Maison duTourisme Marennes Oléron
Route du Viaduc
17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/12/2007

EXCO A²A

B.P. 20096
6, rue Chanzy
17303 ROCHEFORT Cedex
Tél: 05-46-82-30-50
Fax: 05-46-87-59-63
e-mail: spcrc@exco.fr

BP 69
23, Rue Pascal
17440 AYTRE Cedex
Tél: 05-46-42-42-85
Fax: 05-46-43-45-24
e-mail: spclrp@exco.fr

ATTESTATION

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 27 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	**242 284,33**
chiffre d'affaires	**246 403,91**
résultat net comptable	**22 731,66**

Fait à ROCHEFORT
Le 29/04/2008

Jacques Pierrin
Expert Comptable

Sommaire

Eléments caractéristiques de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Bilan actif

Bilan passif

Bilan actif détaillé

Bilan passif détaillé

Compte de résultat

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat analytique

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat avec marges

Tableau de trésorerie

Annexe

Liasse fiscale

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

SYNTHESE DES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE GESTION

	au 31/12/2007 12 mois	au 31/12/2006 12 mois	au 31/12/2005 12 mois
RENTABILITE			
Chiffre d'affaires	246 404	187 800	159 035
Résultat net	22 732	5 316	32 138
Capacité d'autofinancement	25 858	7 170	33 200
EQUILIBRE FINANCIER			
Fonds de roulement net global	140 800	119 089	105 639
Besoin en fonds de roulement	33 855	41 408	34 309
Trésorerie nette	174 654	160 496	139 948
Investissements de l'exercice	0	6 012	3 389
Avance remboursable	9 400	12 292	8 850
RATIOS DU CYCLE D'EXPLOITATION			
(En nombre de jours de chiffre d'affaires)			
Crédit Clients	10	6	3
Crédit Fournisseurs	53	46	37

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 (Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	33 081	184 551	-151 470	-82,06
- Cout direct d'achat	22 360	143 952	-121 592	-84,46
+/- Variation du stock de marchandises	4 430	-25 840	30 270	117,14
Marge commerciale (I)	**6 290**	**66 439**	**-60 149**	***-90,52***
Taux de marge commerciale	***19,02 %***	***36,00 %***		
+ Production vendue	213 323	3 248	210 075	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**213 323**	**3 248**	**210 075**	***N/S***
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	86 058		86 058	N/S
Marge brute sur production (II)	**127 265**	**3 248**	**124 017**	N/S
Taux de marge brute sur production	***59,66 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**133 556**	**69 688**	**63 868**	***91,65***
Taux de marge brute globale	***54,20 %***	***37,11 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	142 826	135 599	7 227	5,33
Valeur ajoutée produite	**-9 270**	**-65 911**	**56 641**	***85,94***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***-3,76 %***	***-35,10 %***		
+ Subventions d'exploitation	262 000	265 000	-3 000	-1,12
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 856	2 850	-994	-34,87
- Salaires et traitements	164 097	146 751	17 346	11,82
- Charges sociales	64 273	59 367	4 906	8,26
Excédent brut d'exploitation	**22 504**	**-9 879**	**32 383**	***327,80***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***9,13 %***	***-5,26 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions	225	397	-172	-43,31
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 533	2 251	282	12,53
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	818		818	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	264	30	234	780,00
- Autres charges de gestion courante	622	397	225	56,68
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**19 019**	**-12 101**	**31 120**	***257,17***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***7,72 %***	***-6,44 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 713	1 453	2 260	155,54
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		814	-814	-99,99
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		14	-14	-99,99
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**22 732**	**-9 847**	**32 579**	***330,85***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***9,23 %***	***-5,24 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 163	-15 163	-99,99
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		**15 163**	**-15 163**	***-99,99***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**22 732**	**5 316**	**17 416**	***327,61***
Résultat net / chiffre d'affaires	***9,23 %***	***2,83 %***		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	33 081	184 551	-151 470	-82,06
707100 Ventes DVD	*21 838*	*23 020*	*-1 182*	-5,12
707200 Ventes cendriers	*4 849*	*5 632*	*-783*	-13,89
707300 Vente carte piste cyclable Oléron	*5 400*	*6 770*	*-1 370*	-20,23
707310 Vente carte piste cyclable Marennes	*143*		*143*	N/S
707400 Ventes Guide touristique		*75 092*	*-75 092*	-99,99
707500 Ventes posters		*-48*	*48*	100,00
707600 Ventes Guide Pratique		*64 433*	*-64 433*	-99,99
707700 Ventes Guide de location		*9 651*	*-9 651*	-99,99
707800 Vente de tee shirt	*850*		*850*	N/S
- Cout direct d'achat	22 360	143 952	-121 592	-84,46
607100 Achats DVD	*2 142*	*37 673*	*-35 531*	-94,30
607200 Achats cendriers	*9 400*	*6 200*	*3 200*	51,61
607300 Achats études et prest Pistes Cyclables	*4 800*	*10 835*	*-6 035*	-55,69
607310 Achat pistes cyclables Marennes	*1 267*		*1 267*	N/S
607400 Achats études et prest Guide Touristique		*36 970*	*-36 970*	-99,99
607600 Achats études et prest Guide Pratique		*35 755*	*-35 755*	-99,99
607700 Achats études et prest Guide Location		*3 900*	*-3 900*	-99,99
607900 Achat tee shirts	*1 254*		*1 254*	N/S
608710 Rémunérations d'intermédiaire/DVD	*3 497*	*12 619*	*-9 122*	-72,28
+/- Variation du stock de marchandises	4 430	-25 840	30 270	117,14
603700 Variation stock DVD	*8 141*	*-22 412*	*30 553*	136,32
603710 Variation stocks cendriers	*-4 641*	*-1 792*	*-2 849*	-158,97
603720 Variation stock Pistes Cyclables	*1 336*	*-1 636*	*2 972*	181,66
603730 Variation stock tee shirt	*-406*		*-406*	N/S
Marge commerciale (I)	**6 290**	**66 439**	**-60 149**	***-90,52***
Taux de marge commerciale	***19,02 %***	***36,00 %***		
+ Production vendue	213 323	3 248	210 075	N/S
706210 Prestations hors TVA Anglais	*1 176*	*880*	*296*	33,64
706220 Accueil presse /journalistes	*8 574*		*8 574*	N/S
706400 Encart pub. dans guide touristique	*67 202*		*67 202*	N/S
706401 Encart pub dans guide pratique	*64 775*		*64 775*	N/S
706402 Encart pub. dans guide location	*9 376*		*9 376*	N/S
706403 Prestation service Internet	*30 490*	*911*	*29 579*	N/S
706408 Visites Guidées	*22 282*	*1 457*	*20 825*	N/S
706409 Encart pub. guide groupe	*9 395*		*9 395*	N/S
708400 Mise à disposition personnel facturé	*54*		*54*	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**213 323**	**3 248**	**210 075**	***N/S***
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	86 058		86 058	N/S
604100 Guide Touristique	*20 294*		*20 294*	N/S
604200 Guide Pratique	*39 600*		*39 600*	N/S
604300 Guide locations	*4 360*		*4 360*	N/S
604500 Guide Groupe	*4 637*		*4 637*	N/S
604600 Achats internets	*7 499*		*7 499*	N/S
604700 Cartes étrangères	*950*		*950*	N/S
604800 Agendas des fêtes offerts	*8 718*		*8 718*	N/S
Marge brute sur production (II)	**127 265**	**3 248**	**124 017**	N/S
Taux de marge brute sur production	***59,66 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**133 556**	**69 688**	**63 868**	***91,65***
Taux de marge brute globale	***54,20 %***	***37,11 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	142 826	135 599	7 227	5,33
606100 Eaux	*631*	*830*	*-199*	-23,97
606120 Electricité	*3 026*	*3 166*	*-140*	-4,41
606140 Carburant	*1 881*	*2 199*	*-318*	-14,45
606300 Petit outillage-Fournitures d'entretien	*1 007*	*1 956*	*-949*	-48,51
606400 Founitures de Bureau	*6 843*	*3 694*	*3 149*	85,25
611000 Sous Traitance	*3 359*	*6 276*	*-2 917*	-46,47
612200 Crédit Bail Photocopieur		*2 180*	*-2 180*	-99,99
613500 Location Néopost -balance+support	*1 549*	*1 716*	*-167*	-9,72
613510 Location copieur longue durée	*1 961*		*1 961*	N/S
614000 Charges locatives	*417*		*417*	N/S
615000 Entretien et réparations		*4*	*-4*	-99,99
615500 Entretien Réparation sur Matériels	*479*	*705*	*-226*	-32,05
615600 Maintenance	*2 043*	*4 401*	*-2 358*	-53,57

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
616000 Assurances	*2 175*	*1 802*	*373*	20,70
618000 Frais de Formation	*1 855*	*2 326*	*-471*	-20,24
618100 Documentation générale	*223*	*448*	*-225*	-50,21
618500 Frais colloques séminaires		*100*	*-100*	-99,99
621400 Personnel détaché ou prêté		*1 673*	*-1 673*	-99,99
622000 Rémunérations intermédiaires		*15*	*-15*	-99,99
622600 Honoraires Comptables	*8 225*	*7 091*	*1 134*	15,99
622610 Honoraires Socials	*1 631*	*1 301*	*330*	25,37
623100 Annonces et Insertions	*945*	*1 761*	*-816*	-46,33
623300 Foires et Expositions	*12 636*	*10 009*	*2 627*	26,25
623400 Cadeaux	*432*	*84*	*348*	414,29
623600 Brochures-catalogues et imprimés		*8 022*	*-8 022*	-99,99
623700 Publications	*41 992*	*36 909*	*5 083*	13,77
623800 Pourboires et Dons	*300*	*300*		0,00
624700 Transports Divers	*499*	*621*	*-122*	-19,64
625100 Voyages et Déplacement	*5 884*	*8 307*	*-2 423*	-29,16
625700 Réceptions	*672*	*1 238*	*-566*	-45,71
625710 Frais Accueil journalistes	*1 632*		*1 632*	N/S
626000 Téléphone-fax	*4 470*	*3 849*	*621*	16,13
626100 Affranchissement	*39 261*	*24 930*	*14 331*	57,48
627000 Services Bancaires	*141*	*164*	*-23*	-14,01
628100 Cotisations Diverses	*1 218*	*928*	*290*	31,25
628400 Frais recrutement de personnel		*551*	*-551*	-99,99
791200 Refacturation Accueil Presse		*-502*	*502*	100,00
791210 Refacturation frais postaux	*-4 188*	*-3 256*	*-932*	-28,61
791211 Refacturation enveloppes	*-373*	*-197*	*-176*	-89,33
Valeur ajoutée produite	**-9 270**	**-65 911**	**56 641**	***85,94***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***-3,76 %***	***-35,10 %***		
+ Subventions d'exploitation	262 000	265 000	-3 000	-1,12
741100 Subvention Syndicat Mixte	*259 000*	*262 000*	*-3 000*	-1,14
741200 Partenariat Crédit Mutuel	*3 000*	*3 000*		0,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 856	2 850	-994	-34,87
631100 Taxes sur les salaires	*410*		*410*	N/S
631200 Taxe d'apprentissage	*1 190*	*1 005*	*185*	18,41
633300 Formation continue	*1 330*	*1 932*	*-602*	-31,15
635400 Droit timbre et enregistrement		*253*	*-253*	-99,99
791310 Remboursement Formation	*-1 074*	*-340*	*-734*	-215,87
- Salaires et traitements	164 097	146 751	17 346	11,82
641100 Salaires Bruts	*174 922*	*147 792*	*27 130*	18,36
641200 Variation Provision Congés Payés	*-2 598*	*6 327*	*-8 925*	-141,05
791400 Remb CNASEA	*-8 227*	*-7 368*	*-859*	-11,65
- Charges sociales	64 273	59 367	4 906	8,26
645100 Charges Patronales Urssaf	*45 439*	*39 230*	*6 209*	15,83
645300 Charges Patronales Retraite	*11 169*	*10 616*	*553*	5,21
645310 Prévoyance Taibout Cadre et non cadre	*906*		*906*	N/S
645400 Charges Patronales Assédic	*7 260*	*6 260*	*1 000*	15,97
645500 Variation ch.so sur congés payés	*-1 086*	*2 593*	*-3 679*	-141,87
647500 Médecine du Travail	*585*	*410*	*175*	42,68
648100 Autres charges de personnel		*259*	*-259*	-99,99
Excédent brut d'exploitation	**22 504**	**-9 879**	**32 383**	***327,80***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***9,13 %***	***-5,26 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions	225	397	-172	-43,31
781740 Reprise s/prov créances douteuses	*225*	*397*	*-172*	-43,31
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 533	2 251	282	12,53
681120 Dot.amort.immo.corporelles	*2 533*	*2 251*	*282*	12,53
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	818		818	N/S
681740 Dot. provisions pour dépréciation / clients	*818*		*818*	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	264	30	234	780,00
758000 Produits divers de gestion courante	*264*	*30*	*234*	780,00
- Autres charges de gestion courante	622	397	225	56,68
654400 Créances irrécouvrables ex antérieurs	*622*	*397*	*225*	56,68

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**19 019**	**-12 101**	**31 120**	***257,17***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***7,72 %***	***-6,44 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 713	1 453	2 260	155,54
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	*1 832*		*1 832*	N/S
768100 Intérêts comptes financiers	*1 881*	*1 453*	*428*	29,46
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		814	-814	-99,99
767100 Produits nets/cessions de VMP		*814*	*-814*	-99,99
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		14	-14	-99,99
661500 Agios bancaires		*14*	*-14*	-99,99
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**22 732**	**-9 847**	**32 579**	***330,85***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***9,23 %***	***-5,24 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 163	-15 163	-99,99
771000 Produit Exceptionnel/opération DVD		*15 163*	*-15 163*	-99,99
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		**15 163**	**-15 163**	***-99,99***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**22 732**	**5 316**	**17 416**	***327,61***
Résultat net / chiffre d'affaires	***9,23 %***	***2,83 %***		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	9 400	5 225	4 176	1,72	6 709	2,89
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***9 415***	***5 225***	***4 191***	1,73	***6 724***	2,90
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	21 410		21 410	8,84	25 840	11,14
Avances & acomptes versés sur commandes	20		20	0,01		
Clients et comptes rattachés	12 680	818	11 862	4,90	7 380	3,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 837		2 837	1,17	4 311	1,86
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	84 438		84 438	34,85	87 605	37,78
Disponibilités	90 217		90 217	37,24	77 956	33,62
Charges constatées d'avance	27 311		27 311	11,27	22 089	9,53
TOTAL (II)	***238 912***	***818***	***238 094***	98,27	***225 180***	97,10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***248 327***	***6 043***	***242 284***	100,00	***231 904***	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	104 446	43,11	99 131	42,75
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***22 732***	9,38	***5 316***	2,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***127 178***	52,49	***104 446***	45,04
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	16 994	7,01	21 142	9,12
. Découverts, concours bancaires			5 064	2,18
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 177	0,90	1 786	0,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 542	16,32	41 833	18,04
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	13 392	5,53	16 510	7,12
. Organismes sociaux	37 225	15,36	35 507	15,31
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	82	0,03	588	0,25
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	5 695	2,35	5 028	2,17
TOTAL(IV)	***115 106***	47,51	***127 458***	54,96
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***242 284***	100,00	***231 904***	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**9 400**	**5 225**	**4 176**	1,72	**6 709**	2,89
218200 Matériel de Transport	*4 500*		*4 500*	1,86	*4 500*	1,94
218300 Matériel informatique	*4 900*		*4 900*	2,02	*4 900*	2,11
281820 Amt. matériel Transport		*1 620*	*-1 620*	-0,66	*-720*	-0,30
281830 Amt. matériel informatique		*3 605*	*-3 605*	-1,48	*-1 971*	-0,84
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	**15**		**15**	0,01	**15**	0,01
271800 Parts Sociales	*15*		*15*	0,01	*15*	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***9 415***	***5 225***	***4 191***	1,73	***6 724***	2,90
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	**21 410**		**21 410**	8,84	**25 840**	11,14
370000 Stock de DVD	*14 271*		*14 271*	5,89	*22 412*	9,66
371000 Stock Cendriers	*6 433*		*6 433*	2,66	*1 792*	0,77
372000 Stock Pistes Cyclables	*300*		*300*	0,12	*1 636*	0,71
374000 Stock de tee shirts	*406*		*406*	0,17		
Avances & acomptes versés sur commandes	**20**		**20**	0,01		
409100 Fournisseurs avance et acompte	*20*		*20*	0,01		
Clients et comptes rattachés	**12 680**	**818**	**11 862**	4,90	**7 380**	3,18
411100 Clients	*11 701*		*11 701*	4,83	*7 336*	3,16
416100 Clients douteux	*978*		*978*	0,40	*269*	0,12
491100 Prov. dépréciation des comtpes clients		*818*	*-818*	-0,33	*-225*	-0,09
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**2 837**		**2 837**	1,17	**4 311**	1,86
445660 Tva/autres biens et services	*422*		*422*	0,17	*876*	0,38
445670 Crédit de TVA	*1 940*		*1 940*	0,80	*1 869*	0,81
445710 Tva collectée	*190*		*190*	0,08		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
445850 TVA a déduire sur créance irrécouvrable					*78*	0,03
445860 Tva sur Factures non parvenues	*285*		*285*	0,12	*1 488*	0,64
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	**84 438**		**84 438**	34,85	**87 605**	37,78
508100 Autres valeurs mobilières	*84 438*		*84 438*	34,85	*87 605*	37,78
Disponibilités	**90 217**		**90 217**	37,24	**77 956**	33,62
512000 Crédit Mutuel	*11 688*		*11 688*	4,82		
512100 Livret bleu	*78 381*		*78 381*	32,35	*77 953*	33,61
531000 Caisse	*148*		*148*	0,06	*3*	0,00
Charges constatées d'avance	**27 311**		**27 311**	11,27	**22 089**	9,53
486000 Charges Constatées d'Avance	*27 311*		*27 311*	11,27	*22 089*	9,53
TOTAL (II)	***238 912***	***818***	***238 094***	98,27	***225 180***	97,10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***248 327***	***6 043***	***242 284***	100,00	***231 904***	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	**104 446**	43,11	**99 131**	42,75
106300 Réserves statutaires	*104 446*	43,11	*99 131*	42,75
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***22 732***	9,38	***5 316***	2,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***127 178***	52,49	***104 446***	45,04
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	**16 994**	7,01	**21 142**	9,12
164100 Avance remboursable DVD	*9 675*	3,99	*19 350*	8,34
164200 Avance remboursable cendriers	*7 319*	3,02	*1 792*	0,77
. Découverts, concours bancaires			**5 064**	2,18
512000 Crédit Mutuel			*5 051*	2,18
518600 Intérêts courus à payer			*14*	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	**2 177**	0,90	**1 786**	0,77
419100 Avance et Acompte Clients	*2 177*	0,90	*1 786*	0,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**39 542**	16,32	**41 833**	18,04
401100 Fournisseurs	*20 673*	8,53	*29 580*	12,76
408100 Fournisseurs Factures non Parvenues	*18 868*	7,79	*12 253*	5,28
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	**13 392**	5,53	**16 510**	7,12
421100 Personnel rémunération dues			*520*	0,22
428200 Provision Congés payés	*13 392*	5,53	*15 990*	6,90
. Organismes sociaux	**37 225**	15,36	**35 507**	15,31
431100 Urssaf	*19 997*	8,25	*18 775*	8,10
437200 Mutuelles			*389*	0,17
437300 Retraite	*5 166*	2,13	*5 280*	2,28
437310 Prévoyance	*853*	0,35		
437400 Assedic	*3 226*	1,33	*3 001*	1,29

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
438200 Provision Charges sociales /cp	*5 232*	2,16	*6 318*	2,72
438600 Organismes sociaux à Payer	*2 751*	1,14	*1 744*	0,75
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**82**	0,03	**588**	0,25
445624 TVA / Immobilisations	*82*	0,03		
445710 Tva collectée			*588*	0,25
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	**5 695**	2,35	**5 028**	2,17
487000 Produits constatés d'avance	*5 695*	2,35	*5 028*	2,17
TOTAL(IV)	***115 106***	47,51	***127 458***	54,96
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***242 284***	100,00	***231 904***	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	33 081		33 081	13,43	184 551	98,27	-151 470	-82,06
Production vendue biens								
Production vendue services	213 323		213 323	86,57	3 248	1,73	210 075	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**246 404**		**246 404**	100,00	**187 800**	100,00	**58 604**	31,21
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			262 000	106,33	265 000	141,11	-3 000	-1,12
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			14 086	5,72	12 060	6,42	2 026	16,80
Autres produits			264	0,11	30	0,02	234	780,00
Total des produits d'exploitation			***522 754***	212,15	***464 890***	247,55	***57 864***	12,45
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			22 360	9,07	143 952	76,65	-121 592	-84,46
Variation de stock (marchandises)			4 430	1,80	-25 840	-13,75	30 270	117,14
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			233 444	94,74	139 553	74,31	93 891	67,28
Impôts, taxes et versements assimilés			2 930	1,19	3 190	1,70	-260	-8,14
Salaires et traitements			172 324	69,94	154 119	82,07	18 205	11,81
Charges sociales			64 273	26,08	59 367	31,61	4 906	8,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 533	1,03	2 251	1,20	282	12,53
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			818	0,33			818	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			622	0,25	397	0,21	225	56,68
Total des charges d'exploitation			***503 736***	204,44	***476 991***	253,99	***26 745***	5,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**19 019**	7,72	**-12 101**	-6,43	**31 120**	257,17
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			3 713	1,51	1 453	0,77	2 260	155,54
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					814	0,43	-814	-99,99
Total des produits financiers			***3 713***	1,51	***2 267***	1,21	***1 446***	63,78
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					14	0,01	-14	-99,99
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements								
Total des charges financières					***14***	0,01	***-14***	-99,99
RÉSULTAT FINANCIER			**3 713**	1,51	**2 254**	1,20	**1 459**	64,73
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**22 732**	9,23	**-9 847**	-5,23	**32 579**	330,85

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			15 163	8,07	-15 163	-99,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels			***15 163***	8,07	***-15 163***	-99,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**15 163**	8,07	**-15 163**	-99,99
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Total des Produits	***526 467***	213,66	***482 320***	256,83	***44 147***	9,15
Total des Charges	***503 736***	204,44	***477 004***	254,00	***26 732***	5,60
RÉSULTAT NET	**22 732** *Bénéfice*	9,23	**5 316** *Bénéfice*	2,83	**17 416**	327,61
Dont Crédit-bail mobilier	1 961	0,80	2 180	1,16	-219	-10,04
Dont Crédit-bail immobilier						

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	**33 081**		**33 081**	13,43	**184 551**	98,27	**-151 470**	-82,06
707100 Ventes DVD	*21 838*		*21 838*	8,86	*23 020*	12,26	*-1 182*	-5,12
707200 Ventes cendriers	*4 849*		*4 849*	1,97	*5 632*	3,00	*-783*	-13,89
707300 Vente carte piste cyclable Oléron	*5 400*		*5 400*	2,19	*6 770*	3,60	*-1 370*	-20,23
707310 Vente carte piste cyclable Marenne	*143*		*143*	0,06			*143*	N/S
707400 Ventes Guide touristique					*75 092*	39,99	*-75 092*	-99,99
707500 Ventes posters					*-48*	-0,02	*48*	100,00
707600 Ventes Guide Pratique					*64 433*	34,31	*-64 433*	-99,99
707700 Ventes Guide de location					*9 651*	5,14	*-9 651*	-99,99
707800 Vente de tee shirt	*850*		*850*	0,34			*850*	N/S
Production vendue biens								
Production vendue services	**213 323**		**213 323**	86,57	**3 248**	1,73	**210 075**	N/S
706210 Prestations hors TVA Anglais	*1 176*		*1 176*	0,48	*880*	0,47	*296*	33,64
706220 Accueil presse /journalistes	*8 574*		*8 574*	3,48			*8 574*	N/S
706400 Encart pub. dans guide touristique	*67 202*		*67 202*	27,27			*67 202*	N/S
706401 Encart pub dans guide pratique	*64 775*		*64 775*	26,29			*64 775*	N/S
706402 Encart pub. dans guide location	*9 376*		*9 376*	3,81			*9 376*	N/S
706403 Prestation service Internet	*30 490*		*30 490*	12,37	*911*	0,49	*29 579*	N/S
706408 Visites Guidées	*22 282*		*22 282*	9,04	*1 457*	0,78	*20 825*	N/S
706409 Encart pub. guide groupe	*9 395*		*9 395*	3,81			*9 395*	N/S
708400 Mise à disposition personnel facturé	*54*		*54*	0,02			*54*	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**246 404**		**246 404**	100,00	**187 800**	100,00	**58 604**	31,21

	Total	%	Total	%	Variation	%
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	**262 000**	106,33	**265 000**	141,11	-3 000	-1,12
741100 Subvention Syndicat Mixte	*259 000*	105,11	*262 000*	139,51	*-3 000*	-1,14
741200 Partenariat Crédit Mutuel	*3 000*	1,22	*3 000*	1,60		0,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	**14 086**	5,72	**12 060**	6,42	2 026	16,80
781740 Reprise s/prov créances douteuses	*225*	0,09	*397*	0,21	*-172*	-43,31
791200 Refacturation Accueil Presse			*502*	0,27	*-502*	-99,99
791210 Refacturation frais postaux	*4 188*	1,70	*3 256*	1,73	*932*	28,62
791211 Refacturation enveloppes	*373*	0,15	*197*	0,10	*176*	89,34
791310 Remboursement Formation	*1 074*	0,44	*340*	0,18	*734*	215,88
791400 Remb CNASEA	*8 227*	3,34	*7 368*	3,92	*859*	11,66
Autres produits	**264**	0,11	**30**	0,02	234	780,00
758000 Produits divers de gestion courante	*264*	0,11	*30*	0,02	*234*	780,00
Total des produits d'exploitation	***522 754***	212,15	***464 890***	247,55	***57 864***	12,45
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	**22 360**	9,07	**143 952**	76,65	-121 592	-84,46
607100 Achats DVD	*2 142*	0,87	*37 673*	20,06	*-35 531*	-94,30
607200 Achats cendriers	*9 400*	3,81	*6 200*	3,30	*3 200*	51,61
607300 Achats études et prest Pistes Cyclables	*4 800*	1,95	*10 835*	5,77	*-6 035*	-55,69
607310 Achat pistes cyclables Marennes	*1 267*	0,51			*1 267*	N/S
607400 Achats études et prest Guide Touristique			*36 970*	19,69	*-36 970*	-99,99
607600 Achats études et prest Guide Pratique			*35 755*	19,04	*-35 755*	-99,99
607700 Achats études et prest Guide Location			*3 900*	2,08	*-3 900*	-99,99
607900 Achat tee shirts	*1 254*	0,51			*1 254*	N/S
608710 Rémunérations d'intermédiaire/DVD	*3 497*	1,42	*12 619*	6,72	*-9 122*	-72,28
Variation de stock (marchandises)	**4 430**	1,80	**-25 840**	-13,75	30 270	117,14
603700 Variation stock DVD	*8 141*	3,30	*-22 412*	-11,92	*30 553*	136,32
603710 Variation stocks cendriers	*-4 641*	-1,87	*-1 792*	-0,94	*-2 849*	-158,97
603720 Variation stock Pistes Cyclables	*1 336*	0,54	*-1 636*	-0,86	*2 972*	181,66
603730 Variation stock tee shirt	*-406*	-0,15			*-406*	N/S

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	**233 444**	94,74	**139 553**	74,31	93 891	67,28
604100 Guide Touristique	*20 294*	8,24			*20 294*	N/S
604200 Guide Pratique	*39 600*	16,07			*39 600*	N/S
604300 Guide locations	*4 360*	1,77			*4 360*	N/S
604500 Guide Groupe	*4 637*	1,88			*4 637*	N/S
604600 Achats internets	*7 499*	3,04			*7 499*	N/S
604700 Cartes étrangères	*950*	0,39			*950*	N/S
604800 Agendas des fêtes offerts	*8 718*	3,54			*8 718*	N/S
606100 Eaux	*631*	0,26	*830*	0,44	*-199*	-23,97
606120 Electricité	*3 026*	1,23	*3 166*	1,69	*-140*	-4,41
606140 Carburant	*1 881*	0,76	*2 199*	1,17	*-318*	-14,45
606300 Petit outillage-Fournitures d'entretien	*1 007*	0,41	*1 956*	1,04	*-949*	-48,51
606400 Founitures de Bureau	*6 843*	2,78	*3 694*	1,97	*3 149*	85,25
611000 Sous Traitance	*3 359*	1,36	*6 276*	3,34	*-2 917*	-46,47
612200 Crédit Bail Photocopieur			*2 180*	1,16	*-2 180*	-99,99
613500 Location Néopost -balance+support	*1 549*	0,63	*1 716*	0,91	*-167*	-9,72
613510 Location copieur longue durée	*1 961*	0,80			*1 961*	N/S
614000 Charges locatives	*417*	0,17			*417*	N/S
615000 Entretien et réparations			*4*	0,00	*-4*	-99,99
615500 Entretien Réparation sur Matériels	*479*	0,19	*705*	0,38	*-226*	-32,05
615600 Maintenance	*2 043*	0,83	*4 401*	2,34	*-2 358*	-53,57
616000 Assurances	*2 175*	0,88	*1 802*	0,96	*373*	20,70
618000 Frais de Formation	*1 855*	0,75	*2 326*	1,24	*-471*	-20,24
618100 Documentation générale	*223*	0,09	*448*	0,24	*-225*	-50,21
618500 Frais colloques séminaires			*100*	0,05	*-100*	-99,99
621400 Personnel détaché ou prêté			*1 673*	0,89	*-1 673*	-99,99
622000 Rémunérations intermédiaires			*15*	0,01	*-15*	-99,99
622600 Honoraires Comptables	*8 225*	3,34	*7 091*	3,78	*1 134*	15,99
622610 Honoraires Socials	*1 631*	0,66	*1 301*	0,69	*330*	25,37
623100 Annonces et Insertions	*945*	0,38	*1 761*	0,94	*-816*	-46,33
623300 Foires et Expositions	*12 636*	5,13	*10 009*	5,33	*2 627*	26,25
623400 Cadeaux	*432*	0,18	*84*	0,04	*348*	414,29
623600 Brochures-catalogues et imprimés			*8 022*	4,27	*-8 022*	-99,99
623700 Publications	*41 992*	17,04	*36 909*	19,65	*5 083*	13,77
623800 Pourboires et Dons	*300*	0,12	*300*	0,16		0,00
624700 Transports Divers	*499*	0,20	*621*	0,33	*-122*	-19,64
625100 Voyages et Déplacement	*5 884*	2,39	*8 307*	4,42	*-2 423*	-29,16
625700 Réceptions	*672*	0,27	*1 238*	0,66	*-566*	-45,71
625710 Frais Accueil journalistes	*1 632*	0,66			*1 632*	N/S
626000 Téléphone-fax	*4 470*	1,81	*3 849*	2,05	*621*	16,13
626100 Affranchissement	*39 261*	15,93	*24 930*	13,27	*14 331*	57,48
627000 Services Bancaires	*141*	0,06	*164*	0,09	*-23*	-14,01
628100 Cotisations Diverses	*1 218*	0,49	*928*	0,49	*290*	31,25
628400 Frais recrutement de personnel			*551*	0,29	*-551*	-99,99
Impôts, taxes et versements assimilés	**2 930**	1,19	**3 190**	1,70	-260	-8,14
631100 Taxes sur les salaires	*410*	0,17			*410*	N/S
631200 Taxe d'apprentissage	*1 190*	0,48	*1 005*	0,54	*185*	18,41
633300 Formation continue	*1 330*	0,54	*1 932*	1,03	*-602*	-31,15
635400 Droit timbre et enregistrement			*253*	0,13	*-253*	-99,99
Salaires et traitements	**172 324**	69,94	**154 119**	82,07	18 205	11,81
641100 Salaires Bruts	*174 922*	70,99	*147 792*	78,70	*27 130*	18,36
641200 Variation Provision Congés Payés	*-2 598*	-1,04	*6 327*	3,37	*-8 925*	-141,05
Charges sociales	**64 273**	26,08	**59 367**	31,61	4 906	8,26
645100 Charges Patronales Urssaf	*45 439*	18,44	*39 230*	20,89	*6 209*	15,83
645300 Charges Patronales Retraite	*11 169*	4,53	*10 616*	5,65	*553*	5,21
645310 Prévoyance Taibout Cadre et non cadre	*906*	0,37			*906*	N/S
645400 Charges Patronales Assédic	*7 260*	2,95	*6 260*	3,33	*1 000*	15,97
645500 Variation ch.so sur congés payés	*-1 086*	-0,43	*2 593*	1,38	*-3 679*	-141,87
647500 Médecine du Travail	*585*	0,24	*410*	0,22	*175*	42,68

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
648100 Autres charges de personnel			*259*	0,14	*-259*	-99,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**2 533**	1,03	**2 251**	1,20	282	12,53
681120 Dot.amort.immo.corporelles	*2 533*	1,03	*2 251*	1,20	*282*	12,53
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	**818**	0,33			818	N/S
681740 Dot. provisions pour dépréciation / clients	*818*	0,33			*818*	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	**622**	0,25	**397**	0,21	225	56,68
654400 Créances irrécouvrables ex antérieurs	*622*	0,25	*397*	0,21	*225*	56,68
Total des charges d'exploitation	***503 736***	204,44	***476 991***	253,99	***26 745***	5,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**19 019**	7,72	**-12 101**	-6,43	**31 120**	257,17
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	**3 713**	1,51	**1 453**	0,77	2 260	155,54
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	*1 832*	0,74			*1 832*	N/S
768100 Intérêts comptes financiers	*1 881*	0,76	*1 453*	0,77	*428*	29,46
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			**814**	0,43	-814	-99,99
767100 Produits nets/cessions de VMP			*814*	0,43	*-814*	-99,99
Total des produits financiers	***3 713***	1,51	***2 267***	1,21	***1 446***	63,78
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			**14**	0,01	-14	-99,99
661500 Agios bancaires			*14*	0,01	*-14*	-99,99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières			***14***	0,01	***-14***	-99,99
RÉSULTAT FINANCIER	**3 713**	1,51	**2 254**	1,20	**1 459**	64,73
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**22 732**	9,23	**-9 847**	-5,23	**32 579**	330,85
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			**15 163**	8,07	-15 163	-99,99
771000 Produit Exceptionnel/opération DVD			*15 163*	8,07	*-15 163*	-99,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels			***15 163***	8,07	***-15 163***	-99,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**15 163**	8,07	**-15 163**	-99,99
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits	***526 467***	213,66	***482 320***	256,83	***44 147***	9,15
Total des Charges	***503 736***	204,44	***477 004***	254,00	***26 732***	5,60
RÉSULTAT NET	**22 732** *Bénéfice*	9,23	**5 316** *Bénéfice*	2,83	**17 416**	327,61
Dont Crédit-bail mobilier			**2 180**	1,16	-2 180	-99,99
612200 Crédit Bail Photocopieur			*2 180*	1,16	*-2 180*	-99,99
Dont Crédit-bail immobilier						

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE

	Avant répartition du secteur commun			Après répartition		Résultat
	Promotion	Edition	Commun	Promotion	Edition	Global
				50%	50%	
Ventes de marchandises		33 081			33 081	33 081
Prestations services	9 750	203 573		9 750	203 573	213 323
chiffre d'affaires total	**9 750**	**236 654**	**0**	**9 750**	**236 654**	**246 404**
Subventions	262 000	0	0	262 000	0	**262 000**
Reprise sur Amort et Prov.,transfert de charges	12 415	598	1 074	12 952	1 135	**14 086**
Produit de gestion courante	31	4	229	145	119	**264**
Total des produits d'exploitation	**284 196**	**237 256**	**1 303**	**284 847**	**237 907**	**522 754**
Autres achats et charges externes	112 159	114 836	33 239	128 779	131 456	**260 234**
Impôts et taxes assimilées	1 433	1 088	409	1 638	1 293	**2 930**
Salaires et traitements	76 504	78 962	16 857	84 933	87 391	**172 324**
Charges Sociales	28 560	29 428	6 285	31 702	32 571	**64 273**
Dotations aux amortissements et provisions	0	1 718	1 633	817	2 535	**3 352**
Autres charges	0	622			622	**622**
Total des charges d'exploitation	**218 657**	**226 655**	**58 424**	**247 868**	**255 867**	**503 735**
Résultat d'exploitation	**65 539**	**10 601**	**-57 121**	**36 979**	**-17 960**	**19 019**
Produits financiers	0	0	3 713	1 857	1 857	**3 713**
Charges financières	0	0	0	0	0	**0**
Résultat financier	**0**	**0**	**3 713**	**1 857**	**1 857**	**3 713**
Résultat courant avant IS	**65 539**	**10 601**	**-53 408**	**38 835**	**-16 103**	**22 732**
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	**0**
Charges exceptionnelles	0	0	0			**0**
Résultat exceptionnel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Impôts sur les sociétés						
total produits	**284 196**	**237 256**	**5 016**	**286 704**	**239 764**	**526 467**
total charges	**218 657**	**226 655**	**58 424**	**247 868**	**255 867**	**503 735**
Résultat net	**65 539**	**10 601**	**-53 408**	**38 835**	**-16 103**	**22 732**

Maison du Tourisme Marennes Oléron

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

	2007	%	2006	%	VARIATION 2006-2007 EN %
Vente de Marchandises	33 081	13,43%	184 551	98,25%	-82,07%
Prestations de services	213 323	86,57%	3 248	1,73%	6467,83%
Autres produits	0	0,00%	30	0,02%	-100,00%
Produits d'exploitation	**246 404**	**100,00%**	**187 829**	**100,00%**	**31,19%**
frais généraux **net de transferts de charges**	489 384	100,00%	464 929	100,00%	5,26%
dont autres achats et charges externes hors intérim	255 674	52,24%	251 697	54,14%	1,58%
dont impôts et Taxes	1 856	0,38%	3 190	0,69%	-41,82%
dont Frais de personnel et interim	228 370	46,66%	207 791	44,69%	9,90%
dont autre charges de gestion courante(déduction des PGC)	358	0,07%	0	0,00%	
dont dot° aux amortissements et aux provisions(déduction des RAP)	3 126	0,64%	2 251	0,48%	38,87%
Résultat d'exploitation "propre"	**-242 980**	**-49,65%**	**-277 100**	**-59,60%**	**-12,31%**
Subvention	259 000	105,11%	262 000	139,49%	-1,15%
Partenariat	3 000	1,22%	3 000	1,60%	
Résultat d'exploitation "aidé"	**19 020**	**7,72%**	**-12 100**	**-6,44%**	**-257,19%**
Résultat financier	**3 713**	**1,51%**	**2 253**	**1,20%**	**64,80%**
Résultat courant	**22 733**	**9,23%**	**-9 847**	**-5,24%**	**-330,86%**
Résultat exceptionnel	**0**	**0,00%**	**15 163**	**8,07%**	**-100,00%**
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
résultat net	**22 733**	**9,23%**	**5 316**	**2,83%**	**327,63%**

Maison du Tourisme Marennes Oléron

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AVEC MARGES

	2007	%	2006	%	VARIATION 2006-2007 EN %
A Vente de Marchandises	33 081	24,77%	184 551	264,83%	
B Achats consommés	26 790	20,06%	118 112	169,49%	
C Marge commerciale (A-B)	6 291		66 439		
	19,02%		**36%**		
D Prestations de services	213 323	159,73%	3 248	4,66%	
E Sous traitance	86 058	64,44%			
Marge sur prestations de Services (D-E)	127 265				
	59,66%				
Marge brute globale	**133 556**	**100,00%**	**69 687**	**100,00%**	**91,65%**
frais généraux net de transferts de charges	376 536	100,00%	346 787	100,00%	8,58%
dont autres achats et charges externes hors intérim	142 826	37,93%	133 585	38,52%	6,92%
dont impôts et Taxes	1 856	0,49%	3 190	0,92%	-41,82%
dont Frais de personnel et interim	228 370	60,65%	207 791	59,92%	9,90%
dont autre charges de gestion courante et net de produits	358	0,10%	-30	-0,01%	-1293,33%
dont dot° aux amortissements et aux provisions	3 126	0,83%	2 251	0,65%	38,87%
Résultat d'exploitation "propre"	**-242 980**	**-64,53%**	**-277 100**	**-79,90%**	**-12,31%**
Subvention	259 000	193,93%	262 000	375,97%	-1,15%
Partenariat	3 000	2,25%	3 000	4,30%	
Résultat d'exploitation "aidé"	**19 020**	**14,24%**	**-12 100**	**-17,36%**	**-257,19%**
Résultat financier	**3 713**	**2,78%**	**2 253**	**3,23%**	**64,80%**
Résultat courant	**22 733**	**17,02%**	**-9 847**	**-14,13%**	**-330,86%**
Résultat exceptionnel	**0**	**0,00%**	**15 163**	**21,76%**	
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
résultat net	**22 733**	**17,02%**	**5 316**	**7,63%**	**327,63%**

LA MAISON DU TOURISME
TABLEAU RECAPITULATIF DE LA TRESORERIE AU 31/12/07

Trésorerie initiale		**160 497**
	TOTAL A	**160 497**
Capacité de trésorerie de l'année		
Résultat de l'exercice		22 732
+ Dotation aux amortissements		2 533
+ Dotation aux provisions		818
- Reprise de provisions		- 225
+ Valeur nette comptable immobilisations		0
- Quote part subvention d'investissement		0
	TOTAL B	**25 858**
Opérations d'exploitation		
Variation de créances hors subventions		- 4 413
Début	59 845	
Fin	- 64 258	
Variation des dettes		- 3 139
Début	- 101 252	
Fin	98 113	
Variation des avances remboursables		- 4 148
Début	- 21 142	
Fin	16 994	
	TOTAL C	**- 11 700**
Opérations d'investissements		
Acquisitions d'immobilisations		0
Cession d'immobilisations		0
	TOTAL D	**0**
Opérations de financement		
Remboursement capital des emprunts		0
Augmentation des subventions investissements		0
Augmentation des fonds associatif		0
TOTAL E		**0**

TRESORERIE FINALE (A+B+C+D+E)		**174 655**

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 242 284,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 22 731,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/04/2008 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- La Maison du Tourisme travaille sur 2 secteurs d'activité : la promotion et l'édition du Pays Marennes Oléron.
le secteur de la Promotion n'est pas fiscalisable (pas d'is, de tva, de tp...) contrairement au secteur de l'édition.
les frais communs sont répartis pour moitié sur l'édition et pour l'autre moitié sur le secteur de la promotion.

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

- Stocks de marchandises :
les marchandises en stock (dvd, cendriers, pistes cyclables et tee shirts) sont évaluées au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : Compte tenu des immobilisations détenues par l'entreprise, celle ci n'est pas concernée par cette mesure,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- Valeur mobilière de placement :
la Maison du Tourisme détient un portefeuille de SICAV et FCP pour un montant global de 84 344.97 euros au 31 décembre 2007. Ces placements sont valorisés selon leur prix de revient moyen.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Au titres des contributions volontaires, le local du siège social est mis à disposition gratuitement par le Syndicat Mixte du Pays Marennes Oléron.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 9 415 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 400			9 400
Immobilisations financières	15			15
TOTAL	9 415			9 415

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 5 225 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 691	2 533		5 225
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 691	2 533		5 225

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	4 500	1 620	2 880	5 ans
Matériel informatique	4 900	3 605	1 296	3 ans
TOTAL	9 400	5 225	4 176	

3.2 - Etat des créances = 42 827 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	42 827	42 827	
TOTAL	42 827	42 827	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 818 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	225	818	225		818
Comptes financiers					
Total	225	818	225		818

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 27 311 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 112 929 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*16 994*	*16 994*		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*39 542*	*39 542*		
Dettes fiscales & sociales	*50 699*	*50 699*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	*5 695*	*5 695*		
TOTAL	*112 929*	*112 929*		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 40 243 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*18 868*
Dettes fiscales & sociales	*21 375*
Autres dettes	
TOTAL	*40 243*

4.3 - Produits constatés d'avance = 5 695 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

La Maison du Tourisme a signé au cours de l'exercice 2007 une convention de partenariat avec la Communauté de Communes de l'Ile d'Oléron pour une " opération cendriers de plages" pour un montant de 9 400 euros. il s'agit d'une avance remboursable

Au 31 décembre 2007, il restait une avance remboursable sur l'opération DVD d'un montant de 9 675 euros et de 7 319 euros pour l'opération des cendriers.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 246 404 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*33 081*	*13,43 %*
Prestations de services	*213 270*	*86,55 %*
Produits des activités annexes	*54*	*0,02 %*
TOTAL	*246 404*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Autres informations complémentaires

L'indemnité de départ en retraite concernant l'ensemble du personnel s'élève à 7 936 euros.
La méthode de calcul retenue a été la méthode rétrospective prorata temporis, avec départ à l'initiative du salarié (soumis à charges) et un taux d'actualisation de 2.25%
Celle ci est indiquée à titre indicative ; elle n'a pas fait l'objet d'une provision au 31 décembre 2007 dans les comptes.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 27 311 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	*27 311*
TOTAL	*27 311*

8.2 - Charges à payer = 40 243 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*18 868*
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	*18 868*
Dettes fiscales et sociales :	*21 375*
Provision congés payés(428200)	*13 392*
Provision charges sociales /cp(438200)	*5 232*
Organismes sociaux à payer(438600)	*2 751*
TOTAL	*40 243*

8.3 - Produits constatés d'avance = 5 695 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	*5 695*
TOTAL	*5 695*

AGREMENT DGI C5108.11013

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

D.G.I N° 2065 2008

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012007 et clos le 31122007

Régime simplifié d'imposition ☐
ou réel normal ☒
(cocher la case correspondante)

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe (cocher la case) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration: Centre des Impôts, 3 rue Etchebarne, 17320 MARENNES

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire:
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
Route du Viaduc
17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS

651	311793	4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 0 1 6
Insp., IFU	N° dossier	N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone:

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Organisme de Tourisme

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal ❶ Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 % [ ] Bénéfice imposable au taux de 15 % [ ] DÉFICIT (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) 16 103

2 Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % ❷ [ ]

2*bis* Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 ou 591 du tableau n° 2059-A ou 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1 ❷ *bis*) [ ]

2 *ter* Plus-values imposables au taux de 16,5 % ❷ *ter* [ ]

2 *quater* Plus-values imposables au taux de 0 % (ou 8% pour les exercices ouverts avant le 1er janvier 2007) (article 219 *a quinquies* du CGI) ❷ *quater* [ ]

2 *quinquies* Plus-values exonérées (article 238 *quindecies* du CGI) ❷ *quinquies* [ ]

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 à C-2 *quater*

entreprises nouvelles art. 44 *sexies* ☐ créées en Corse, art. 208 *sexies* ☐ sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208 C du CGI) ☐ zone franche Corse art. 44 *decies* ☐
entreprises nouvelles art. 44 *septies* ☐ créées en Corse, art. 208 *quarter* A ☐ zones franches urbaines art. 44 *octies* ou art. 44 *octies* A ☐ autres dispositifs ❸ *bis* ☐
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) ☐
pôle de compétitivité (art. 44 *undecies*) ☐
bénéfice ou déficit exonéré ❸ (indiquer + ou - selon le cas) [ ] plus-values à long terme imposables au taux de 15 % ou 8 % [ ]

D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement [ ]

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066 [ ]

3. Crédits d'impôt et imputations

en faveur de la recherche [ ] en faveur de la formation des dirigeants d'entreprise [ ] ❹ prélèvement exceptionnel [ ] ❺ *bis* crédit d'impôt pour investissement en Corse [ ]
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage [ ] crédit d'impôt famille [ ] ❺ *ter* réduction d'impôt en faveur du mécénat [ ] ❺ autres imputations [ ]

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

recettes nettes soumises à la contribution 2,50 % [ ]

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

Nom, adresse, téléphone, télécopie :
Exco A2A 6 rue Chanzy BP 20096 17300 ROCHEFORT 0546823050

- du comptable et/ou du conseil [I]*
n° d'agrément du CGA [ ]

Visa et cachet des membres de l'Ordre des experts-comptables **

À BOURCEFRANC LE CHAPUS, le 17042008

Signature et qualité du déclarant
MR PACAUD Lionel
DIRECTEUR

* Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).
** Lorsque l'adhérent d'un centre de gestion a opté pour la procédure TDFC (adhésion globale), la partie relative au visa de l'expert-comptable devra comporter les informations suivantes : noms de l'expert-comptable et du cabinet d'expertise-comptable, n° SIRET du cabinet.

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire
tissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts.

AGREMENT DGI C5108.11013

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

D.G.I N° 2065 bis 2008

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice

(À ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
31122007

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts 6	Payées par la société elle-même (a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) 7	(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus 8 (À préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI 9	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis 10	total (a à h)	

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants. 1	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires 5	Remboursements 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires 7	Remboursements 8

AGREMENT DGI C5108.11013
Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

D.G.I N° 2065 Ter 2008

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice

(À ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
31122007

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien. Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, **abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés**, figurant **sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2007**, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION
MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 11 sur la notice n°2033-NOT, n°2033-C, Cadre III)

	Taux de 15 % (art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)	Taux de 8 %* (art. 219 I a *quinquies* du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

Les MVLT relevant du taux de 8 %, puis 0 %, ne sont plus reportables ou imputables pour les exercices ouverts à compter du 01-01-2007.
* Le taux de 8% ne s'applique que pour les exercices ouverts avant le 1er janvier 2007.

L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A *bis*).

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 16,5% (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007)

plus ou moins values à long terme imposable au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)

Chiffre d'affaires TTC

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

N° SIRET

SAGE Experts-comptables janvier 2008 - Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

D.G.I N°2050 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise Route du Viaduc 17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 0 1 6 — Néant ☐*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

			Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 0 7			N-1 3 1 1 2 2 0 0 6
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	9 400	AU	5 225	4 176	6 709
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	15	BE		15	15
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	9 415	BK	5 225	4 191	6 724
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisonnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	21 410	BU		21 410	25 840
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	20	BW		20	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	12 680	BY	818	11 862	7 380
	Autres créances (3)	BZ	2 837	CA		2 837	4 311
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	84 438	CE		84 438	87 605
	Disponibilités	CF	90 217	CG		90 217	77 956
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	27 311	CI		27 311	22 089
	TOTAL (III)	CJ	238 912	CK	818	238 094	225 180
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	248 327	1A	6 043	242 284	231 904

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

2

BILAN - PASSIF avant répartition

D.G.I N°2051 2008

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant ☐*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	104 446	99 131
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	22 732	5 316
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	127 178	104 446
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 994	26 206
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 177	1 786
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	39 542	41 833
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 699	52 605
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 695	5 028
	TOTAL (IV)	EC	115 106	127 458
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	242 284	231 904
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Écart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	112 929	125 672
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		5 064

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

D.G.I N°2052 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	33 081	FB		FC	33 081		184 551
	Production vendue – biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue – services*	FG	213 323	FH		FI	213 323		3 248
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	246 404	FK		FL	246 404		187 800
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	262 000		265 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	14 086		12 060
	Autres produits (1) (11)					FQ	264		30
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	522 754		464 890
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	22 360		143 952
	Variation de stock (marchandises)*					FT	4 430		(25 840)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	233 444		139 553
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 930		3 190
	Salaires et traitements*					FY	172 324		154 119
	Charges sociales (10)					FZ	64 273		59 367
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 533		2 251
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	818		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12) dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles (report en AZ)	AZ				GE	622		397
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	503 736		476 991
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	19 019		(12 101)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 713		1 453
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			814
	Total des produits financiers (V)					GP	3 713		2 267
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			14
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU			14
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 713		2 254
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	22 732		(9 847)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

D.G.I N°2053 2008

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		15 163
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD		15 163
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		15 163
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	526 467	482 320
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	503 736	477 004
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	22 732	5 316
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		2 180
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 861	11 663
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AGREMENT DGI C5108.10013 — Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts) — 5 — IMMOBILISATIONS — D.G.I N°2054 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9		
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI		
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL		
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO		
CORPORELLES	Constructions: Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		KT		KU		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW		KX		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *	KY	4 500	KZ		LA		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	4 900	LC		LD		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ		
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
CORPORELLES	TOTAL III	LN	9 400	LO		LP		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
FINANCIÈRES	Autres participations	8U		8V		8W		
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P	15	1R		1S		
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T		1U		1V		
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	15	LR		LS		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	9 415	ØH		ØJ		

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ		
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
CORPORELLES	Constructions: Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport	IV		MP		MQ	4 500	MR		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	4 900	MU		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB		
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF		
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG		NH	9 400	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW		
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ		
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C	15	2D		
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F		2G		
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ		NK	15	2H		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK		ØL	9 415	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.I 2054 bis 2008

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 0 7

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

D.G.I. N° 2055 2008

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	720	QI	900	QJ		QK	1 620
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 971	QM	1 633	QN		QO	3 605
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	2 691	QV	2 533	QW		QX	5 225
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	2 691	ØP	2 533	ØQ		ØR	5 225

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

D.G.I N°2056 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		T0	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA		IB		IC		ID	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE		IF		IG		IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	225	6U	818	6V	225	6W	818
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	225	TY	818	TZ	225	UA	818
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II +III)	7C	225	UB	818	UC	225	UD	818
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE	818	UF	225		
	Dont dotations et reprises – financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises – exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 e du C.G.I. | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

D.G.I N°2057 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	978		978		
	Autres créances clients	UX	11 701		11 701		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 837		2 837		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	27 311		27 311		
	TOTAUX	VT	42 827	VU	42 827	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
RENVOIS (2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B	ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) — à 1 an maximum à l'origine	VG				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) — à plus d'1 an à l'origine	VH	16 994	16 994		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	39 542	39 542		
	Personnel et comptes rattachés	8C	13 392	13 392		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	37 225	37 225		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	8E				
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VW	82	82		
	État et autres collectivités publiques — Obligations cautionnées	VX				
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et assimilés	VQ				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
	Groupe et associés (2)	VI				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K				
	Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2				
	Produits constatés d'avance	8L	5 695	5 695		
	TOTAUX	VY	112 929	VZ 112 929		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	9 400	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	13 547	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

D.G.I. N° 2058-A 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2007

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WA	22 732
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) — de l'exploitant ou des associés	WB	
	de son conjoint ____ moins part déductible* ____ à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WF	
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*	WI	
	Amendes et pénalités (nature : .....)	WJ	
	Impôt sur les sociétés et IFA acquittée en 2005 (cf. page 9 de la notice 2032)	WK	
Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE: WL ____ — Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI: L7 ____		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	ZM	
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %, (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)	ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values nettes à court terme	WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values soumises au régime des fusions	WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)	XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé (dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) SU ____ — Zones d'entreprises* (activité exonérée) SW ____ — Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro M8 ____)		WQ	
	TOTAL I	WR	22 732

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*	WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
	— imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)	WH	
	— imposées au taux de 16,5 % (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007)	WP	
	— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW	
	— imputées sur les déficits antérieurs	XB	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations)	XA	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.	ZY	
	Majoration d'amortissement*	XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations* — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) K9 ____ — Entreprises nouvelles 44 sexies L2 ____ — Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A) L3 ____	XF	
	Entreprises créées en Corse (art. 208 sexies) L4 ____ — Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) L5 ____ — Pôle de compétitivité (art. 44 undecies) L6 ____		
	Sociétés investissements Immobiliers cotées (art. 208c) K3 ____ — Zone franche Corse (art. 44 decies) ØT ____ — Zone franche urbaine (art. 44 octies ou 44 octies A) ØV ____		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)	XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS) ZI ____)		XG	38 835
	TOTAL II	XH	38 835

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)		XJ	16 103
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)	ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)		XL	
RÉSULTAT FISCAL — BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	XO	16 103

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

2058 A Extension

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
SECTEUR NON TAXABLE	38 835

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

D.G.I N°2058-B 2008

(10) DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise	MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON	Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	158 414
Déficits imputés	K5	
Déficits reportables	K6	158 414
Déficits de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	16 103
Total des déficits restant à reporter	YK	174 517

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	18 624

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI*	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	↓ ligne WI	YO	↓ ligne WU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 *septies* du CGI)

Montant de la réintegration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

D.G.I N°2058-C 2008

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON — Néant ☐ *

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	5 316
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	ØE	
	TOTAL I	ØF	5 316
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
	Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	5 316
	Dividendes	ZE	
	Autres répartitions	ZF	
	Report à nouveau	ZG	(0)
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	5 316

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

RENSEIGNEMENTS DIVERS

			Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DÉTAIL DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT	89 417	6 276
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 3 510)	XQ	3 928	1 716
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU		1 673
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	9 856	8 407
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	- Autres comptes	ST	130 244	121 482
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	233 444	139 553
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*	YW		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)	9Z	2 930	3 190
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	2 930	3 190
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	YY	45 481	35 316
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	14 339	19 840
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2007)*	ØB	174 922	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		

RÉGIME DE GROUPE *								
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	Plus-values à 15%	JK	Plus-values à 0% (1)	JL		
			Plus-values à 16,5% (2)	JM	Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	Plus-values à 15%	JN	Plus-values à 0% (1)	JO		
			Plus-values à 16,5% (2)	JP	Imputations	JF		
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.	JG	Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale	JH	N° SIRET de la société mère	JJ		

- numéro de centre de gestion agréé*	XP					
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ☐☐ handicapés : ☐☐)	YP	7		6		
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%		%		
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration — Si absence de filiales et participations, cocher 0 / Si présence de filiales et participations, cocher 1	ZR	0				

(1) ou 8% pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007.
(2) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007. Les plus-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (art. 219Ia du CGI)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

(12)

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

D.G.I. N° 2059-A 200

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (report de la colonne ①) ⑦	Valeur résiduelle (report de la colonne ⑥) ⑧	Prix de vente* ⑨	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑩	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées: Court terme ⑪	Long terme ⑫ 16,5 % (1)	15 % ou 16 %	0 % (2)
I - Immobilisations*	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés				+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés				+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale				+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée				+			
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans							
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑪							
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑫				(A)	(B) (Ventilation par taux)		

(1) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007

(2) ou 8 % pour les exercices ouverts ouverts avant le 01-01-2007

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

D.G.I N°2059-B 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

Origine	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTES BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME**

D.G.I N°2059-C 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 16% ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 I a *sexies* -0 du CGI) ou d'autres éléments d'actifs exclus du régime du long terme (art. 219 I a*quater* du CGI) ❶ *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 16% ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16% ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme		Imputations sur le résultat de l'exercice ⑦	Solde des moins-values à reporter col. : ②+④-⑤-⑦ ⑧
		À 19 % ou à 15% ②	À 8 % (1) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *quater*, a *sexies* -0 ou a *sexies* -0 *bis* du CGI)* ④	À 15% ou à 16,5% (2) ⑤	À 8% (1) ⑥		
Moins-values nettes	N							
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1							
	N - 2							
	N - 3							
	N - 4							
	N - 5							
	N - 6							
	N - 7							
	N - 8							
	N - 9							
	N - 10							

(1) Uniquement en cas d'exercice ouvert entre le 01/01/2006 et le 31/12/2006. en cas d'exercice ouvert à compter du 01/01/2007, ces colonnes n'ont pas à être servies.
(2) Uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007. Les plus-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI).
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

formulaire obligatoire (article 53A du Code général des Impôts)

(15)

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

D.G.I N°2059-D 2008

(1) (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à **10 %**	taxées à **15 %**	taxées à **18 %**	taxées à **8 %**	taxées à **25 %**
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	9					
Plus-values de l'exercice antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice	10					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	11					
TOTAL (lignes 9 à 11)	12					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	13					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	14					
TOTAL (lignes 13 et 14)	15					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 12 - ligne 15)	16					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réseve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire

AGREMENT DGI C5108.10013

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

D.G.I N°2059-E 2008

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01012007 et clos le : 31122007 Durée en nombre de mois 12

I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE

Ventes de marchandises	B2	33 081
Production vendue - Biens	A5	
Production vendue - Services	A7	213 323
Production stockée	B5	
Production immobilisée	B6	
Subventions d'exploitation perçues	B7	262 000
Autres produits	B8	264
Transferts de charges de personnels et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	A8	4 785
TOTAL A	I5	513 453

II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)

Achats de marchandises (droits de douanes compris)	C1	22 360
Variation de stock (marchandises) *	C2	4 430
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douanes compris)	C3	
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)	C4	
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers	C5	229 934
Fraction des loyers à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la taxe professionnelle	C6	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	K8	
Autres charges	C7	1 440
Taxes sur le chiffre d'affaires autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc) taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	C8	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la taxe professionnelle*	C9	
TOTAL B	D1	258 164

III - VALEUR AJOUTÉE PRODUITE

TOTAL A - TOTAL B	D2	255 289

* voir notice au verso

Pour les entreprises de crédit, les entreprises d' assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2008 : Etat préparatoire