros et un total **charges** de **463 337** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-13 956** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

- le règlement n° 2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales,
- le règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations,
- le règlement CRC n° 99-03 et ses règlements modificatifs, relatif à la réécriture du plan comptable.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Logiciels : de 1 à 3 ans
- Constructions : de 20 à 50 ans
- Installations techniques, matériel et outillage industriel : de 3 à 5 ans
- Installations générales, agencements, aménagements divers : de 5 à 10 ans
- Matériel informatique : de 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Des prêts au personnel demandeur ont été accordés, ils sont remboursés suivant un échéancier prévu lors de la constitution du contrat de prêt.

## Stocks et en cours

Info'Com CGT / CSTP ne dispose d'aucun stock au 31 décembre 2013.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Effectifs

Info'Com CGT / CSTP emploie 2 salariés.

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

## Informations complémentaires

En application de l'article L.2135-2 de la loi du 20 août 2008 sont agrafés aux comptes de Info'Com CT / CSTP, les comptes de la SCI Graphic TOLBIAC (SCI). Les comptes de la SCI Graphic TOLBIAC sont certifiés par le cabinet COEXCO et font apparaître un résultat déficitaire de 57 449 €, portant le montant des fonds propres à 751 369 € au 31/12/2013.

## Traitement comptable des cotisations

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est l'encaissement effectif desdites cotisations.

## Faits marquants de l'exercice

Néant

## Provision pour Entretien et Travaux

Une provision est présente dans les comptes pour 120 000 € afin de faire face à des travaux futurs concernant l'immeuble "Blanqui". Sur l'exercice, il a été procédé à une reprise partielle de cette provision afin de correspondre au plus proche au montant des travaux qui ont eu lieu en 2013.

## Tableau des ressources

| | |
|---|---|
| + Cotisations reçues | 190 744.42 |
| - Reversements de cotisations | - 116 394.17 |
| + Subventions reçues | |
| + Autres produits d'exploitation | 422.15 |
| + Produits financiers reçus | 134 634.79 |
| **TOTAL DES RESSOURCES** | **209 407.19** |

# Immobilisations

| Etat exprimé en **euros** | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| **INCORPORELLES** | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 2 608 | | | | | 2 608 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **2 608** | | | | | **2 608** |
| **CORPORELLES** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | 26 588 | | | | | 26 588 |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agenct aménagement | | | 41 553 | | | 41 553 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 950 | | | | | 950 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 23 806 | | 20 140 | | | 43 946 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 13 740 | | 3 738 | | | 17 478 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations grévées de droits | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **65 084** | | **65 432** | | | **130 516** |
| **FINANCIERES** | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 1 927 519 | | 4 041 | | | 1 931 560 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 55 866 | | 9 900 | | 35 999 | 29 768 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **1 983 385** | | **13 941** | | **35 999** | **1 961 328** |
| **TOTAL** | **2 051 077** | | **79 373** | | **35 999** | **2 094 452** |

# Amortissements

| | Etat exprimé en **euros** | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 2 572 | 36 | | 2 608 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **2 572** | **36** | | **2 608** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | 26 588 | | | 26 588 |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | 900 | | 900 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 341 | 317 | | 658 |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 6 525 | 3 643 | | 10 169 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **33 455** | **4 860** | | **38 315** |
| | **TOTAL** | **36 027** | **4 896** | | **40 923** |

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **CREANCES** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 29 418 | 12 025 | 17 393 |
| Autres immobilisations financières | 350 | 350 | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 110 | 1 110 | |
| Autres créances clients | 31 254 | 31 254 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 162 791 | 162 791 | |
| Charges constatées d'avances | 6 997 | 6 997 | |
| **TOTAL DES CREANCES** | **231 920** | **214 527** | **17 393** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | 9 900 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | 35 999 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | 31/12/2013 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **DETTES** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 068 | 4 068 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 000 | 4 000 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 30 496 | 30 496 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 30 500 | 30 500 | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 19 523 | 19 523 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 72 104 | 72 104 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **160 691** | **160 691** | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

**ANNEXE - Elément 6.10**

# Produits à recevoir

| Etat exprimé en **euros** | | 31/12/2013 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **100 825** |
| **Autres créances clients** | | **31 254** |
| *CLIENTS FACTURES A ETABLIR* | *31 254* | |
| **Autres créances** | | **69 571** |
| *AVOIR A RECEVOIR* | *5 045* | |
| *INTERETS COURUS A RECEVOIR* | *64 526* | |

**ANNEXE - Elément 6.11**

# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2013 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **101 316** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **4 068** |
| *FOURNISSEURS FACTURE A ETABLI* | *4 068* | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **25 144** |
| *PERSONNEL.DETTES PROV.C.P* | *4 000* | |
| *CHARGES SUR CONGES PAYES* | *1 800* | |
| *ETAT.CHARGES A PAYER* | *19 344* | |
| **Autres dettes** | | **72 104** |
| *CHARGES A PAYER* | *72 104* | |

**ANNEXE - Elément 6.12**

# Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en **euros** | Période | | Montants | 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|
| **Charges constatées d'avance - EXPLOITATION** | | | | **6 997** |
| Charges de Copropriété | 01/01/2014 | 31/03/2014 | 2 878 | |
| Wolters Kluwer | 01/01/2014 | 23/10/2014 | 2 892 | |
| Charges diverses | 01/01/2014 | 31/12/2014 | 561 | |
| Stage Afdas | 01/01/2014 | 30/06/2014 | 666 | |
| **Charges constatées d'avance - FINANCIERES** | | | | |
| **Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES** | | | | |
| **TOTAL** | | | | **6 997** |

**ANNEXE - Elément 6.12**

# Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en **euros** | Période | Montants | **31/12/2013** |
|---|---|---|---|
| **Produits constatés d'avance - EXPLOITATION** | | | |
| **Produits constatés d'avance - FINANCIERS** | | | |
| **Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS** | | | |
| **TOTAL** | | | |

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| **A. Renseignements détaillés** | | | | |
| **1. Filiales (Plus de 50 %)** | | | | |
| SCI GRAPHIC TOLBIAC | | 1 000 000 | 99,99 | (57 449) |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | |
| **1. Filiales non reprises en A.** | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |
| **2. Participations non reprises en A.** | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |

**GRAPHIC TOLBIAC (SCI)**

au capital de 1 000 000 €

Siège social : 4, rue Guyton-de-Morveau

75013 PARIS

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## - EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 -


SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS

PARIS - AMIENS

53/55 Avenue d'Italie
CS 60453
80094 AMIENS CEDEX 3
Tél. : 03.22.53.27.47
Fax : 03.22.53.27.49

Siège Social
11 rue des Immeubles Industriels
CS 41132
75543 PARIS CEDEX 11
Tél. : 01.43.73.90.79
Fax : 01.43.73.92.52

**GRAPHIC TOLBIAC (SCI)**
Au capital de 1 000 000 €
A l'attention des Associés
Siège social : 4, rue Guyton-de-Morveau

75013 PARIS

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

**- EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 -**

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2013, sur :

le contrôle des comptes annuels de la SCI GRAPHIC TOLBIAC tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

## 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, 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.

7

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.

Nous précisons que votre structure n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'un audit.

## 2. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

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

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

## 3. 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 de la Gérance et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 28 avril 2014

COEXCO (SAS)
Représentée par Vincent OUZOULIAS
*Commissaire aux Comptes*
*Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

SCI Graphic Tolbiac

# Bilan Actif

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 Bruts | 31/12/2013 Amort. et Dépréc. | 31/12/2013 Net | 31/12/2012 Net |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'établissement & rech. et dévelop. | 1 314 | 1 314 | | |
| Autres | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)** | | | | |
| Terrains | 304 898 | | 304 898 | 304 898 |
| Aménagements fonciers | | | | |
| Améliorations du fonds | | | | |
| Constructions | 952 537 | 409 006 | 543 531 | 569 145 |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres | | | | |
| **IMMO. CORPORELLES (biens vivants)** | | | | |
| Animaux reproducteurs | | | | |
| Animaux de service | | | | |
| Plantations pérennes et végétaux immobilisés | | | | |
| **AUTRES IMMO. CORPORELLES** | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 400 | | 1 400 | 1 400 |
| **Total de l'actif immobilisé** | **1 260 150** | **410 320** | **849 830** | **875 444** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **STOCKS** | | | | |
| Animaux et végétaux en terre (cycle long) | | | | |
| Animaux et végétaux en terre (cycle court) | | | | |
| En cours de production de biens et svces(c.l.) | | | | |
| En cours de production de biens et svces(c.c.) | | | | |
| Approvisionnements et marchandises | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| **AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDES** | | | | |
| **CREANCES** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 26 134 | | 26 134 | 26 035 |
| Autres clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 1 048 | | 1 048 | 467 |
| **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| **DISPONIBILITES** | 3 805 | | 3 805 | 2 600 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 65 | | 65 | 21 |
| **TOTAL II** | **31 052** | | **31 052** | **29 123** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **1 291 202** | **410 320** | **880 882** | **904 567** |

SCI Graphic Tolbiac

# Bilan Passif

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Primes émissions, fusions, apports | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves : | | |
| | Réserves légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves règlementées | | |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | (191 182) | (176 461) |
| | **Résultat de l'exercice** | (57 449) | (14 721) |
| | Subventions d'investissements | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **751 369** | **808 818** |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts dettes établissements de crédit | | |
| | Emprunts Fonciers | | |
| | Concours bancaires et découverts | 45 | |
| | Autres | 7 396 | 23 809 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **AUTRES DETTES** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 805 | 2 165 |
| | Dettes autres fournisseurs sur comptes rattachés | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 11 240 | 11 099 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 105 026 | 58 569 |
| | **COMPTES DE REGULARISATION** | | |
| | Produits constatés d'avance | | 107 |
| | **Total des dettes** | **129 513** | **95 748** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **880 882** | **904 567** |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (57 448,94) | (14 721,37) |

SCI Graphic Tolbiac

# Compte de Résultat

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---|---|---|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | |
| | Prestations de services | 24 736 | 73 572 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | | |
| | Dons | | |
| | Cotisations | | |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | 1 | 3 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | |
| | Autres produits | | |
| | **Total des produits d'exploitation** | **24 737** | **73 574** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 44 678 | 34 666 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 23 426 | 23 137 |
| | Rémunération du personnel | | |
| | Charges sociales | | |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 30 491 | 30 490 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Autres charges | 3 | 3 |
| | **Total des charges d'exploitation** | **98 599** | **88 296** |
| | **1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER** | **(73 861)** | **(14 721)** |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérets et produits financiers | | |
| Charges financières | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérets et charges financières | | |
| | **2 - RESULTAT FINANCIER** | | |
| | **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )** | **(73 861)** | **(14 721)** |
| | Produits exceptionnels | 16 413 | |
| | Charges exceptionnelles | | |
| | **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **16 412** | |
| | Impôts sur les sociétés | | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **41 150** | **73 574** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **98 599** | **88 296** |
| | **EXCEDENT ou DEFICIT** | **(57 449)** | **(14 721)** |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | **PRODUITS** | | |
| | Bénévolat | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | **CHARGES** | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 de l'exercice présente un total de **880 882** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **41 150** euros et un total **charges** de **98 599** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-57 449** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les comptes annuels de la SCI ont été établis conformément aux prescriptions du plan comptable general 1999, et de l'ensemble des règlements du C.R.C postérieurs à cette date.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

**Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

| | |
|---|---|
| -Frais d'établissment: | 1 an |
| -Constructions: | 20 à 50 ans |
| -Installations generales, agencements , amenagements divers: | 10 à 20 ans |

**ANNEXE - Elément 1**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks et en cours

L'activité de la Sci Graphic Tolbiac ne génère pas de stock.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Faits marquants de l'exercice

Néant

# Immobilisations

| | Etat exprimé en **euros** | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | 1 314 | | | | | 1 314 |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **1 314** | | | | | **1 314** |
| CORPORELLES | Terrains | 304 898 | | | | | 304 898 |
| | Constructions sur sol propre | 914 694 | | | | | 914 694 |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | 32 966 | | 4 878 | | | 37 843 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Immobilisations grévées de droits | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **1 252 558** | | **4 878** | | | **1 257 435** |
| FINANCIERES | Participations et créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 400 | | | | | 1 400 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **1 400** | | | | | **1 400** |
| | **TOTAL** | **1 255 272** | | **4 878** | | | **1 260 150** |

SCI Graphic Tolbiac

# Etat des amortissements

| Etat exprimé en **euros** | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Début d'exercice** | **Augmentation** | **Diminution** | **31/12/2013** |
| Frais d'établissement et de recherche & développement | 1 314 | | | 1 314 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL** | **1 314** | | | **1 314** |
| Terrains | | | | |
| Aménagements fonciers | | | | |
| Constructions | 378 515 | 30 491 | | 409 006 |
| Instal. technique matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Animaux reproducteurs | | | | |
| Animaux de service | | | | |
| Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés | | | | |
| **TOTAL** | **378 515** | **30 491** | | **409 006** |
| **TOTAL GENERAL** | **379 828** | **30 491** | | **410 320** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Montant des amortisse-ment à la fi de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort.fiscal exceptionne | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort.fiscal exceptionne | |
| Frais d'établissement et rech. & dévelop. | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Aménagements fonciers | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | |
| Instal. technique matériel et outillage | | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Animaux reproducteurs | | | | | | | |
| Animaux de service | | | | | | | |
| Plantations pérennes | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

| | SCI Graphic Tolbiac | |
|---|---|---|

# Provisions inscrites au bilan

| Etat exprimé en **euros** | Début d'exercice | Augmentation | Diminution | 31/12/2013 |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions fluctuation des cours | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| **TOTAL REGLEMENTEES** | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions garanties clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de changes | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges soc. & fisc. et congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| Sur immobilisations : | | | | |
| - incorporelles | | | | |
| - corporelles | | | | |
| - financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres pour dépréciation | | | | |
| **TOTAL DEPRECIATION** | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | |
| Dont dotations et reprises · d'exploitation | | | | |
| · financières | | | | |
| · exceptionnelles | | | | |

| | SCI Graphic Tolbiac | |
|---|---|---|

# Créances et Dettes

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 400 | 1 400 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 26 134 | 26 134 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 880 | 880 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 169 | 169 | |
| | Charges constatées d'avances | 65 | 65 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **28 648** | **28 648** | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2013 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 45 | 45 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 7 396 | 7 396 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 5 805 | 5 805 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 4 475 | 4 475 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 6 765 | 6 765 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | 105 026 | 105 026 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **129 513** | **129 513** | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | (16 413) | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

**ANNEXE - Elément 6.10**

# Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 26 122 | 26 035 | 87 | 0,33 |
| Autres créances | | | | |
| **TOTAL** | **26 122** | **26 035** | **87** | 0,33 |

| | SCI Graphic Tolbiac | |
|---|---|---|

# Charges à payer (détail)
# au 31/12/2013

| Libellé | Montant |
|---|---|
| **Totalisation** | |

**ANNEXE - Elément 6.12**

# Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 65 | 21 | 45 | 216,89 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| **TOTAL** | **65** | **21** | **45** | 216,89 |

**ANNEXE - Elément 6.12**

# Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variations % |
|---|---|---|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | 107 | (107) *-100,00* |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| **TOTAL** | | **107** | **(107)** *-100,00* |