

**OFFICE DE TOURISME (SEUL)**  
*16 rue du Vieux College*  
**57100 THIONVILLE**

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009



# Sommaire

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Détail de l'Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail du Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	7
<i>Annexes</i>	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	1
<i>Immobilisations</i>	3
<i>Amortissements</i>	4
<i>Provisions</i>	5
<i>Créances et Dettes</i>	6
<i>Charges à payer</i>	7
<i>Charges constatées d'avance</i>	8

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 624	6 624		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 558	5 558		843
	Autres immobilisations corporelles	11 591	11 195	397	1 699
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>23 774</b>	<b>23 377</b>	<b>397</b>	<b>2 542</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 796		2 796	8 509
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	5 765		5 765	3 161
	Autres créances	818		818	
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	434		434	3 465
	Charges constatées d'avance	2 865		2 865	4 826
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>12 678</b>		<b>12 678</b>	<b>19 961</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>36 452</b>	<b>23 377</b>	<b>13 075</b>	<b>22 503</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>397</b>	<b>3,04</b>	<b>2 542</b>	<b>11,30</b>	<b>(2 145)</b>	<b>-84,38</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>							
LOGICIEL		6 624	50,66	6 624	29,44		
AMORTIST LOGICIEL		(6 624)	-50,66	(6 624)	-29,44		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				<b>843</b>	<b>3,75</b>	<b>(843)</b>	<b>-100,00</b>
MATERIEL INDUSTRIEL		5 558	42,51	5 558	24,70		
AMORTIST MAT INDUSTRIEL		(5 558)	-42,51	(4 715)	-20,95	(843)	-17,88
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>397</b>	<b>3,04</b>	<b>1 699</b>	<b>7,55</b>	<b>(1 302)</b>	<b>-76,64</b>
MAT BUR & INFO		8 694	66,50	8 694	38,64		
MOBILIER		2 897	22,16	2 897	12,87		
AMORTIST MAT BUR & INFO		(8 444)	-64,59	(7 205)	-32,02	(1 240)	-17,20
AMORTIST MOBILIER		(2 750)	-21,03	(2 688)	-11,94	(62)	-2,32
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>12 678</b>	<b>96,96</b>	<b>19 961</b>	<b>88,70</b>	<b>(7 283)</b>	<b>-36,49</b>
<b>Marchandises</b>		<b>2 796</b>	<b>21,39</b>	<b>8 509</b>	<b>37,81</b>	<b>(5 713)</b>	<b>-67,14</b>
STOCKS DE MARCHANDISES		2 796	21,39	8 509	37,81	(5 713)	-67,14
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>5 765</b>	<b>44,09</b>	<b>3 161</b>	<b>14,05</b>	<b>2 605</b>	<b>82,41</b>
CLIENTS		5 765	44,09	3 161	14,05	2 605	82,41
<b>Autres créances</b>		<b>818</b>	<b>6,26</b>			<b>818</b>	
AUTRES IMPOTS ET TAXES		818	6,26			818	
<b>Disponibilités</b>		<b>434</b>	<b>3,32</b>	<b>3 465</b>	<b>15,40</b>	<b>(3 031)</b>	<b>-87,48</b>
CAISSE D'EPARGNE				2 349	10,44	(2 349)	-100,00
CAISSE EPARGNE LIVRET A		375	2,87	843	3,75	(469)	-55,58
CAISSE		59	0,45	273	1,21	(213)	-78,27
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>2 865</b>	<b>21,91</b>	<b>4 826</b>	<b>21,45</b>	<b>(1 962)</b>	<b>-40,64</b>
DOCUMENTATION D AVANCE		840	6,42	2 682	11,92	(1 842)	-68,67
PUBLICITE D AVANCE		1 440	11,01	674	3,00	766	113,64
LAMBERT TELEPHONIE D AVANCE		403	3,08	392	1,74	11	2,79
LEININGER D AVANCE				73	0,33	(73)	-100,00
TC D AVANCE		182	1,39	203	0,90	(21)	-10,13
LOC MACHINE AFFRANCH D AVANCE				763	3,39	(763)	-100,00
ABT TELEPHONIQUE D AVANCE				41	0,18	(41)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>13 075</b>	<b>100,00</b>	<b>22 503</b>	<b>100,00</b>	<b>(9 428)</b>	<b>-41,90</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2009

31/12/2008

		31/12/2009	31/12/2008
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(19 002)	10 398
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(22 269)</b>	<b>(29 400)</b>	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(41 270)</b>	<b>(19 002)</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 922	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 119	8 321
	Dettes fiscales et sociales	37 230	33 109
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	74	74	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>54 345</b>	<b>41 505</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 075</b>	<b>22 503</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(22 268,75)	(29 399,54)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		54 345	41 505
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 922	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	%
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>(41 270)</b>	<b>-315,6</b>	<b>(19 002)</b>	<b>-84,44</b>	<b>(22 269)</b>	<b>-117,19</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>(19 002)</b>	<b>-145,3</b>	<b>10 398</b>	<b>46,21</b>	<b>(29 400)</b>	<b>-282,74</b>
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)			10 398	46,21	(10 398)	-100,00
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)	(19 002)	-145,3			(19 002)	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(22 269)</b>	<b>-170,3</b>	<b>(29 400)</b>	<b>-130,6</b>	<b>7 131</b>	<b>24,25</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>54 345</b>	<b>415,65</b>	<b>41 505</b>	<b>184,44</b>	<b>12 841</b>	<b>30,94</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>1 922</b>	<b>14,70</b>			<b>1 922</b>	
CAISSE D'EPARGNE	1 922	14,70			1 922	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>15 119</b>	<b>115,63</b>	<b>8 321</b>	<b>36,98</b>	<b>6 797</b>	<b>81,68</b>
FOURNISSEURS	12 119	92,69	5 331	23,69	6 787	127,30
FOUR. FACT N/PARV. HON. EC CAC	3 000	22,94	2 990	13,29	10	0,33
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>37 230</b>	<b>284,75</b>	<b>33 109</b>	<b>147,13</b>	<b>4 121</b>	<b>12,45</b>
CONGES A PAYER	11 154	85,31	6 114	27,17	5 040	82,43
URSSAF	13 897	106,29	14 806	65,80	(909)	-6,14
SLPA - GROUPAMA	1 044	7,98	733	3,26	310	42,34
GROUPE MORNAY	5 065	38,74	6 412	28,50	(1 348)	-21,02
ASSEDIC	1 609	12,31	2 294	10,19	(685)	-29,86
CHARGES SOC S/CP	4 462	34,12	2 678	11,90	1 784	66,60
AUTRES IMPOTS ET TAXES			71	0,32	(71)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>74</b>	<b>0,57</b>	<b>74</b>	<b>0,33</b>		
DEBITEURS OU CREDITEURS DIVERS	74	0,57	74	0,33		
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>13 075</b>	<b>100,00</b>	<b>22 503</b>	<b>100,00</b>	<b>(9 428)</b>	<b>-41,90</b>

# Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2009	31/12/2008
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	119		119	198
	Production vendue (Biens)	27 564		27 564	27 134
	Production vendue (Services et Travaux)	44 989		44 989	51 624
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>72 672</b>		<b>72 672</b>	<b>78 956</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			183 327	190 662
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits			14 618	10 125	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>270 616</b>	<b>279 743</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock			5 713	(1 484)
	Achats de matières et autres approvisionnements			27 264	25 220
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			87 560	116 609
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 333	7 438
	Salaires et traitements			115 787	116 146
	Charges sociales du personnel			46 029	46 567
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 145	2 436
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>292 831</b>	<b>312 933</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(22 215)</b>	<b>(33 190)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2009

31/12/2008

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(22 215)</b>	<b>(33 190)</b>
<b>Opéra- comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	14	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13	1 201
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>13</b>	<b>1 201</b>
<b>CHARGES FINANCIERS</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	81	213
	<b>Total des charges financières</b>	<b>81</b>	<b>213</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(68)</b>	<b>988</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(22 269)</b>	<b>(32 202)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 802
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>2 802</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>2 802</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>270 644</b>	<b>283 747</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>292 913</b>	<b>313 146</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(22 269)</b>	<b>(29 400)</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	%
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>270 616</b>	<b>372,38</b>	<b>279 743</b>	<b>354,30</b>	<b>(9 127)</b>	<b>-3,26</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>119</b>	<b>0,16</b>	<b>198</b>	<b>0,25</b>	<b>(79)</b>	<b>-39,88</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>119</b>	<b>0,16</b>	<b>198</b>	<b>0,25</b>	<b>(79)</b>	<b>-39,88</b>
PRODUITS LA KLAUSS	119	0,16	198	0,25	(79)	-39,88
<b>Production vendue Biens</b>	<b>27 564</b>	<b>37,93</b>	<b>27 134</b>	<b>34,37</b>	<b>430</b>	<b>1,58</b>
<b>Production vendue Biens FRANCE</b>	<b>27 564</b>	<b>37,93</b>	<b>27 134</b>	<b>34,37</b>	<b>430</b>	<b>1,58</b>
BOUTIQUE	521	0,72	3 723	4,72	(3 202)	-86,01
LIVRES DIVERS	142	0,20	227	0,29	(85)	-37,28
LEISEN	307	0,42	229	0,29	79	34,36
KLOPP	57	0,08	79	0,10	(22)	-27,85
HERPEUX CARTES POSTALES	2		25	0,03	(22)	-90,73
CARTE POSTALE PIERRON YVON	140	0,19	179	0,23	(39)	-21,66
CARTES PROVOT	50	0,07	26	0,03	24	92,31
STROMBERG	54	0,07	111	0,14	(57)	-51,20
MAIRIE REVUES LIVRES	95	0,13	395	0,50	(300)	-75,99
HARTMANN	195	0,27			195	
MANSION	25	0,03	121	0,15	(96)	-79,50
CITEDIS	23	0,03	69	0,09	(46)	-66,67
CD ORGUE	85	0,12			85	
SAINT NICOLAS SPONSORS			2 930	3,71	(2 930)	-100,00
PRIX CHARLEMAGNE			157	0,20	(157)	-100,00
CARTHOTEQUES	171	0,24	98	0,12	73	75,23
BILLETERIE (DEPOT VENTE)	20 621	28,38	14 652	18,56	5 970	40,75
WALIGATOR	419	0,58			419	
ED SERPENOISE	120	0,16	106	0,13	14	12,83
CLUB VOSGIEN DOCUMENTATION	531	0,73	467	0,59	64	13,61
PINS	75	0,10	9	0,01	66	718,14
REMBOURSEMENT AGEFOS	1 258	1,73	932	1,18	325	34,90
REMBOURSEMENT DIVERS	2 673	3,68	2 602	3,29	72	2,76
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>44 989</b>	<b>61,91</b>	<b>51 624</b>	<b>65,38</b>	<b>(6 635)</b>	<b>-12,85</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>44 989</b>	<b>61,91</b>	<b>51 624</b>	<b>65,38</b>	<b>(6 635)</b>	<b>-12,85</b>
PRODUIT NOEL			26	0,03	(26)	-100,00
VISITES GUIDEES	3 950	5,44	5 069	6,42	(1 119)	-22,07
VISITE TOUR AUX PUCES			168	0,21	(168)	-100,00
VISITE CHATEAU LA GRANGE	508	0,70	162	0,20	347	214,29
FORT DE GUENTRANGE	241	0,33	182	0,23	59	32,42
PRODUITS JOURNEES	8 653	11,91	15 465	19,59	(6 812)	-44,05
PRODUITS ENFANTS	4 060	5,59	3 435	4,35	625	18,21
SEJOURS EXCURSIONS	25 379	34,92	23 619	29,91	1 760	7,45
RESA HOTELS MANIFS	198	0,27			198	
PRESTATIONS UDOTSI			3 500	4,43	(3 500)	-100,00
PRESTATIONS FROTSI	2 000	2,75			2 000	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>72 672</b>	<b>100,00</b>	<b>78 956</b>	<b>100,00</b>	<b>(6 284)</b>	<b>-7,96</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>183 327</b>	<b>252,27</b>	<b>190 662</b>	<b>241,48</b>	<b>(7 335)</b>	<b>-3,85</b>
SUBVENTION FONCT	155 000	213,29	130 000	164,65	25 000	19,23
SUBV ST NICOLAS			31 500	39,90	(31 500)	-100,00
SUBVENTION ESTIVALES	6 950	9,56	7 300	9,25	(350)	-4,79
SUBV CONSEIL GENERAL	7 649	10,53	6 350	8,04	1 299	20,46
PUB GUIDE CHR	300	0,41	1 200	1,52	(900)	-75,00
SUBVENTIONS PIJ	12 200	16,79	12 200	15,45		
SUBV PRIX CHARLEMAGNE			1 812	2,29	(1 812)	-100,00

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 31/12/2009		12 mois		01/01/2008 31/12/2008		12 mois		Variations		%
	SUBVENTION EXCPTIONNELLE	1 228	1,69	300	0,38	928	309,20				
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>14 618</b>	<b>20,11</b>	<b>10 125</b>	<b>12,82</b>	<b>4 493</b>	<b>44,37</b>					
COTISATIONS INDIVIDUELS	330	0,45	475	0,60	(145)	-30,53					
COTIS MAIRIE COLLECTIVITE	200	0,28	30	0,04	170	566,67					
COTISATION ASSOCIATION	700	0,96	870	1,10	(170)	-19,54					
COTIS ENTREP COMMERCE	540	0,74	945	1,20	(405)	-42,86					
COTISATION LOUEURS	3 070	4,22	2 075	2,63	995	47,95					
COTISATION CHR	9 455	13,01	5 730	7,26	3 725	65,01					
COTIS MEMBRES BIENFAIT	50	0,07			50						
REMBT FRAIS BANCAIRES	273	0,38			273						
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>292 831</b>	<b>402,95</b>	<b>312 933</b>	<b>396,34</b>	<b>(20 102)</b>	<b>-6,42</b>					
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>5 713</b>	<b>7,86</b>	<b>(1 484)</b>	<b>-1,88</b>	<b>7 197</b>	<b>484,91</b>					
VARIATION DES STOCKS	5 713	7,86	(1 484)	-1,88	7 197	484,91					
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>27 264</b>	<b>37,52</b>	<b>25 220</b>	<b>31,94</b>	<b>2 044</b>	<b>8,11</b>					
RECEPTION	2 266	3,12	965	1,22	1 301	134,88					
LA KLAUSS	549	0,76			549						
DOMAINE STROMBERG	325	0,45	209	0,26	116	55,52					
CARTOTHEQUE	67	0,09	83	0,11	(16)	-19,14					
KLOPP	65	0,09	22	0,03	43	190,13					
PRODUITS MANSION			139	0,18	(139)	-100,00					
PRODUITS LEISEN	311	0,43			311						
CARTES PROVOT	41	0,06			41						
DOC YVON PIERRON	135	0,19			135						
DOC EDITION SERP	68	0,09	102	0,13	(34)	-33,10					
MAIRIE GUIDES REVUES LIVRES	156	0,21	320	0,41	(165)	-51,41					
BOUTIQUE	843	1,16	4 691	5,94	(3 848)	-82,03					
CARTES POSTALES AFFICHES			60	0,08	(60)	-100,00					
BILLETERIE	19 779	27,22	14 268	18,07	5 511	38,62					
CLUB VOSGIEN	326	0,45	218	0,28	109	49,91					
CHATEAU DE LAGRANGE	2 334	3,21	3 972	5,03	(1 638)	-41,24					
TOUR AUX PUCES			171	0,22	(171)	-100,00					
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>87 560</b>	<b>120,49</b>	<b>116 609</b>	<b>147,69</b>	<b>(29 049)</b>	<b>-24,91</b>					
MANIF FROTSI			66	0,08	(66)	-100,00					
MANIFESTATIONS UDOTSI	376	0,52	45	0,06	331	735,56					
MANIF ST NICOLAS			29 023	36,76	(29 023)	-100,00					
PRIX CHARLEMAGNE			1 001	1,27	(1 001)	-100,00					
UDOTSI COTISATION	460	0,63	1 180	1,49	(720)	-61,02					
CONGRES FNOTSI	250	0,34			250						
FETE DE LA TRUFFE	48	0,07	26	0,03	22	86,53					
VISITES GUIDEES	361	0,50	87	0,11	274	313,44					
PRODUITS JOURNEES	5 599	7,70	13 259	16,79	(7 659)	-57,77					
RESA HOTEL MANIF	148	0,20			148						
PRODUIT ENFANTS	2 386	3,28	1 180	1,49	1 206	102,22					
ESTIVALES	5 589	7,69	6 837	8,66	(1 248)	-18,25					
EXCURSIONS	19 457	26,77	12 261	15,53	7 196	58,69					
GARREAU DELABARRE	120	0,17	245	0,31	(125)	-51,02					
FORT DE GUENTRANGE	320	0,44	288	0,36	32	11,11					
HACKENBERG			1 254	1,59	(1 254)	-100,00					
FOURNITURES DE BUREAU	1 965	2,70	2 666	3,38	(700)	-26,27					
DOCUMENTATIONS IMPRIMES	3 100	4,27	3 763	4,77	(663)	-17,62					
MACHINE AFFRANCHIR	639	0,88			639						
DECORATION	78	0,11	161	0,20	(83)	-51,78					
PETIT MATERIEL	930	1,28	265	0,34	665	250,51					
PROMOTION	11 322	15,58	5 713	7,24	5 609	98,17					
MAINTENANCE INFORMATIQUE	731	1,01	278	0,35	453	162,71					

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
LAMBERT TELEPHONIE	1 197	1,65	783	0,99	413	52,78
MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	1 449	1,99	718	0,91	731	101,86
ASSURANCES	859	1,18	960	1,22	(101)	-10,52
ABONNEMENT RL ET PRESSE	383	0,53	429	0,54	(46)	-10,82
ABONNEMENT PIJ	443	0,61	315	0,40	128	40,63
HONORAIRES	3 062	4,21	6 841	8,66	(3 779)	-55,24
PUBLICITE	1 230	1,69	1 755	2,22	(525)	-29,91
PROMO PIJ	120	0,16	13	0,02	107	850,67
GUIDE HR	3 641	5,01	4 018	5,09	(377)	-9,38
ETRENNES DONS POURBOIRES CADEA	629	0,87	171	0,22	458	268,57
DEPLACEMENTS GUIDES	5 713	7,86	4 358	5,52	1 356	31,11
VOYAGES DEPLACEMENTS ADMINISTR	36	0,05	318	0,40	(282)	-88,68
DEPLACT DU PERSONNEL	3 029	4,17	2 960	3,75	69	2,33
AFNOR	873	1,20	2 592	3,28	(1 719)	-66,32
TC ACCUEIL LOGICIEL ABONNEMENT	503	0,69	1 547	1,96	(1 044)	-67,46
FRAIS DE PTT	5 841	8,04	5 121	6,49	720	14,06
TELECOMMUNICATIONS	1 646	2,27	2 329	2,95	(683)	-29,32
INTERNET INFORMATIQUE	1 627	2,24	1 588	2,01	38	2,40
FRAIS BANCAIRES	619	0,85	159	0,20	460	289,13
COTISATIONS DIVERSES	782	1,08	37	0,05	745	N/S
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b>	<b>8 333</b>	<b>11,47</b>	<b>7 438</b>	<b>9,42</b>	<b>895</b>	<b>12,03</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	7 191	9,90	6 298	7,98	893	14,17
FORMATION	106	0,15	562	0,71	(456)	-81,15
FORMATION AGEFOS	1 036	1,43	577	0,73	458	79,40
<b>Salaires et traitements</b>	<b>115 787</b>	<b>159,33</b>	<b>116 146</b>	<b>147,10</b>	<b>(359)</b>	<b>-0,31</b>
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	110 027	151,40	115 467	146,24	(5 440)	-4,71
FRAIS DE STAGE	720	0,99	575	0,73	145	25,22
CONGES PAYES	5 040	6,94	104	0,13	4 936	N/S
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>46 029</b>	<b>63,34</b>	<b>46 567</b>	<b>58,98</b>	<b>(538)</b>	<b>-1,16</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	27 206	37,44	28 522	36,12	(1 315)	-4,61
COTIS PREVOYANCE	2 145	2,95	1 539	1,95	605	39,33
COTIS CAISSE RETRAITE	9 472	13,03	10 897	13,80	(1 425)	-13,08
COTIS MUTUELLE GROUPAMA	494	0,68			494	
COTISATIONS AUX ASSEDIC	4 686	6,45	4 761	6,03	(74)	-1,56
CHARGES SOC S/CONGES PAYES	1 784	2,45	551	0,70	1 233	223,95
MEDECINE DU TRAVAIL	242	0,33	298	0,38	(56)	-18,79
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>2 145</b>	<b>2,95</b>	<b>2 436</b>	<b>3,09</b>	<b>(291)</b>	<b>-11,96</b>
DOTATIONS AUX AMORT	2 145	2,95	2 436	3,09	(291)	-11,96
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(22 215)</b>	<b>-30,57</b>	<b>(33 190)</b>	<b>-42,04</b>	<b>10 975</b>	<b>33,07</b>
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée</b>	<b>14</b>	<b>0,02</b>			<b>14</b>	<b>N/S</b>
DONS TIRELIRE	14	0,02			14	N/S
<b>Total des produits financiers</b>	<b>13</b>	<b>0,02</b>	<b>1 201</b>	<b>1,52</b>	<b>(1 188)</b>	<b>-98,89</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>13</b>	<b>0,02</b>	<b>1 201</b>	<b>1,52</b>	<b>(1 188)</b>	<b>-98,89</b>
INTERETS CPTES PLACTS	13	0,02	1 201	1,52	(1 188)	-98,89
<b>Total des charges financières</b>	<b>81</b>	<b>0,11</b>	<b>213</b>	<b>0,27</b>	<b>(132)</b>	<b>-61,93</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>81</b>	<b>0,11</b>	<b>213</b>	<b>0,27</b>	<b>(132)</b>	<b>-61,93</b>
INTERETS BANCAIRES	81	0,11	213	0,27	(132)	-61,93

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 12 31/12/2009 mois		01/01/2008 12 31/12/2008 mois		Variations %	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(68)</b>	<b>-0,09</b>	<b>988</b>	<b>1,25</b>	<b>(1 056)</b>	<b>-106,87</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(22 269)</b>	<b>-30,64</b>	<b>(32 202)</b>	<b>-40,78</b>	<b>9 933</b>	<b>30,85</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>2 802</b>	<b>3,55</b>	<b>(2 802)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>			<b>2 802</b>	<b>3,55</b>	<b>(2 802)</b>	<b>-100,00</b>
REPRISE PROVISION P/CHARGES			2 802	3,55	(2 802)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>						
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>						
CHARGES EXCEPT S/EXERC ANTER						
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>2 802</b>	<b>3,55</b>	<b>(2 802)</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(22 269)</b>	<b>-30,64</b>	<b>(29 400)</b>	<b>-37,24</b>	<b>7 131</b>	<b>24,25</b>

## Etats financiers au 31/12/2009

### **Annexes**

# 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 **13 075** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **270 644** euros et un total **charges** de **292 913** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-22 269** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2009** et finit le **31/12/2009**.  
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.

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).

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2009
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	6 624					6 624
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 624</b>					<b>6 624</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 558					5 558
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	11 591					11 591
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 150</b>					<b>17 150</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>23 774</b>					<b>23 774</b>



## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2009
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2009	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 765	5 765	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiaires			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	818	818	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	2 865	2 865		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>9 448</b>	<b>9 448</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2009	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 922	1 922		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 119	15 119		
	Personnel et comptes rattachés	11 154	11 154		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 076	26 076		
	Impôts sur les bénéficiaires				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	74	74		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>54 345</b>	<b>54 345</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2009
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>18 616</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOUR. FACT N/PARV. HON. EC CAC</i>	3 000	<b>3 000</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC S/CP</i>	11 154 4 462	<b>15 616</b>

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2009
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>2 865</b>
DOCUMENTATION		840	
PUBLICITE		1 440	
LAMBERT TELEPHONIE		403	
TC		182	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>2 865</b>