

COMPTES ANNUELS

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT

7 Avenue Général De Gaulle

52000 CHAUMONT

Exercice clos le : 31 décembre 2017

APE : 7990Z

SIRET : 34210629100012

YZICO SAS
1, BOULEVARD VOLTAIRE

Tél : 0325326578

Fax :

52000 CHAUMONT

E-mail : chaumont@yzico.fr

BILAN BIC - ACTIF

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	44 870,82	54 525,20	-9 654,38	-17,71
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	15,00	15,00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	44 885,82	54 540,20	-9 654,38	-17,70
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 941,05	7 226,80	714,25	9,88
Avances et acomptes versés sur commandes		1 534,80	-1 534,80	-100,00
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	508,10	4 274,50	-3 766,40	-88,11
Autres (3)	23 784,85	7 789,69	15 995,16	205,34
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	53 027,54	51 388,48	1 639,06	3,19
Charges constatées d'avance (3)	6 846,15	4 994,27	1 851,88	37,08
TOTAL (II)	92 107,69	77 208,54	14 899,15	19,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	136 993,51	131 748,74	5 244,77	3,98
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN BIC - PASSIF

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	46 783,82	63 149,87	-16 366,05	-25,92
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 089,98	-16 366,05	29 456,03	179,98
SITUATION NETTE	59 873,80	46 783,82	13 089,98	27,98
Subventions d'investissement	20 165,27	26 585,16	-6 419,89	-24,15
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	80 039,07	73 368,98	6 670,09	9,09
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur commandes en cours	735,00	345,10	389,90	112,98
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	6 129,18	5 380,77	748,41	13,91
Dettes fiscales et sociales	49 460,76	45 967,14	3 493,62	7,60
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance	629,50	6 686,75	-6 057,25	-90,59
TOTAL (III)	56 954,44	58 379,76	-1 425,32	-2,44
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	136 993,51	131 748,74	5 244,77	3,98
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	56 219,44			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMpte DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>	5 273,25	20 926,94	-15 653,69	-74,80
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	43 318,50	62 730,80	-19 412,30	-30,95
Montant net du chiffre d'affaires	48 591,75	83 657,74	-35 065,99	-41,92
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	267 009,11	231 811,80	35 197,31	15,18
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 701,75	3 071,98	1 629,77	53,05
Autres produits	13 371,22	13 531,45	-160,23	-1,18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	333 673,83	332 072,97	1 600,86	0,48
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	9 380,08	16 845,61	-7 465,53	-44,32
Variation de stocks	-714,25	248,88	-963,13	-386,99
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	83 245,59	118 738,88	-35 493,29	-29,89
Impôts, taxes et versements assimilés	2 407,90	1 673,00	734,90	43,93
Salaires et traitements	157 835,84	139 466,71	18 369,13	13,17
Charges sociales	64 503,11	60 868,66	3 634,45	5,97
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 654,38	12 023,68	-2 369,30	-19,71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	552,69	2,47	550,22	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	326 865,34	349 867,89	-23 002,55	-6,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 808,49	-17 794,92	24 603,41	138,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8,78	31,04	-22,26	-71,71
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	8,78	31,04	-22,26	-71,71
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	8,78	31,04	-22,26	-71,71
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 817,27	-17 763,88	24 581,15	138,38
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	348,82	36,00	312,82	868,94
Sur opérations en capital	6 419,89	6 419,89		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 768,71	6 455,89	312,82	4,85
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	496,00	5 058,06	-4 562,06	-90,19
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	496,00	5 058,06	-4 562,06	-90,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 272,71	1 397,83	4 874,88	348,75
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	340 451,32	338 559,90	1 891,42	0,56
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	327 361,34	354 925,95	-27 564,61	-7,77
Bénéfice ou Perte	13 089,98	-16 366,05	29 456,03	179,98

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	598,00	598,00		
28050000 AMORT CONCESSIONS DROIT SIMILA	-598,00	-598,00		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	44 870,82	54 525,20	-9 654,38	-17,71
21810000 INSTALLATIONS GLES AGENC AMENA	8 901,03	8 901,03		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	10 045,95	10 045,95		
21840000 MOBILIER	6 433,72	6 433,72		
21840100 MOBILIER NUMERIQUE	63 951,60	63 951,60		
21840110 MOBILIER COLOMBEY	621,31	621,31		
21850000 MATERIEL POUR LES ACTIVITES	937,24	937,24		
28181000 AMORTIS INSTALL GENER AGENCT A	-3 725,47	-2 916,00	-809,47	-27,76
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	-9 864,95	-9 384,72	-480,23	-5,12
28184000 AMORT MOBILIER	-5 190,96	-4 784,38	-406,58	-8,50
28184010 AMORT MOBILIER NUMERIQUE	-25 680,10	-17 722,00	-7 958,10	-44,91
28184011 AMORT MOBILIER COLOMBEY	-621,31	-621,31		
28185000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	-937,24	-937,24		
Immobilisations financières (2)				
Participations	15,00	15,00		
26600000 PARTS SOCIALES CM	15,00	15,00		
TOTAL (I)	44 885,82	54 540,20	-9 654,38	-17,70
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	7 941,05	7 226,80	714,25	9,88
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	7 941,05	7 226,80	714,25	9,88
Avances et acomptes versés sur commandes		1 534,80	-1 534,80	-100,00
40910000 FRS - ACOMPTES VERSES		1 534,80	-1 534,80	-100,00
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	508,10	4 274,50	-3 766,40	-88,11
411000400 MUSEE DE LA COUTELLERIE	70,00		70,00	
4110003260 ANDRA		70,00	-70,00	-100,00
4110003660 BOUDHA OR		95,00	-95,00	-100,00
4110003670 TRAITEUR BOUQUIN		45,00	-45,00	-100,00
4110005400 XAVIER LESEUR		299,50	-299,50	-100,00
4110005540 CATHERINE BRICE		55,00	-55,00	-100,00
4110005810 HOTEL RESTAURANT LES DHUTS		77,70	-77,70	-100,00
4111001720 GRANGE DU RELAIS		262,50	-262,50	-100,00
4111001730 A LA TABLE DU GENERAL	138,60	212,10	-73,50	-34,65
4111002990 UNION FRANCAISE DES ASSOCIATIO		1 133,10	-1 133,10	-100,00
4111009650 OPAD		1 375,00	-1 375,00	-100,00
4111023040 SE MEMORIAL CHARLES DE GAULLE		100,00	-100,00	-100,00
4111036120 MAIRIE SE SAINT-LEN-LA FORET		549,60	-549,60	-100,00
411DISCOTH DISCOTHEQUE LE QG	70,00		70,00	
411LESTR LE STRIKE	229,50		229,50	
Autres (3)	23 784,85	7 789,69	15 995,16	205,34
4010003160 BARREL CDM	85,00	85,00		
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	21,16	194,64	-173,48	-89,13
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	23 678,69	7 510,05	16 168,64	215,29

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Disponibilités	53 027,54	51 388,48	1 639,06	3,19
512200000 CREDIT MUTUEL CC	51 379,70	43 510,95	7 868,75	18,08
512210000 CREDIT MUTUEL LIVERT	178,62	4 169,84	-3 991,22	-95,72
53100000 CAISSE	1 034,90	3 612,67	-2 577,77	-71,35
53100100 CAISSE COLOMBEY	434,32	95,02	339,30	357,08
Charges constatées d'avance (3)	6 846,15	4 994,27	1 851,88	37,08
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 846,15	4 994,27	1 851,88	37,08
TOTAL (II)	92 107,69	77 208,54	14 899,15	19,30
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	136 993,51	131 748,74	5 244,77	3,98

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	46 783,82	63 149,87	-16 366,05	-25,92
11000000 FOND ASSOCIATIF	79 179,19	79 179,19		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-32 395,37	-16 029,32	-16 366,05	-102,10
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 089,98	-16 366,05	29 456,03	179,98
SITUATION NETTE	59 873,80	46 783,82	13 089,98	27,98
Subventions d'investissement	20 165,27	26 585,16	-6 419,89	-24,15
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	38 511,61	38 511,61		
13910000 QP SUBVENTION RAPPORTEE AU RES	-18 346,34	-11 926,45	-6 419,89	-53,83
TOTAL (I)	80 039,07	73 368,98	6 670,09	9,09
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (I)				
Avances et acptes recus sur commandes en cours	735,00	345,10	389,90	112,98
41910000 CLIENTS CREDITEURS	735,00	345,10	389,90	112,98
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 129,18	5 380,77	748,41	13,91
4010000060 AR TECHNOLOGIE		220,87	-220,87	-100,00
4010000240 YZICO	1 149,60	1 142,40	7,20	0,63
4010000340 CHAMPAGNE HUDELET	160,00		160,00	
4010001090 TREMPLIN 52	200,78	203,70	-2,92	-1,43
4010002460 APRR	50,80	23,60	27,20	115,25
4010002580 CHAPAGNE ARDENNE		15,00	-15,00	-100,00
4010002940 RBT FRAIS DIVERS	350,00		350,00	
4010003130 IMPRIMERIE DU PETIT CLOITRE	678,00		678,00	
4010004320 IBIS STYLES		2 035,20	-2 035,20	-100,00
4011000090 BATT AUDIT	1 740,00		1 740,00	
40810000 FOURNISSEURS NON PARVENUES	1 800,00	1 740,00	60,00	3,45
Dettes fiscales et sociales	49 460,76	45 967,14	3 493,62	7,60
42820000 DETTES PROVISIONNEES P/ CONGES	11 721,33	10 748,13	973,20	9,05
43100000 URSSAF	23 770,24	22 402,75	1 367,49	6,10
43710000 CAISSE RETRAITE 1	5 034,84	4 852,36	182,48	3,76
43725100 UNIPREVOYANCE	1 206,11	744,28	461,83	62,05
43780000 MUTUELLE GENERALIS	330,97	361,92	-30,95	-8,55
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	5 853,37	5 450,70	402,67	7,39
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYER	1 543,90	1 407,00	136,90	9,73
Produits constatés d'avance	629,50	6 686,75	-6 057,25	-90,59
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCES	629,50	6 686,75	-6 057,25	-90,59
TOTAL (III)	56 954,44	58 379,76	-1 425,32	-2,44
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	136 993,51	131 748,74	5 244,77	3,98
(1) Dont à moins d'un an	56 219,44			

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	5 273,25	20 926,94	-15 653,69	-74,80
70700050 VENTES PHOTOCOPIES	7,10		7,10	
70700051 VENTES CARTES POSTALES	260,80	192,10	68,70	35,76
70700052 AQUARELLES	36,00		36,00	
70700053 VENTES CARTOGRAPHIE	141,10	120,20	20,90	17,39
70700054 VENTES LIBRAIRIE	715,10	629,70	85,40	13,56
70700055 VENTES GADGETS DIVERS	2 076,90	1 262,90	814,00	64,45
70700057 VENTES DE TIMBRES	26,70	63,64	-36,94	-58,05
70700058 VENTES DE CHAMPAGNE	337,80	625,00	-287,20	-45,95
70700060 VENTES BIÈRE CHOUE		34,95	-34,95	-100,00
70700062 VENTES MONTSAUGEON	17,00	38,20	-21,20	-55,50
70700063 VENTE RATAFIA MONTSAUGEON	44,00	44,00		
70700071 VENTES PRODUITS DU TERROIR	348,25	394,75	-46,50	-11,78
70700072 OBJETS PROMOTIONNELS DIVERS	853,00		853,00	
70730000 VENTES BILLETTERIES SPECTACLES		5 214,50	-5 214,50	-100,00
70730110 ENTREE COLOMBEY	409,50	11 698,00	-11 288,50	-96,50
70730800 BILLETTERIE NIGLOLAND		609,00	-609,00	-100,00
Production vendue (biens et services)	43 318,50	62 730,80	-19 412,30	-30,95
70600013 COMMISSIONNEMENT	1 166,90	2 109,50	-942,60	-44,68
70600014 COMMISSION/VENTES BILLETERIE	223,50		223,50	
70600052 MISE A DISPO GUIDE MEMORIAL	570,00	400,00	170,00	42,50
70600053 FRAIS DE GUIDAGE	1 410,00	2 430,10	-1 020,10	-41,98
70600054 FRAIS DE DOSSIER	600,00	945,00	-345,00	-36,51
70600055 FRAIS REPAS GUIDE	184,80	122,10	62,70	51,35
70600056 LOCATION VELOS	102,00		102,00	
70600300 PRESTATION AVENTURE VERTE	7 339,00	8 107,20	-768,20	-9,48
70612000 VENTES DE PHOTOCOPIES		1,30	-1,30	-100,00
70614100 VISITES ESTIVALES	2 280,00	1 318,00	962,00	72,99
70614110 VENTES VISITES GUIDEES COLOMBE	25 619,70	38 576,20	-12 956,50	-33,59
70614111 VISITE GUIDEE CHAUMONT	2 452,30	4 541,40	-2 089,10	-46,00
70614116 VISITE GUIDEE VIGNORY	150,00		150,00	
70614180 AUTRES VISITES GUIDEES	360,30	3 725,00	-3 364,70	-90,33
70621200 VENTE ESPACE PUBLICIT A V	860,00	455,00	405,00	89,01
Montant net du chiffre d'affaires	48 591,75	83 657,74	-35 065,99	-41,92
Subventions d'exploitation	267 009,11	231 811,80	35 197,31	15,18
74030112 SUBVENTION CCPC	211 500,00	171 500,00	40 000,00	23,32
74030115 AUTRES SUBVENTIONS		5 000,00	-5 000,00	-100,00
74100001 TAXES DE SEJOUR CCPC	55 467,31	55 311,80	155,51	0,28
74100112 TAXE DE SEJOUR CCBVF	41,80		41,80	
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	4 701,75	3 071,98	1 629,77	53,05
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOIT	1 558,26	536,33	1 021,93	190,54
79100200 REMBOURSEMENTS SUR FORMATION	1 365,00	924,00	441,00	47,73
79120001 REMBOURSEMENT TICKETS RESTO	1 759,00	1 590,00	169,00	10,63
79120003 REMB TICKET REST PAR EDENRED	19,49	21,65	-2,16	-9,98
Autres produits	13 371,22	13 531,45	-160,23	-1,18
75600500 ADHESIONS HOTELS RESTAURANTS	5 327,25	5 705,25	-378,00	-6,63
75600510 ADHESIONS PARA HOTELLERIE	2 264,25	2 792,50	-528,25	-18,92
75600520 ADHESIONS COMMERCES	1 250,00	1 140,00	110,00	9,65
75600530 ADHESIONS ASSOCIATIONS	960,00	965,00	-5,00	-0,52
75600540 ADHESIONS ARTISANAT	747,75	650,00	97,75	15,04
75600550 ADHESIONS INDIVIDUELLES	180,00	150,00	30,00	20,00
75600560 ADHESIONS ACT. TOURISTIQUES	2 094,50	1 599,00	495,50	30,99

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
75600570 ADHESIONS CHAMPAGNE	525,00	525,00		
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	22,47	4,70	17,77	378,09
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	333 673,83	332 072,97	1 600,86	0,48
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 380,08	16 845,61	-7 465,53	-44,32
60700051 ACHAT CARTES POSTALES	126,51	7,50	119,01	
60700053 ACHAT CARTOGRAPHIE	79,42	137,22	-57,80	-42,12
60700054 ACHAT LIBRAIRIE	454,30	119,90	334,40	278,90
60700055 ACHAT GADGETS DIVERS	1 798,00	1 034,20	763,80	73,85
60700058 ACHAT CHAMPAGNE POUR BOUTIQUE	673,60	617,00	56,60	9,17
60700059 ACHATS BIERES	292,25	78,91	213,34	270,36
60700062 ACHAT MUID MONTSAUGEON	51,00	87,84	-36,84	-41,94
60700063 ACHAT RATAFIA MONTSAUGEON	114,00	109,44	4,56	4,17
60700071 ACHATS ARTICLES BOUTIQUE CVB	541,00		541,00	
60730000 ACHATS BILLETTERIES SPECTACLES		6 403,60	-6 403,60	-100,00
60730110 ACHATS PARCOURS COLOMBEY	5 250,00	8 250,00	-3 000,00	-36,36
Variation de stocks	-714,25	248,88	-963,13	-386,99
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-714,25	248,88	-963,13	-386,99
Autres achats et charges externe	83 245,59	118 738,88	-35 493,29	-29,89
60610000 ACHATS FOURNITURES NON STOCKAB		-10,99	10,99	100,00
60610110 EAU ELECTRICITE COLOMBEY	1 280,00	1 280,00		
60610111 CONSOMMATION EAU CHAUMONT	128,44	80,53	47,91	59,49
60630000 ACH FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP	1 096,58	463,26	633,32	136,71
60630200 PETIT MATERIEL AVENTURE VERTE	15,33		15,33	
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	112,51	129,21	-16,70	-12,92
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 683,40	1 007,46	675,94	67,09
60980000 RRR OBTENUS SUR ACHATS	-71,10		-71,10	
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	907,20	907,20		
61320200 LOCATION SALLE - STAND	1 651,26	620,00	1 031,26	166,33
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	48,00	48,00		
61370011 ENTREES GP MUSEE CHT	120,00	55,00	65,00	118,18
61370110 DROITS ENTREE COLOMBEY	7 061,00	14 196,50	-7 135,50	-50,26
61370111 DROITS ENTREE SITES POUR GROUP	1 541,90	1 497,89	44,01	2,94
61520000 TRAV ENTRET REPAR S/ BIENS IMM		432,00	-432,00	-100,00
61560000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	908,62	813,53	95,09	11,69
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	566,29	1 285,81	-719,52	-55,96
61562000 MAINTENANCE TPE	734,40	734,40		
61562300 MAINTENANCE POMPE A CHALEUR	432,00		432,00	
61563000 MAINTENANCE BORNES INFORMATIQU	4 259,76	4 238,40	21,36	0,50
6161000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 676,13	3 624,02	52,11	1,44
6166000000 ASS IFC GROUPAMA		2 000,00	-2 000,00	-100,00
61840100 DEMARCHE QUALITE		670,00	-670,00	-100,00
61860000 FRAIS HEBERGEMENTS ACTIVITES	388,89	2 035,20	-1 646,31	-80,89
61860110 RESTAURATION GRP COLOMBEY	7 855,60	22 327,40	-14 471,80	-64,82
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L ENTREP	2 968,83	2 867,50	101,33	3,53
62260000 HONORAIRES	18 022,50	17 559,62	462,88	2,64
62280000 AUTRES HONORAIRES	100,00	7 904,00	-7 804,00	-98,73
62300000 PUBLICITE DIVERSE	1 206,00		1 206,00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	769,20	812,40	-43,20	-5,32
62311000 PUBLICITE AVENTURE VERTE	837,48	1 053,18	-215,70	-20,48
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	352,00	625,50	-273,50	-43,73
62340010 CADEAUX STAGIAIRES		115,00	-115,00	-100,00
62340200 CADEAUX/PRIX AVENTURE VERTE	132,00	446,33	-314,33	-70,43
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	3 855,60	6 343,20	-2 487,60	-39,22
62370000 SUPPORT PROMOTIONNEL	800,00	3 344,00	-2 544,00	-76,08
62380300 DIVERS DONS		50,00	-50,00	-100,00

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 264,38	7 798,18	466,20	5,98
62510010 PARKING GARE	240,00	300,00	-60,00	-20,00
62510900 DEPLACEMENTS FORMATION	339,97	356,07	-16,10	-4,52
62560000 FRAIS MISSIONS PERSONNEL OT	436,58	98,00	338,58	345,49
62560110 FRAIS DE MISSION		815,64	-815,64	-100,00
62560200 FRAIS MISSION AVENTURE VERTE	1 469,28	1 989,91	-520,63	-26,16
62560900 RESTAURATION FORMATION	125,18	697,44	-572,26	-82,05
62570000 FRAIS DE RECEPTION	1 180,35	1 293,77	-113,42	-8,77
62611000 AFFRANCHISSEMENTS	1 269,88	1 240,25	29,63	2,39
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS (A	4 960,68	3 377,32	1 583,36	46,88
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	391,97	253,04	138,93	54,90
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	125,00	125,00		
62820000 COTISATIONS STATUTAIRES	1 002,50	838,71	163,79	19,53
Impôts, taxes et versements assimilés	2 407,90	1 673,00	734,90	43,93
63130000 FORMATION CONTINUE	1 543,90	1 407,00	136,90	9,73
63330000 PARTICIP. DES EMPLOYEURS FPC	783,00		783,00	
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		216,00	-216,00	-100,00
63580000 AUTRES DROITS	81,00	50,00	31,00	62,00
Salaires et traitements	157 835,84	139 466,71	18 369,13	13,17
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	156 862,64	140 771,26	16 091,38	11,43
64120000 VARIATION DES CONGES PAYES	973,20	-1 304,55	2 277,75	174,60
Charges sociales	64 503,11	60 868,66	3 634,45	5,97
64510000 COTISATIONS URSSAF	45 448,53	37 069,11	8 379,42	22,60
64520000 COTISATIONS UNIPREVOYANCE	2 538,46	2 396,59	141,87	5,92
64521000 COTISATIONS MUTUELLE GENERALIS	1 041,00	1 013,58	27,42	2,71
64531100 CAISSE DE RETRAITE 1	10 067,25	9 441,63	625,62	6,63
64540000 ASSEDIC		5 982,74	-5 982,74	-100,00
64590000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	402,67	-830,02	1 232,69	148,51
64740000 VERST AUTRES OEUVRES SOCIALES	4 597,20	4 303,43	293,77	6,83
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	408,00	408,00		
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		1 083,60	-1 083,60	-100,00
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 654,38	12 023,68	-2 369,30	-19,71
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOBI	9 654,38	12 023,68	-2 369,30	-19,71
Autres charges	552,69	2,47	550,22	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	552,69	2,47	550,22	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	326 865,34	349 867,89	-23 002,55	-6,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 808,49	-17 794,92	24 603,41	138,26
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	8,78	31,04	-22,26	-71,71
76810000 PRODUITS DE PLACEMENTS	8,78	31,04	-22,26	-71,71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	8,78	31,04	-22,26	-71,71
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	8,78	31,04	-22,26	-71,71

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
RÉSULTAT COURANT <small>Taxt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</small>	6 817,27	-17 763,88	24 581,15	138,38
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	348,82	36,00	312,82	868,94
77200000 <i>PRODUITS EXCEPT S EXERCICES AN</i>	348,82	36,00	312,82	868,94
Sur opérations en capital	6 419,89	6 419,89		
77700000 <i>QUOTE-PART SUBVENTION INVESTIS</i>	6 419,89	6 419,89		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 768,71	6 455,89	312,82	4,85
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	496,00	5 058,06	-4 562,06	-90,19
67200000 <i>CHARGES SUR EXOS ANTERIEURS</i>	496,00	5 058,06	-4 562,06	-90,19
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	496,00	5 058,06	-4 562,06	-90,19
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	6 272,71	1 397,83	4 874,88	348,75
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	340 451,32	338 559,90	1 891,42	0,56
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	327 361,34	354 925,95	-27 564,61	-7,77
Bénéfice ou Perte	13 089,98	-16 366,05	29 456,03	179,98

ETATS DE GESTION

OFFICE DE TOURISME CHAUMONT
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	48 591,75	100,00	83 657,74	100,00	-35 065,99	-41,92
Ventes de marchandises	5 273,25	100,00	20 926,94	100,00	-15 653,69	-74,80
- Coût d'achat des marchandises vendues	8 665,83	164,34	17 094,49	81,69	-8 428,66	-49,31
MARGE COMMERCIALE	-3 392,58	-64,34	3 832,45	18,31	-7 225,03	-188,52
Production vendue (biens et services)	43 318,50	100,00	62 730,80	100,00	-19 412,30	-30,95
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	43 318,50	100,00	62 730,80	100,00	-19 412,30	-30,95
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	48 591,75	100,00	83 657,74	100,00	-35 065,99	-41,92
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	43 318,50	100,00	62 730,80	100,00	-19 412,30	-30,95
MARGE BRUTE TOTALE	39 925,92	82,17	66 563,25	79,57	-26 637,33	-40,02
- Autres achats	4 245,16	8,74	2 949,47	3,53	1 295,69	43,93
- Charges externes	79 000,43	162,58	115 789,41	138,41	-36 788,98	-31,77
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-43 319,67	-89,15	-52 175,63	-62,37	8 855,96	16,97
Subventions d'exploitation	267 009,11	549,49	231 811,80	277,10	35 197,31	15,18
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 407,90	4,96	1 673,00	2,00	734,90	43,93
- Salaires et traitements	157 835,84	324,82	139 466,71	166,71	18 369,13	13,17
- Charges sociales	64 503,11	132,74	60 868,66	72,76	3 634,45	5,97
Total	42 262,26	86,97	29 803,43	35,63	12 458,83	41,80
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-1 057,41	-2,18	-22 372,20	-26,74	21 314,79	95,27
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	4 701,75	9,68	3 071,98	3,67	1 629,77	53,05
+ Autres produits d'exploitation	13 371,22	27,52	13 531,45	16,17	-160,23	-1,18
- Dotations amortissements et dépréciations	9 654,38	19,87	12 023,68	14,37	-2 369,30	-19,71
- Autres charges d'exploitation	552,69	1,14	2,47		550,22	
Total	7 865,90	16,19	4 577,28	5,47	3 288,62	71,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 808,49	14,01	-17 794,92	-21,27	24 603,41	138,26
Opérations en commun						
+ Produits financiers	8,78	0,02	31,04	0,04	-22,26	-71,71
- Charges financières						
Total	8,78	0,02	31,04	0,04	-22,26	-71,71
RÉSULTAT COURANT	6 817,27	14,03	-17 763,88	-21,23	24 581,15	138,38
+ Produits exceptionnels (1)	6 768,71	13,93	6 455,89	7,72	312,82	4,85
- Charges exceptionnelles (2)	496,00	1,02	5 058,06	6,05	-4 562,06	-90,19
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	6 272,71	12,91	1 397,83	1,67	4 874,88	348,75
RÉSULTAT EXERCICE	13 089,98	26,94	-16 366,05	-19,56	29 456,03	179,98
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

SYNTHÈSE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	48 591,75	83 657,74		-35 065,99	-41,92
Ventes de marchandises	5 273,25	20 926,94		-15 653,69	-74,80
Production de l'exercice	43 318,50	62 730,80		-19 412,30	-30,95
Marge commerciale	-3 392,58	3 832,45		-7 225,03	-188,52
Marge globale	39 925,92	66 563,25		-26 637,33	-40,02
Valeur ajoutée	-43 319,67	-52 175,63		8 855,96	-16,97
Excédent brut d'exploitation	-1 057,41	-22 372,20		21 314,79	-95,27
Amortissements et provisions	9 654,38	12 023,68		-2 369,30	-19,71
Résultat d'exploitation	6 808,49	-17 794,92		24 603,41	138,26
Résultat financier	8,78	31,04		-22,26	-71,71
Résultat courant	6 817,27	-17 763,88		24 581,15	138,38
Résultat exceptionnel	6 272,71	1 397,83		4 874,88	348,75
Résultat net de l'exercice	13 089,98	-16 366,05		29 456,03	179,98

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	16 324,47	-10 762,26		27 086,73	-251,68
Fonds de roulement net global	35 153,25	18 828,78		16 324,47	86,70
Besoin en fonds de roulement	-17 874,29	-32 559,70		14 685,41	-45,10
Trésorerie	53 027,54	51 388,48		1 639,06	3,19
Prélèvement de l'exploitant					

RATIOS	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	3,82	18,70		-14,88	-79,57
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	24,15	14,52		9,63	66,32
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	334,47	154,73		179,74	116,16
Autonomie financière	0,58	0,56		0,02	3,57
Capacité de remboursement					
Taux d'endettement					
Rentabilité financière	0,16	-0,22		0,38	-172,73
Rentabilité commerciale	0,27	-0,20		0,47	-235,00

TB DE FINANCEMENT

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Acquisitions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	
Prélèvements compte de l'exploitant Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	
TOTAL EMPLOIS	

Capacité d'autofinancement	16 324,47
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	16 324,47
Cessions d'immobilisations Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	
Apports compte de l'exploitant Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	16 324,47

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a augmenté de **16 324,47**

Augmentation actif circulant	13 260,09
Diminution des dettes	1 425,32
TOTAL	14 685,41

Diminution actif circulant	
Augmentation dettes	
TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a augmenté de **14 685,41**

Augmentation de la trésorerie	1 639,06
--------------------------------------	-----------------

Diminution de la trésorerie	
------------------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de **1 639,06**