

« AFEC FIDUCIAIRE »
FIDUCIAIRE D'AUDIT FINANCIER ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Audit et Conseil – Commissariat aux Comptes

FONDS DE DOTATION DU SECOURS ISLAMIQUE
« DOTASIF »

FONDS DE DOTATION

Siège social : 52 – 58 Bd Ornano
93285 Saint-Denis cedex

Siret : 752 452 540 00012

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2013



Société par actions simplifiée au capital de 1 500 €
Résidence de la Pelouse 6, allée des trois Pins 93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél : 01 43 32 23 70 - Fax : 01 43 32 25 39
RCS BOBIGNY 752 024 935 - APE: 6920Z
Société de commissaires aux comptes Membre de la Compagnie Régionale de Paris

1/5

RAPPORT GAL CAC 2013 - DOTASIF.doc

FONDS DE DOTATION DU SECOURS ISLAMIQUE
« DOTASIF »

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

Mesdames, Messieurs,

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 2013, sur :

1. Le contrôle des comptes annuels du Fonds de dotation FONDS DE DOTATION DU SECOURS ISLAMIQUE « DOTASIF », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
2. La justification des appréciations ;
3. Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier. Il nous appartient, sur la base de l'audit effectué, 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

« AFEC FIDUCIAIRE »
FIDUCIAIRE D'AUDIT FINANCIER ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Audit et Conseil – Commissariat aux Comptes

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les deux points suivants :

1. La note B2 « Amortissements » de l'annexe qui expose les principes retenus concernant l'amortissement des immeubles qualifiés de « placement ». Ainsi, la valeur résiduelle des immeubles détenus étant au moins égale à la valeur d'acquisition, il en résulte une base amortissable nulle. Cette position est conforme à la Doctrine de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes ;
2. La note B1 « Immobilisations » de l'annexe qui relate les clés de répartition relatives à la décomposition des actifs (immeubles). Afin de compléter cette analyse, il aurait été conforme aux principes comptables de distinguer la

« AFEC FIDUCIAIRE »
FIDUCIAIRE D'AUDIT FINANCIER ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Audit et Conseil – Commissariat aux Comptes

valeur des terrains de chaque ensemble immobilier. Or, le tableau de variation des immobilisations et le bilan (ligne « Terrains ») ne comprennent que la valorisation du terrain de Lyon, soit la somme de 85 200 €.

II. Justification des appréciations

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 ci-après. Nous avons effectué les vérifications suivantes :

1. Revue des principes comptables appliqués,
2. Contrôle de la propriété et de la correcte valorisation des immeubles, principaux actifs de votre fonds de dotation,
3. Examen des contrats d'assurance afin de nous assurer que les valeurs garanties permettaient une indemnisation suffisante pour la reconstruction des immeubles.

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. Vérifications et informations spécifiques

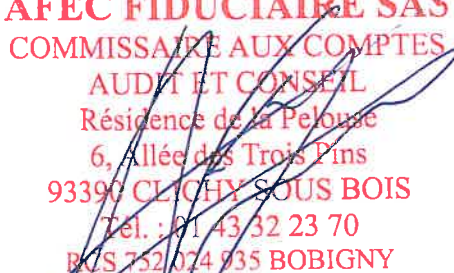
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

« AFEC FIDUCIAIRE »
FIDUCIAIRE D'AUDIT FINANCIER ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Audit et Conseil – Commissariat aux Comptes

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et dans les documents adressés aux membres du Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Clichy-sous-Bois, le 11 juin 2014

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY



Pour AFEC FIDUCIAIRE
Nour-Eddine NAJM
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie de Paris

Société par actions simplifiée au capital de 1 500 €
Résidence de la Pelouse 6, allée des trois Pins 93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél : 01 43 32 23 70 - Fax : 01 43 32 25 39
RCS BOBIGNY 752 024 935 - APE: 6920Z
Société de commissaires aux comptes Membre de la Compagnie Régionale de Paris

5/5

RAPPORT GAL CAC 2013 - DOTASIF.doc

Comptes annuels 2013

FONDS DE DOTATION DU SECOURS ISLAMIQUE

« DOTASIF »

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 31 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY



Siège Social : DOTASIF – 52 – 58 boulevard Ornano 93285 SAINT-DENIS CEDEX

Partie 1. Bilan & compte de résultat	3
A. Bilan	4
B. Compte de résultat	5
Partie 2. Annexe des comptes annuels	6
A. Généralités	7
1. Faits caractéristiques de l'exercice	7
2. Principes, règles et méthodes comptables	7-8
B. Note du bilan	8
1. Immobilisations	8-9
2. Amortissements	9-10
3. Etat des échéances des créances et des dettes	10-11
4. Disponibilités et valeur mobilières de placement	11
5. Tableau de variation des fonds propres	11
C. Note sur le compte de résultat	11
1. Revenus des immeubles	12
2. Autres impôts, taxes et versements assimilés	12
3. Charges	13
D. Engagements donnés	13

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

Partie 1

Bilan & Compte de résultat

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

AUDIT ET CONSEIL

Résidence de la Pelouse

6, Allée des Trois Pins

93390 CLICHY SOUS BOIS

Tél. : 01 43 32 23 70

RCS 752 024 935 BOBIGNY

A- Bilan de Dotasif au 31/12/2013 (en Euros)

ACTIF	Brut	Amort. et Provisions	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12	PASSIF	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
Immobilisations Corporelles					Fonds propres		
Terrains	85 200		85 200	85 200	Fonds propres sans droit de reprise	3 082 389	2 781 461
Constructions	2 287 811		2 287 811	629 962	Report à nouveau		-8 856
Installations générales et aménagements	194 270	6 095	188 175		Résultat de l'exercice	35 465	32 980
Immobilisations corporelles en cours				1 842 054			
Immobilisations Financières							
Immobilisations Financières	166		166	166			
ACTIF IMMOBILISE	2 567 447	6 095	2 561 352	2 557 382	FONDS PROPRES	3 117 855	2 805 586
Clients et comptes rattachés	18 602		18 602	44 000	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		185
Autres créances	3 239		3 239	200 207	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 573	2 707
Disponibilités	655 329		655 329	5 907	Dettes fiscales et sociales		
Charges constatées d'avance	2 376		2 376	982	Autres dettes	114 469	
ACTIF CIRCULANT	679 545	0	679 545	251 096	DETTES	123 041	2 892
TOTAL ACTIF	3 246 991	6 095	3 240 896	2 808 478	TOTAL PASSIF	3 240 896	2 808 478

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
 Résidence de la Pelouse
 6, Allée des Trois Pins
 93390 CLICHY SOUS BOIS
 Tél. : 01 43 32 28 70
 RCS 752 024 935 BOIGNY

B- Compte de résultat Dotasif au 31/12/2013 (en Euros)

	2013	2012
Revenus des immeubles	82 370	54 000
Autres produits		
Total produits d'exploitation (I)	82 370	54 000
Achats et charges externes	32 243	12 883
Impôts, taxes et versements assimilés	8 566	8 137
Charges de personnel		
Autres charges de gestion courante		
Dotations aux amortissements et aux provisions	6 095	0
Total charges d'exploitation (II)	46 904	21 020
RESULTAT D EXPLOITATION (I-II)	35 465	32 980
Produits des valeurs mobilières et participations		
Autres produits financiers		
Total des produits financiers (III)	0	0
Charges d'intérêts	0	0
Autres charges financières		
Total des charges financières (IV)	0	0
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0	0
Produits de cession d'éléments d'actif		
Autres produits exceptionnels		
Total des produits exceptionnels(V)	0	0
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Autres charges exceptionnelles		
Total des charges exceptionnelles(VI)	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0
Total des produits (I+II+V)	82 370	54 000
Total des charges (II+IV+VI)	46 904	21 020
EXCEDENT ou DEFICIT	35 465	32 980

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
 Résidence de la Pelouse
 6, Allée des Trois Pins
 93390 CLICHY SOUS BOIS
 Tél. : 01 43 32 23 70
 RCS 752 024 935 BOBIGNY

Partie 2

Annexe aux comptes annuels

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Rins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 48 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

A - Généralités

Le bilan de Dotasif de l'exercice clos le 31 décembre 2013, présente un total de **3 240 896 €**. Le compte de résultat présenté sous forme de liste, dégage un excédent de **35 465 €**.

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

Les comptes annuels sont arrêtés par le Trésorier.

1- Faits caractéristiques de l'exercice

Dotasif a bénéficié de dotations de la part de son fondateur Secours Islamique France (SIF), après approbation de l'Assemblée Générale du Secours Islamique France (SIF).

L'Assemblée Générale du 22/06/2013 du fondateur SIF a approuvé la dotation irrévocable de 300 927.75€.

Ainsi les fonds propres s'élèvent à **3 117 855 €** au 31/12/2013.

Dotasif suit des règles éthiques pour les placements de ces fonds car il s'agit de la gestion des dons Waqfs reçus par le fondateur SIF (dons immobilisés pour en tirer un fruit qui servira à la réalisation des missions sociales).

Les travaux relatifs aux biens immobiliers acquis par DOTASIF dénommés « LOFTS DE BIBRACTE » et « DOMAINE DU CHALET BLEU » et destinés à la location ont été achevés au cours de l'année 2013. Leur mise en location a débuté respectivement le 1^{er} juillet 2013 et le 1^{er} août 2013.

2- Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions :

- du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fonds de dotation, et au plan comptable général, règlement 99-03 du CRC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses suivantes :

- 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.

Conformément à la réglementation en vigueur, les méthodes d'évaluation utilisées concernant les actifs et passifs feront l'objet d'un rappel le cas échéant, dans les notes annexes ci-après.

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 43 31 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

B- Note du bilan DOTASIF pour l'exercice clos le 31/12/2013

1- Immobilisations

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition, ont été rattachés au coût d'acquisition de l'immobilisation.

Approche par composants :

Propriétaire de plusieurs ensembles immobiliers, DOTASIF a été amené à reconnaître sous cette approche différents composants sur ses actifs.

Nous avons comptabilisé à l'actif les immeubles à leur coût d'acquisition.

Nous avons procédé à la décomposition des actifs.

La variation des immobilisations sur l'exercice se décompose comme suit :

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2013	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 31/12/2013
Immo. Incorporelles				
Logiciel	0			0
Avance et acomptes versés sur immobilisations incorp.				
Total 1	0	0	0	0
Immo. Corporelles				
Terrains	85 200			85 200
Construction (Lyon)	629 962			629 962
Constructions (Chalet bleu)		365 712		365 712
Constructions (Lofts de Bibracte appartements)		1 486 407		1 486 407
Matériel industriel				0
Autres immobilisations corp				0
Matériel de bureau et infor.				0
Mobilier				0
Avances et acomptes				0
Immobilisations corp en cours	1 842 054		1 842 054	0
Total 2	2 557 216	1 852 119	1 842 054	2 567 281
Immo. Financières				
Titres de participation	166			166
Frais liés à l'acquisition des titres de participations				0
Dette et caution				0
Autres créances immobilisées				0
Total 3	166	0	0	166
Total 1+2+3	2 557 382	1 852 119	1 842 054	2 567 447

Les biens immobiliers se décomposent comme suit :

- **Les lofts de Bibracte** : logements locatifs composés de dix (10) appartements en copropriété (71400 AUTUN).
- **Domaine chalet bleu** : logements locatifs composés de deux (02) maisons individuelles (71400 SAINT PANTALEON, Lotissement « Le CHALET BLEU »)
- **Local De Lyon** : local commercial (69008 LYON)

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Résidence de la Pelouse
2 Avenue des Trois Pins

93390 CLICHY SOUS BOIS

Tél. : 01 43 32 23 70

RCS 752 024 933 BOBIGNY

Les travaux relatifs aux biens immobiliers « LOFTS DE BIBRACTE » et « DOMAINE CHALET BLEU » ont été achevés en 2013.

La date de mise en service appréciée est celle correspondant à la date de mise en location de ces derniers soit le 1^{er} juillet 2013 pour les LOFTS et le 1^{er} août 2013 pour le DOMAINE CHALET BLEU.

Les clés de répartition retenues, correspondant à la décomposition des actifs, sont les suivantes:

- Gros œuvre et façade : 90%
- Installations générales et techniques : 5%
- Agencements 5%

Immobilisations financières:

Le fonds de dotation a acquis une part sociale de la SCI SIFMASSY auprès de l'association Secours Islamique France en date du 30 décembre 2011 pour le prix de **166€**.

2- Amortissements

La politique d'amortissement des actifs immobiliers a été définie en prenant en compte d'une part la valeur résiduelle des immeubles détenus par DOTASIF et d'autre part la durée d'utilité de ces actifs.

Sur la base de ces éléments, les principes suivants ont été arrêtés :

L'amortissement est effectué en mode linéaire.

Les immeubles de placement d'un fonds de dotation doivent être amortis par composants.

Le montant amortissable est la valeur brute de l'immeuble sous déduction de sa valeur résiduelle lorsque celle-ci est à la fois significative et mesurable ; ce qui au cas particulier des immeubles peut aboutir à un montant amortissable nul.

Au 31/12/2013, DOTASIF estime que la valeur résiduelle de chacun des biens achevés est au minimum égale à la valeur actuelle dudit bien.

DOTASIF note que les comptes 2013 auront en conséquence des charges d'amortissement nulles en ce qui concerne les valeurs brutes des immeubles.

Seuls les Installations générales et Agencements font l'objet d'un amortissement, en linéaire sur 15 ans.

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

La variation des amortissements depuis l'exercice précédent se décompose comme suit :

Amortissements	Montant au 01/01/2013	Augmentations	Diminutions	Montant au 31/12/2013
Immo, incorporelles				
Logiciel				0
Total 1	0	0	0	0
Immo. Corporelles				
Construction (Local)				0
Constructions (Chalet bleu)		1 038		1 038
- Gros œuvre & façade				0
- Installations générales		521		
- Agencements		517		
Constructions (Lofts de bibracte appartements)		5 057		5 057
- Gros œuvre & façade				0
- Installations générales		2 513		
- Agencements		2 544		
Matériels industriels				0
Matériel de transport				0
Matériel de bureau & infor.				0
Mobilier				0
Autres immos corporelles				0
Total 2	0	6 095	0	6 095
Total 1+2	0	6 095	0	6 095

COMPTES ANNUELS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
 Résidence de la Pelouse
 6, Allée des Trois Pins
 93390 CLICHY SOUS BOIS
 Tél. : 01 43 32 23 70
 RCS 752 024 935 BOBIGNY

3- Etat des échéances des créances et dettes

L'état des créances et dettes se décompose comme suit au 31/12/2013 :

	Montant Brut	Echéances		
		Jusqu'à 1 an	A plus d'1 an	5 ans et plus
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 602	18 602		
Autres créances	3 239	3 239		
Total	21 840	21 840		
Dettes				
Emprunts et dettes assimilées				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 573	8 573		
Dettes fiscales et sociales				
Autres dettes	114 469	114 469		
Total	123 041	123 041		

La créance client de 18 602 € correspond aux loyers :

- dus par l'association Secours Islamique France à hauteur de 18 000 € (4^{ème} trimestre 2013)
- dus par un des locataires des appartements « LOFTS DE BIBRACTE » à hauteur de 602 €

Les autres créances de 3 239 € correspondent à :

- Avoirs à recevoir à hauteur de 2 645 €
- Créance Agence AGORA à hauteur de 594 €

Les autres dettes correspondent au compte courant Secours Islamique France.

4- Disponibilités et valeurs mobilières de placement

Les disponibilités s'élèvent à 655 329 € au 31/12/2013. Il s'agit des avoirs détenus en banque.

5- Tableau de variation des fonds propres de DOTASIF

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A+B-C
Fonds propres sans droit de reprise	2 781 461	300 928		3 082 389
Réserve				
Report à nouveau débiteur	-8 856		-8 856	0
Résultat comptable de l'exercice	32 980	35 465	32 980	35 465
TOTAL	2 805 586	336 393	24 124	3 117 855

Au 31 décembre 2013, les fonds de DOTASIF s'élèvent à **3 117 855 €**.

❖ Report à nouveau

En date du 07/06/2013 le Conseil d'Administration a affecté le résultat 2012 (un excédent de 32 980 €) comme suit :

- Au report nouveau à hauteur de 8 856 €
- En don au fondateur Secours Islamique France à hauteur de 24 124 €

Au 31/12/2013 le solde du compte report à nouveau est nul.

❖ Excédent de ressource en attente d'affectation

Le résultat de l'exercice 2013 est un excédent de 35 465 €.

Afin de pérenniser l'activité de DOTASIF, une partie de cet excédent sera conservé en report à nouveau, le reliquat sera viré au fondateur Secours Islamique France courant 2014 pour la réalisation de missions sociales, conformément à l'objet statutaire de DOTASIF et aux modalités de gestions des dons waqf à l'origine des dotations reçues.

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 Clichy sous Bois
Tél : 01 43 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY

C - Notes sur le compte de résultat

Les notes suivantes concernent les plus gros postes de l'exercice 2013.

1- Revenus des immeubles

Il s'agit :

- des loyers du local de Lyon (loué à l'association Secours Islamique France) pour 72 000 € (loyer mensuel 6 000 € charges comprises)
- des loyers issus de la mise en location progressive des appartements et des maisons pour respectivement 7 155 € et 3 080€
- des frais annexes refacturés aux locataires pour 135 €

La mise en location des appartements a débuté le 1^{er} juillet 2013, celle des maisons le 1^{er} aout 2013.

2- Détail du compte de résultat

Détail compte de résultat	2 013	2 012
- 708300000 Locations LOCAL LYON	72 000	54 000
- 708310000 Locations MAISONS CHALET BLEU	3 080	
- 708320000 Locations APPARTEMENTS LOFTS	7 155	
- 708800000 Frais d'huissier refacturés	135	
Produits activités annexes	82 370	54 000
Total produits d'exploitation	82 370	54 000
- 606100000 Achats fourn. n/stock. eau, énergie	2 404	
- 606300000 Achats fourn. n/stock. entret/equip	11	
- 613500000 Locations mobilières	221	
- 614100000 Charges copropriété Lyon	2 055	2 308
- 614200000 Charges copropriété Chalet Bleu	6 387	2 026
- 615210000 Entretien Esp. Verts CHALETS BLEUS	345	
- 615230000 Entretien Intérieur CHALETS BLEUS	1 798	
- 615240000Entretien Intérieur LOFTS	1 746	
- 615250000 Entretien Ext. Maisons CHALET BLEU	191	
- 615260000 Entretien Ext. APPT LOFTS	357	
- 616000000 Primes d'assurance	1 416	448
- 622600000 Honoraires Commissaires aux comptes	8 987	7 610
- 622620000 Honoraires Agence AGORA	2 634	
- 622630000 Honoraires divers	2 512	
- 622700000 Frais d'acte et contentieux	299	120
- 625100200 Frais de carburant	496	
- 625100300 Frais hotel	101	
- 625100400 Frais de péage/parkings	129	
- 625100500 Frais repas	18	
- 627000000 Frais bancaires	135	371
Achats et charges externes	32 243	12 883
- 635120000 Taxes foncières	8 566	8 137
Autres impôts, taxes & versements	8 566	8 137
- 681120000 Dotation amortissements immobilisations corporelles	6 095	0
Total charges d'exploitation	46 904	21 020
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 465	32 980
- 661000000 Charges financières	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0
RESULTAT COURANT	35 465	32 980
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT ou DEFICIT)	35 465	32 980

APEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
 Résidence de la Pelouse
 6, Allée des Trois Pins
 390 CLICHY SOUS BOIS
 Tél. : 01 43 32 25 70
 RCS 752 074 935 BOISGNY

3- Charges

❖ Charges de copropriété

Les charges de copropriété des différents immeubles s'élèvent à 8 442 €.

❖ Entretien et réparation sur biens immobiliers

Les appartements et maisons étant des biens neufs, le DOTASIF doit supporter des travaux d'entretien relatifs à la 1^{ère} mise en location et correspondant à des levées de réserve.

Le montant s'élève à 4 437 €.

❖ Impôts et taxes

- Taxe foncière Lyon	6 360 €
- Taxe foncière Lofts de bibracte	516 €
- Taxe foncière Chalet bleu	<u>1 690 €</u>
TOTAL	8 566 €

❖ Dotations aux amortissements et provisions

Sur 2013, la dotation aux amortissements s'élève à 6 095 € et correspond à la dépréciation des Installations générales et Agencements des immeubles :

- Lofts de bibracte	5 057 €
- Domaine Chalet bleu	<u>1 038 €</u>
TOTAL	6 095 €

D – Engagements donnés

Il n'y a aucun engagement sur 2013.

AFEC FIDUCIAIRE SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT ET CONSEIL
Résidence de la Pelouse
6, Allée des Trois Pins
93390 CLICHY SOUS BOIS
Tél. : 01 48 32 23 70
RCS 752 024 935 BOBIGNY