

ASS OFFICE DE TOURISME
2 PLACE DE L'ETAPE
B.P. 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1
COMPTES ANNUELS
du 1/01/08 au 31/12/08

FCN
122 B rue du Faubourg Saint Jean
45000 ORLEANS

Tél.... 02 38 88 12 97
Fax... 02 38 43 95 81
orleans@groupefcn.com
www.groupefcn.com

SOMMAIRE

	RAPPORT	
	Attestation d'expert comptable	1
	LIASSE FISCALE	
	Bilan	2
	Compte de Résultat	3
	Immobilisations, Amortissements, Plus et Moins Values	4
	Provisions, Amortissements Dérogatoires, Déficits Reportables	5
	Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	6
	Composition du capital social	7
	Filiales et participations	8
	Echéances, Créances et Dettes	9
	DETAIL DES COMPTES	
	Détail des comptes de l'actif	10
	Tableau des Dotations aux Amortissements	12
	Tableau Récapitulatif des Dotations	20
	Immobilisations Entrées dans l'Exercice	22
	Immobilisations Hors Service	23
	Etat des Plus ou Moins Values	24
	Détail des comptes du passif	26
	Détail du compte de Résultat	28
	ANALYSE FINANCIERE	
	Tableau de Financement	31
	Solides Intermédiaires de Gestion	32
	Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion	33
	Comparaison des Charges	37
	Comparaison des Produits	40
	Autres Produits	41
	ANNEXE	
	Annexe	43

RAPPORT



A T T E S T A T I O N

d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS OFFICE DE TOURISME

pour l'exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008 et conformément aux termes de ma

lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de

Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de

ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la

vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 51 pages, se caractérisent par
les données suivantes :

- total du bilan	228.285,76	euros
- chiffre d'affaires	281.066,49	euros
- résultat net comptable	16.060,52	euros

Fait à ORLBANS

Le 27/04/09

Jean-Michel ROUZBE

Expert comptable

FCN
122 B rue du Faubourg Saint Jean
45000 ORLBANS

LIASSE FISCALE

BILAN SIMPLIFIE

2033-A

ACTIF

SIRET **775498280 00038**

Durées exprimées en mois....

12

12

ACTIF

Immobilités incorporelles - Fonds commercial

Immobilités incorporelles - Autres

Immobilités corporelles

Immobilités financières (1)

TOTAL I (5)

Matières premières, approvisionnements

en cours de production

Marchandises

STOCKS

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (2) - Clients et comptes rattachés

- Autres (3)

Créances (2)

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

Charges constatées d'avance

TOTAL II

TOTAL GENERAL (I + II)

Capital social ou individuel

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserve réglementaire

Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants)

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Provisions réglementées

Provisions constatées d'avance

TOTAL I

Provisions pour risques et charges

TOTAL II

Emprunts et dettes assimilées

Fournisseurs et comptes rattachés

Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)

Produits constatés d'avance

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I + II + III)

REVENUS

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

ou créées au cours de l'exercice

Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations

187

188

189

193

197

199

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

2033-B

A - RESULTAT COMPTABLE

A - RESULTAT COMPTABLE		B - RESULTAT FISCAL	
EXERCICE N-1 c/à s le 31/12/2007		EXERCICE N c/à s le 31/12/2008	
<p>PRODUITS D'EXPLOITATION</p> <p>Ventes de marchandises 196.092</p> <p>Dont export : 244.060</p> <p>- Biens et livraisons 214</p> <p>- Services intracommerciaux 215</p> <p>Production vendue 217</p> <p>Production stockée (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) 41.753</p> <p>Production immobilisée 400.000</p> <p>Subventions d'exploitation reçues 6.619</p> <p>Autres produits 644.464</p>		<p>210 244.060</p> <p>214 214</p> <p>215 215</p> <p>217 217</p> <p>222 222</p> <p>224 224</p> <p>226 412.000</p> <p>230 9.155</p> <p>232 702.221</p>	
<p>CHARGES D'EXPLOITATION</p> <p>Achats de marchandises (y compris droits de douane) 30.508</p> <p>Variation de stock (marchandises) 34.904</p> <p>Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) 3.534</p> <p>236 4.530</p> <p>238 89.257</p> <p>240 3.738-</p> <p>Autres charges externes (- mobilier : 1.348 - immobilier :) 242 116.978</p> <p>Impôts, taxes et versements assimilés dont taxe professionnelle 244 5.405</p> <p>Rémunérations du personnel 250 282.533</p> <p>Charges sociales (cf. renvoi 380) 252 105.403</p> <p>Dotations aux amortissements 254 4.452</p> <p>Dotations aux provisions 256 1.024</p> <p>Autres charges (dont prov. fiscales pour implant. commerc. à l'étranger *) 262 6.500</p> <p>264 647.248</p> <p>* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.</p> <p>Total des charges d'exploitation (II)</p>		<p>270 54.973</p> <p>280 8.998</p> <p>290 2.292</p> <p>294 25</p> <p>300 50.178</p> <p>306 1.616</p> <p>310 16.061</p> <p>312 16.061</p>	
<p>2 - BENEFICE OU PERTE :</p> <p>Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) 3.803</p>		<p>312 16.061</p> <p>314 314</p>	
<p>REINTEGR.</p> <p>Rémunérations et avantages personnels non déductibles 316</p> <p>Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles 318</p> <p>Provisions non déductibles 322</p> <p>Impôts et taxes non déductibles 324</p> <p>Divers, dont intérêts excédentaires des cptes-c/à s d'associés 247</p> <p>écarts de valeur liquid./OPVCN 248</p>		<p>330 330</p> <p>342 342</p>	
<p>DEDUC</p> <p>Entreprise nouvelle 986</p> <p>(44 sécs) 987</p> <p>Zone franche urbaine 988</p> <p>Regime d'exonération en faveur des entreprises en zone franche (44 sécs) 989</p> <p>Régime de coactivité (44 sécs) 990</p> <p>Divers (dont : investis, outre-mer) 344</p> <p>créance due au report en arrière du déficit 346</p>		<p>342 342</p> <p>350 350</p> <p>352 16.061</p> <p>354 354</p>	
<p>DEFICITS</p> <p>Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement) 356</p> <p>Déficits antérieurs reportables : (Ent. I.S.) 360</p>		<p>370 16.061</p> <p>372 372</p>	
<p>Montant de la TVA déduite/biens et services 378</p>		<p>Montant de la TVA collectée 374</p>	
<p>Personnels de marchandises 399</p>		<p>Montant des prélèvements sur les produits 388</p>	
<p>Personnels de marchandises 399</p>		<p>Personnel : 376</p> <p>Effectif moyen 376</p> <p>du personnel : 376</p> <p>dont apprentis : 388</p>	
<p>Primes et cotisations complémentaires facultatives 381</p> <p>Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant 380</p> <p>N° du centre de gestion agréé: 388</p>		<p>380 380</p> <p>388 388</p>	
<p>RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS</p> <p>Bénéfice col.1 Déficit col.2</p>		<p>370 16.061</p> <p>372 372</p>	
<p>RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS</p>		<p>370 16.061</p> <p>372 372</p>	

**IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS
PLUS - VALUES MOINS - VALUES**

2033-C

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute		Amortissements		PLUS - VALUES MOINS - VALUES	
	Immob. brute	Fin d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute	Fin d'exercice
INCORP.						
Fonds commercial	400	402	404	406		
Autres	410	412	414	416		
CORP. TERRAINS	420	422	424	426	426	426
Constructions	430	432	434	436	436	436
Inst. tech. mat. util. indust.	440	442	444	446	446	446
Inst. gén. agenc. divers	450	452	454	456	456	456
Matériel de transport	460	462	464	466	466	466
Autres immo. corporelles	470	472	474	476	476	476
Immob. financ.	480	482	484	486		
TOTAL	490	492	494	496	61	55.719

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements		dotations exercice		Diminutions : Sortes / Reprises		Amortissements fin exercice
	début exercice	fin exercice	Augmentations	Diminutions	Sortes / Reprises		
Immob. incorporelles	500	502	504	506			
CORP. TERRAINS	510	512	514	516	516	516	516
Constructions	520	522	524	526	526	526	526
Inst. techniques mat. util. indust.	530	532	534	536	536	536	536
Inst. générales agenc. divers	540	542	544	546	546	546	546
Matériel de transport	550	552	554	556	556	556	556
Autres immo. corporelles	560	562	564	566			
TOTAL	570	572	574	576	42.520	42.520	

III PLUS - VALUES, MOINS - VALUES (16,5%, 15% et 0% pour les entreprises à IIS, 16% pour les exercices à IIR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées vides de poste à poste mises HS ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	Valeur	Dachf *	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins - values	
						Court terme	Long terme
	(Col.1)	(Col.2)	(Col.3)	(Col.4)	(Col.5)	(Col.6)	(Col.7)
	578	580	582	584	586	581	587
TOTAL							
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).	Plus-values taxables à 16,5%		579				
	Régularisation						
			590				
							594
							595
TOTAL							
							596
							585
							597
							599

**RELÈVE DES PROVISIONS
AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES**

2033-D

I - RELÈVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A Nature des provisions		de l'exercice		AUGMENTATIONS (Dotations)		DIMINUTIONS (Reprises)		de l'exercice	
Provisions	Amortissements dérogatoires	600	602	604	604	606	606	610	616
Provisions pour amortissements dérogatoires	Autres provisions réglementées	600	612	604	614	606	616		
Provisions pour risques et charges		620	622	624	624	626	626		
Provisions pour immobilisations	Sur stocks et en cours	630	632	634	634	636	636		
Provisions pour dépréciation	Sur clients et comptes rattachés	640	642	644	644	646	646	5.126	
	Autres provisions pour dépréciation	650	652	654	654	656	656	2.068	
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %	TOTAL	680	682	684	1.024	686	5.992		21.193

B Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt	
Dotations	Reprises		

TOTAL		TOTAL à reporter	
770	775	780	
Immobilisations Incorporables	700	Indemnités C.P. à payer, chg soc. & fisc. corresp.	
Terrains	710		
Constructions	720		
Inst. techniques mat. et outillage	730		
Inst. générales agenc. am. divers	740		
Matériel de transport	750		
Autres immobilisations corporelles	760		
	770	TOTAL à reporter	

II - DÉFICITS REPORTABLES

Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent		Déficit restant à reporter	
(Cette case comprend le total des lignes 870 et 960 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			
Déficit imputés	982	983	982
Déficit reportables	984	984	984
Déficit de l'exercice	860	860	860
TOTAL des déficits restant à reporter	870	870	870

**DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

2033E

Exercice ouvert le: 01/01/2008

Exercice clos le: 31/12/2008

Durée exprimée en mois... 12

I PRODUCTION DE L'ENTREPRISE

961	244.060	Ventes de marchandises
991		Production vendue - Biens
992	37.007	Production vendue - Services
964		Production stockée
965		Production immobilisée
966	412.000	Subventions d'exploitation reçues
967	9.155	Autres produits
993		Transferts de charges de personnels et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée
994	702.221	TOTAL A

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

969	34.904	Achats de marchandises(droits de douane compris)
970	4.530	Achats de stocks(marchandises)
971	89.257	Achats de matières premières et approvisionnements
972	3.738	Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers
973	113.531	Fractions 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 assujéti TP
974		Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée
985		Autres charges
975	6.500	Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions directes(...)T.I.P sur les pétroliers
976		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 six mois à un assujéti TP
977		
978	244.983	TOTAL B

III VALEUR AJOUTEE PRODUITE

979	457.238	TOTAL A - TOTAL B
-----	---------	-------------------

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 être tenu compte dans les lignes 969 à 974, 975 et 976 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 965 et portées en ligne 985.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

2033F

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de SIRET 775498280000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2008

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise :	901	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise :	903	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904

I-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES MORALES

Forme juridique :	Dénomination :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé :	Pays :
Adresse :	Type :	Commune :			
Code Postal :					

Forme juridique :	Dénomination :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé :	Pays :
Adresse :	Type :	Commune :			
Code Postal :					

Forme juridique :	Dénomination :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé :	Pays :
Adresse :	Type :	Commune :			
Code Postal :					

II-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES PHYSIQUES

Titre :	Nom patronymique :	Prénom(s) :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé de la voie :	Pays :
Naissance :	Date :	N° département :	Commune ou pays :			
Adresse :	Type de voie :	Commune :				
Code Postal :						

Titre :	Nom patronymique :	Prénom(s) :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé de la voie :	Pays :
Naissance :	Date :	N° département :	Commune ou pays :			
Adresse :	Type de voie :	Commune :				
Code Postal :						

Titre :	Nom patronymique :	Prénom(s) :	Nombre de parts :	% de détention :	Libellé de la voie :	Pays :
Naissance :	Date :	N° département :	Commune ou pays :			
Adresse :	Type de voie :	Commune :				
Code Postal :						

FILIALES ET PARTICIPATIONS

2033G

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)

N° de SIRET 77549828000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2008

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise

905

Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention
Adresse : Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Dénomination :	Type de voie : Commune :	Pays : Voie : % de détention

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

2057

CADRE A ETAT DES CREANCES		Montant brut		A un an au plus		A plus d'un an		
		UL	UM	UN	US	UV	UW	
DE L'ACTIF	IMMOBILISE	Creances rattachées à des participations		UT	UR	UN	US	
		Prêts (1) (2)		UT	UR	UN	US	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	VB	VC	VD	VE	VF	
		Créance représent. de titres prêts ou garantie	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		(Provision pour dépréciation antérieurement constituée)	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Créance représent. de titres prêts ou garantie	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Autres créances clients	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Créances rattachées à des participations	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Prêts (1) (2)	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Autres créances clients	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		Créance représent. de titres prêts ou garantie	VA	VB	VC	VD	VE	VF
		(Provision pour dépréciation antérieurement constituée)	VA	VB	VC	VD	VE	VF
DE L'ACTIF CIRCULANT	Etat et autres	VM	VN	VO	VP	VQ	VR	
		- Impôts sur les bénéfices	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		- Taxe sur la valeur ajoutée	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		collectivités publiques	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		Divers	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		Groupes et associés (2)	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		Débiteurs divers (dont créances relatives à opérations de pension de titres)	VM	VN	VO	VP	VQ	VR
		Charges constatées d'avance	VS	VT	VU	VV	VS	VT
		TOTAUX	VT	VU	VV	VT	VU	VV
REVENUS		(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD	VE	VF	VF	
REVENUS		(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VD	VE	VF	VF	
CADRE B ETAT DES DETTES		Montant Brut		A un an au plus		A plus d'un an		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Emprunts obligataires convertibles (1)	TY	TZ	TA	TB	TC	TD	
		Autres emprunts obligataires (1)	TY	TZ	TA	TB	TC	TD
		Emprunts et dettes - à 1 an maxi à l'origine	TY	TZ	TA	TB	TC	TD
		après des Es. crédit (1) - à + d'1 an à l'origine	TY	TZ	TA	TB	TC	TD
		Emprunts, et dettes financières divers (1) (2)	TA	TB	TC	TD	TE	TF
		Fournisseurs et comptes rattachés	TA	TB	TC	TD	TE	TF
		Personnel et comptes rattachés	TA	TB	TC	TD	TE	TF
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	TA	TB	TC	TD	TE	TF
		Etat et autres	TA	TB	TC	TD	TE	TF
		collectivités publiques	TA	TB	TC	TD	TE	TF
- Impôts sur les bénéfices	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
- Taxe sur la valeur ajoutée	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
- Obligations cautionnées	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
- Autres impôts, taxes & assimil.	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
Groupes et associés (2)	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
Autres dettes (dont dettes relatives à opérations de pension titres)	TA	TB	TC	TD	TE	TF		
8K	8L	8M	8N	8O	8P	8Q		
Dettes représent. de titre empruntés ou remis en garantie*	8L	8M	8N	8O	8P	8Q		
Produits constatés d'avance	8L	8M	8N	8O	8P	8Q		
TOTAUX	8L	8M	8N	8O	8P	8Q		
REVENUS		(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		8L	8M	8N	8O	
REVENUS		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		8L	8M	8N	8O	

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

DETAIL DES COMPTES

Détail des Comptes du Bilan Actif

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	Ecart
21540000	Matériel	11.082,05	11.082,05	
21810000	Agencement aménagement office	2.854,91	1.307,39	1.547,52
21830100	Matériel informatique	20.678,09	16.335,84	4.342,25
21830200	Matériel de bureau	4.204,48	4.204,48	
21840100	Mobilier de bureau et accueil	14.508,08	14.508,08	
21840200	Matériel stand exposition	1.041,50	1.041,50	
23100000	Immobilisations en cours	1.350,00		1.350,00
281540	Amort. au matériel	7.185,23-	4.968,82-	2.216,41-
281810	Amort. des install. et agenc.	575,89-	367,75-	208,14-
28183010	Amortissement matériel informatique	15.575,58-	13.865,09-	1.710,49-
28183020	Amortissement matériel de bureau	4.204,48-	4.204,48-	
28184010	Amortissement mob bureau et accueil	14.183,06-	14.073,98-	109,08-
28184200	Amortissement mat stand exposition	795,53-	587,23-	208,30-
Immobilisations corporelles				
Total I		13.199,34	10.411,99	2.787,35
37000000	Stocks	18.600,84	14.862,36	3.738,48
37100000	Stocks documents CD	8.714,70	13.244,78	4.530,08-
397000	Dot. dépréciation stock m	5.126,11-	7.460,08-	2.333,97
Marchandises				
411900	Clients	21.800,09	29.054,30	7.254,21-
418103	Cotisations	6.213,56	6.213,56	
41810300	Prestations Fact à établir	8.731,00	1.991,19	6.739,81
491000	Dépréciation créance	2.068,43-	4.302,55-	2.234,12
Clients et comptes rattachés				
44410000	Taxes sur salaires	575,00	3.589,00	3.014,00-
445620	Taxes sur le C.A. deduct./immo.	0,29	0,11	0,18
445660	Taxes sur le C.A. deduct./B.&S.	73,95	19,74	54,21
44566100	TVA déd s/ B et S prorata	1.318,83		1.318,83
468700	Divers - Produits a recevoir	1.516,92	1.352,07	164,85
Autres créances				
51210000	Epargne Crédit agricole	107.383,78	98.385,53	8.998,25
51220000	Crédit Agricole BILLETBRIB	14.819,12	16.966,08	2.146,96-
51225000	Crédit Agricole	6.314,08		6.314,08
53000000	Caisse	2.396,43	2.103,34	293,09
53020000	Caisse annexe	15,00	200,00	185,00-
58030000	Chèques OT à encaisser	167,45	168,00	0,55-
58040000	Virement CB office	35,40	105,05	69,65-
58061000	Virement chèques vancances	30,00	106,00	76,00-
Banques CCP et autres disponibilités				
48602001	Charges constatées d'avance	29.788,08	26.183,07	3.605,01
48602001	Charges constatées d'avance	29.788,08	26.183,07	3.605,01
Ecart				

Détail des Comptes du Bilan Actif

<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>				
				TOTAL II	12.304,87
				Total général I + II	15.092,22
				215.086,42	
				202.781,55	
				228.285,76	
				213.193,54	
				31/12/2007	
				31/12/2008	
				<i>Ecart</i>	

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entée -Déf.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
215 INSTAL. TECH., MATERIEL OUTIL. IND										
21540000 Matériel										
000001 TEXEUROPE 11 vélos elect.	13/06/2005 I	5,00 20,00	5505,17	5505,17	2811,40	1101,03	3912,43	1592,74		
000002 Supports prospectus BOUTLAND	31/05/2005 I	5,00 20,00	1089,08	1089,08	563,94	217,82	781,76	307,32		
000004 CAISSE ENREGISTREUSE CASIO	24/03/2006 I	5,00 20,00	4487,80	4487,80	1593,48	897,56	2491,04	1996,76		
Total du Compte	Eco :		11082,05	11082,05	4968,82	2216,41	7185,23	3896,82		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS					Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin	Déb/Dot/Rep		Fin période	
218 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES											
21810000 Agencement aménagement office											
000001 RONGEMAILLE Coffre fort Annexe	26/05/1999 L 1/01/2005	5,00 20,00	357,34	357,34	357,34			357,34			
000002 SURVEILLANCE VIDEO PHILEAS	12/12/2007 L	5,00 20,00	950,05	950,05	10,41	190,01	200,42	749,63			
000003 MULTISERVICES étagères	2/12/2008 L	7,00 14,29	1547,52	1547,52		18,13	18,13	1529,39			
Total du Compte	Eco :		2854,91	2854,91	367,75	208,14	575,89	2279,02			

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS					Valeur Nette Comptable	Dérogatoire		
				Base	Antérieurs	Période	Fin	Déb/Dot/Rep		Fin période		
21830100 Matériel informatique												
000011 Installation informatique	1/01/1997 L 1/01/2000	5,00 20,00	1927,86	1927,86	1927,86		1927,86					
000021 Routeur Wanadoo	9/08/2000 L	3,00 33,33	1232,38	1232,38	1232,38		1232,38					
000023 Ordinateur billeterie	31/01/2001 D	4,00 31,25	3204,48	3204,48	3204,48		3204,48					
000027 Ordinateur	31/12/2001 D	4,00 31,25	2209,24	2209,24	2209,24		2209,24					
000030 FBI MICRO ET SCANNER	6/06/2002 D	4,00 31,25	1882,94	1882,94	1882,94		1882,94					
000031 BRC TELECOPIEUR TOSHIBA	24/10/2002 D	4,00 31,25	951,03	951,03	951,03		951,03					
000033 Portable COMPAQ INFOKAZ	28/01/2004 L	4,00 25,00	1222,35	1222,35	1199,81	22,54	1222,35					
000034 ONDULEUR APC SMART UPS ASD COM	31/07/2006 L	5,00 20,00	523,71	523,71	148,93	104,74	253,67			270,04		
000035 ORDINATEUR DELL ADS	31/10/2006 L	4,00 25,00	898,87	898,87	262,89	224,72	487,61			411,26		
000036 ORDINATEUR PORTABLE DELL	27/02/2006 L	4,00 25,00	1665,46	1665,46	767,71	416,37	1184,08			481,38		
000037 Imprimante HP color OBI	16/05/2007 L	5,00 20,00	617,52	617,52	77,82	123,50	201,32			416,20		
000038 Ordinateur ADS	31/03/2008 L	4,00 25,00	4342,25	4342,25		818,62	818,62			3523,63		
Total du Compte	Eco :		20678,09	20678,09	13865,09	1710,49	15575,58			5102,51		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
21830200 Matériel de bureau										
000011 Caisse enregistrreuse	1/05/1991 L 1/05/2000	5,00 20,00	2329,96	2329,96	2329,96	2329,96				
000012 Bloc 4 tiroirs AMC	31/05/1999 L 1/01/2000	5,00 20,00	232,54	232,54	232,54	232,54				
000013 Chaise	27/02/2001 L	5,00 20,00	1641,98	1641,98	1641,98	1641,98				
000014 photocopieur reprise CB Mise Hors Service le 29/02/2008	29/02/2008		60,50			60,50				
Total du Compte		Eco :	4264,98	4204,48	4204,48	4204,48	60,50			
Total des Immo. cédées		Eco : Fis :	60,50 60,50				60,50 60,50			
Total Solde au Bilan		Eco :	4204,48	4204,48	4204,48	4204,48				

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entée -Déb.amort	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
21340100 Mobilier de bureau et accueil										
000002 Table Ordinateur	1/01/1995 L 1/01/2000	10,00	175,64	175,64	175,64		175,64			
000007 Armoire accueil	31/12/1996 L 1/01/2000	10,00	1493,70	1493,70	1493,70		1493,70			
000008 Reprise mobilier ant 01/01/95	1/01/1995 L 1/01/2000	100,00	10637,95	10637,95	10637,95		10637,95			
000010 Bureaux BOUTLAND	22/05/2001 L	10,00	583,27	583,27	385,78	58,33	444,11	139,16		
000011 DACTYL BURE SIEGE DE TRAVAIL	31/08/2002 L	10,00	507,46	507,46	270,85	50,75	321,60	185,86		
000012 Y Ollivier Chaises anexe	28/05/1999 L 1/01/2005	20,00	860,02	860,02	860,02		860,02			
000013 Rotatif Rétif	10/06/1999 L 1/01/2005	100,00	250,04	250,04	250,04		250,04			
Total du Compte	Eco :		14508,08	14508,08	14073,98	109,08	14183,06	325,02		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Drogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
21340200 Matériel stand exposition										
000004 Stand GABIN	8/03/2005	L 5,00 20,00	1041,49	1041,49	587,23	208,30	795,53	245,96		
Total du Compte		Eco :	1041,49	1041,49	587,23	208,30	795,53	245,96		
Total du Groupe de Comptes		Eco :	43347,55	43287,05	33098,53	2236,01	35334,54	8013,01		
Total des Immo. cédées		Eco : Fis :	60,50 60,50					60,50 60,50		
Total Solde au Bilan		Eco :	43287,05	43287,05	33098,53		35334,54	7952,51		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb./Dot/Rep	Fin période
231 IMMOBILISATIONS CORPOR. EN COURS										
23100000 Immobilisations en cours										
000001 IETIMOTIV	23/12/2008		1350,00					1350,00		
Total du Compte	Eco :		1350,00					1350,00		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Détrogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
Total Général		Eco : Fis : ECART :	55779,60 55779,60	54369,10 54369,10	38067,35 38067,35	4452,42 4452,42	42519,77 42519,77	13259,83 13259,83		
Total des Immo. cédées		Eco : Fis :	60,50 60,50					60,50 60,50		
Total Solde au Bilan		Eco :	55719,10	54369,10	38067,35	4452,42	42519,77	13199,33		
Nombre Total d'Immobilisations			31							

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

TOTAL DU DOSSIER

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
Total Dossier		Eco Fis	55779,60 55779,60	54369,10 54369,10	38067,35 38067,35	4452,42 4452,42	42519,77 42519,77	13259,83 13259,83		
	ECART :									
Dont dotations sur immobilisations cédée		Eco Fis	60,50 60,50					60,50 60,50		
Total Solde au Bilan		Eco	55719,10	54369,10	38067,35	4452,42	42519,77	13199,33		

Entrées des Immobilisations

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro	Désignation	Date	Entrée	Valeur H.T. Brute	Mode	Durée	Taux	Amortissement
21810000	Agencement aménagement office	2/12/2008	1.547,52	1.547,52	L	7,00	14,29	
000003	MULTISERVICES étagères		1.547,52					
Total du Compte								
21830100	Matériel informatique	31/03/2008	4.342,25	4.342,25	L	4,00	25,00	
000038	Ordinateur ADS		4.342,25					
Total du Compte								
21830200	Matériel de bureau	29/02/2008	60,50	60,50		0,00	0,00	
000014	photocopieur reprise CB		60,50					
Total du Compte								
23100000	Immobilisations en cours	23/12/2008	1.350,00	1.350,00		0,00	0,00	
000001	LEITMOTIV		1.350,00					
Total du Compte								
Total Général								

Mises hors services des Immobilisations

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro	Désignation	Date de Sortie	Valeur H.T. Brute	Cumul amortis.	Val. nette comptable
21830200	Matériel de bureau				
000014	photocopieur reprise CB	29/02/2008	60,50	0,00	60,50
	Total du Compte		60,50	0,00	60,50
	Total Général		60,50	0,00	60,50

ETAT DES PLUS OU MOINS VALEURS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

<i>Numéro et désignation de l'immobilisation</i>	<i>Date Entrée.</i>	<i>Date Sortie</i>	<i>Valeur d'origine</i>	<i>Base Amortis.</i>	<i>Cumul Amortis.</i>	<i>Valeur Nette comptable</i>	<i>Prix de Cession</i>	<i>Plus ou Moins Value</i>	<i>T.V.A.</i>
218 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
21830200 Matériel de bureau									
000014 Photocopieur reprise CB	29/02/2008	29/02/2008	60,50			60,50		60,50-	
Total du Compte			60,50			60,50		60,50-	
Total du Groupe de Comptes			60,50			60,50		60,50-	

ETAT DES PLUS OU MOINS VALEURS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2008 Au 31/12/2008

Numéro et désignation de l'immobilisation	Date Entrée.	Date Sortie	Valeur d'origine	Base Amortis.	Cumul Amortis.	Valeur Nette comptable	Prix de Cession	Plus ou Moins Valeur	T.V.A.
Total Général			60,50			60,50		60,50-	

Détail des Comptes du Bilan Passif

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	Ecart
10100010	Fonds Associatif	72.363,39-	68.559,95-	3.803,44-
	Capital social ou individuel	72.363,39-	68.559,95-	3.803,44-
13120000	Subventions d'investissement	3.370,13-	4.592,48-	1.222,35
13920000	Subventions équipement inscrites a	2.418,93	2.995,46	576,53-
	Autres réserves	951,20-	1.597,02-	645,82
	Résultat de l'exercice	16.060,52-	3.803,44-	12.257,08-
	Total I	89.375,11-	73.960,41-	15.414,70-
15110000	Provisions pour litiges	13.999,21-	13.999,21-	
	Provisions pour risques et charges	13.999,21-	13.999,21-	
51225000	Crédit Agricole		3.699,18-	3.699,18
	Emprunts et dettes assimilées		3.699,18-	3.699,18
401900	Fournisseurs	14.147,15-	8.941,70-	5.205,45-
408001	Prest. visites guidées à payer	366,00-	710,50-	344,50
408003	Marchandises à payer	923,15-	2.653,19-	1.730,04
408020	Eau à payer	100,00-	90,00-	10,00-
408021	EDF - GDF à payer	3.635,00-	3.530,00-	105,00-
408022	Fournitures d'entretien p	96,92-		96,92-
408030	Sous-traitance générale	97,67-		97,67-
408048	Honoraires à payer	7.324,40-	6.228,50-	1.095,90-
	Fournisseurs et cptes rattachés	26.690,29-	22.153,89-	4.536,40-
419801	Visites guidées 5,5 %		1.499,14-	1.499,14
419802	Visites guidées 19,60%		915,54-	915,54
428200	Dettes provision. p. congés payes	22.668,21-	21.816,45-	851,76-
428605	Primes et gratifications	5.074,97-	4.313,03-	761,94-
431000	Securite sociale	15.294,00-	14.825,00-	469,00-
43710000	Caisse retraite salarié	5.527,00-	5.715,11-	188,11
43730000	CIRICA	2.675,00-	2.602,65-	72,35-
43730001	Prévoyance	720,87-	729,00-	8,13
437400	Caisse chomage	2.328,00-	2.255,00-	73,00-
43780000	Indemnité journ à régulariser	641,19-	854,92-	213,73
43820000	Charges sociales sur prim	8.715,93-	8.508,42-	207,51-
438230	Charges sociales sur prim	2.136,60-		2.136,60-
438601	Cotisations à l'URSSAF à payer		1.208,11-	1.208,11
438602	Cotisations aux mutuelles à payer		37,03-	37,03
438603	Cotisations retraite comp à payer		210,25-	210,25
438604	Cotisations retraite cadr à payer		41,83-	41,83
438605	Cotisations ASSBIC à payer		178,05-	178,05
445510	Taxes sur le ch. d'aff. a decalss.	3.181,00-	3.381,00-	200,00
44571000	TVA collectée	328,82-	1.358,58-	1.029,76
448606	Formation continue à payer	2.919,01-	2.048,93-	870,08-
448608	Taxe d'apprentissage à payer	1.395,48-	1.467,93-	72,45
46710100	C.N.M.H.	14.835,52-	14.835,52-	

Détail des Comptes du Bilan Passif

Compte	Infini	31/12/2008	31/12/2007	Ecart
468609	Affranchissements à payer	3.211,89-	1.166,58-	2.045,31-
47820000	Fonds services et ventes	2.167,66-	2.875,09-	707,43
	Autres dettes	93.821,15-	92.843,16-	977,99-
487003	Produits constatés d'avance	4.400,00-	6.537,69-	2.137,69
	Produits constatés d'avance	4.400,00-	6.537,69-	2.137,69
	Total III	124.911,44-	125.233,92-	322,48
	Total I+II+III	228.285,76-	213.193,54-	15.092,22-

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	Ecart	% Evolut.
70700350	Remboursement divers SNL	44,57-	54,69-	10,12	18,50-
70700400	Commissions sans TVA	7,92-	15,90-	7,98	50,19-
70700410	Ventes diverses 19,6% SL	41.572,58-	41.394,67-	177,91-	0,43
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	20.844,92-	16.530,14-	4.314,78-	26,10
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.018,39-	2.088,63-	70,24	3,36-
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	99.676,89-	61.088,23-	38.588,66-	63,17
70702500	Participation publicitaire SL	2.692,32-	1.810,00-	882,32-	48,75
70703000	Vsites guidés groupe 5,5% SL	63.025,93-	58.979,58-	4.046,35-	6,86
70704000	Vsites individuelles 5,50 % SL	12.636,02-	13.090,47-	454,45	3,47-
70706000	Vsites guidés LAL SL SS TVA	1.540,00-	1.040,00-	500,00-	48,08
70610000	Ventes de marchandises	244.059,54-	196.092,31-	47.967,23-	24,46
70610000	Editions billets SL	21,61-	21,61-	21,61	100,00-
70621000	Prestations insertions pub. SL	5.040,00-	7.440,00-	2.400,00	32,26-
70640000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	226,42-	231,13-	4,71	2,04-
70650000	Cotisations adhérents SNL	45,00-	45,00-	45,00	8,78-
70810000	Entrées musées SL sans TVA	1.405,00-	809,50-	595,50-	73,56
74010000	Production vendue services	37.006,95-	41.752,92-	4.745,97	11,37-
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	412.000,00-	400.000,00-	12.000,00-	3,00
74010000	Subventions d'exploitation reçues	412.000,00-	400.000,00-	12.000,00-	3,00
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	25,24-	13,33-	11,91-	89,35
78171300	Reprise s/ prov. stock	2.333,97-	1.889,27-	444,70-	23,54
781720	Reprise sur provisions dé	3.258,23-	2.664,82-	593,41-	22,27
79161000	Transferts de charges	460,20-	460,20-	460,20	100,00-
79164000	Transferts de charges RTT	3.537,13-	1.591,24-	1.945,89-	122,29
Autres produits		9.154,57-	6.618,86-	2.535,71-	38,31
Total des produits d'exploitation (1)		702.221,06-	644.464,09-	57.756,97-	8,96
60720000	Achats boutique SL	34.903,63	30.508,11	4.395,52	14,41
603700	Achats de marchandises	34.903,63	30.508,11	4.395,52	14,41
603700	Variation des stocks de marchand.	4.530,08	3.534,22	995,86	28,18
60110000	Variations de stock (marchandises)	4.530,08	3.534,22	995,86	28,18
60110000	Achats prest/ circuits SL	89.257,18	57.187,96	32.069,22	56,08
603200	Achats de M.P. et autres appro.	89.257,18	57.187,96	32.069,22	56,08
603200	Variation des stocks autres appro.	3.738,48-	2.312,78	6.051,26-	261,64-
606110	Variations de stock (mat. premières)	3.738,48-	2.312,78	6.051,26-	261,64-
606110	Eau SC	104,14	90,72	13,42	14,79
60612000	EDF SC	3.633,14	3.688,33	55,19-	1,50-
60613000	Vêtement de travail	569,09	569,09	569,09	1,50-

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	Ecart	% Evolut.
60631000	Petits équipements SC	2.974,18	3.568,26	594,08-	16,65-
60632000	Produits d'entretien SC	19,81	14,04	5,77	41,10
60640000	Fourn de bureau SC	6.341,89	6.205,34	136,55	2,20
61100000	Sous traitance SC	153,62	128,00	25,62	20,02
61110000	Stockage documentation SC	1.599,98	850,70	749,28	88,08
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.347,80	1.200,15	147,65	12,30
613500	Locations mobilières SC	20,00	20,00		
615200	Ent et réparations imm SC	2.078,84	2.075,03	3,81	0,18
61552000	Entretien vélos	8.666,93	8.961,30	294,37-	3,28-
61553000	Entretien matériel SC		168,00		100,00-
61561000	Maintenance SC	4.145,62	4.270,95	605,47-	100,00-
616100	Ass multirisques SC	2.507,89	2.492,49	15,40	0,62
61810000	Documentation générale SC	331,37	587,12	255,75-	43,56-
61850000	Formation SC	566,20		566,20	
62210000	Commissions sur ventes SL	90,13	41,60	48,53	116,66
62261000	Honoraires comptables SC	21.439,73	18.989,16	2.450,57	12,91
62261500	Honoraires divers SC	7.039,26	8.366,17	1.326,91-	15,86-
62270000	Frais d'actes SC	3,11	3,11		100,00-
62310000	Publicités SC	1.843,44	2.058,57	215,13-	10,45-
62311000	Attaché de presse SC		24.473,74	24.473,74-	100,00-
62320000	Site internet SC	2.192,25	4.125,09	1.932,84-	46,86-
62330000	Stands expositions SL	512,40	9.611,36	9.611,36-	100,00-
623400	Cadeaux SC		524,28	11,88-	2,27-
623600	Catal et imprimés SNL	6.861,07	2.505,86	4.355,21	173,80
62361000	Catalogues imprimés SL	11.340,80	12.455,78	1.114,98-	8,95-
623800	Poubottes, dons SC		65,00	65,00-	100,00-
62410000	Transports SC	404,71	245,19	159,52	65,06
625100	Voyages et déplacements SC	2.011,47	2.414,17	402,70-	16,88-
62570000	Reception SC	1.002,59	3.816,43	2.813,84-	73,73-
626100	Affranchissements SC	15.308,71	16.897,47	1.588,76-	9,40-
62620000	Télécommunications SC	9.686,50	9.357,50	329,00	3,52
62710000	Frais bancaires SC	458,18	389,45	68,73	17,65
62810000	Cotisations SC	1.300,00	1.333,00	33,00-	2,48-
62820000	Décoration SC	426,21	1.092,41	666,20-	60,98-
631200	Taxe sur les salaires SNL	1.091,00	145,23	945,77	651,22
633000	Form continue	2.919,01	2.048,93	870,08	42,47
63350000	Taxe d'apprentissage	1.395,48	1.467,93	72,45-	4,94-
64100000	Rémunération du personnel	280.768,82	283.427,40	2.658,58-	0,94-
641200	Conges payés SC	851,76	1.431,11	579,35-	40,48-
641300	Primes et gratifications	761,94	1.337,00-	2.098,94	156,99
64140000	Indemnités de stage SC	150,00	1.400,00	1.250,00-	89,29-
645100	Cotisations à l'URSSAF	70.857,01	73.870,95	3.013,94-	4,08-
64520000	Prévoyance	2.592,84	2.608,34	15,50-	0,59-
645310	Cotisations retraite complement.	12.646,49	13.023,51	377,02-	2,89-
645320	Cotisations retraite cadres	5.048,16	4.765,75	282,41	5,93
645400	Cotisations aux ASSÉDIC	11.405,60	11.706,81	301,21-	2,57-
	Rémunérations du personnel	282.532,52	284.921,51	2.388,99-	0,84-
	Impôts taxes & versements assimilés	5.405,49	3.662,09	1.743,40	47,61
	Autres charges externes	116.977,95	153.691,24	36.713,29-	23,89-
	Form continue	2.919,01	2.048,93	870,08	42,47
	Taxe sur les salaires SNL	1.091,00	145,23	945,77	651,22
	Taxe d'apprentissage	1.395,48	1.467,93	72,45-	4,94-
	Rémunération du personnel	280.768,82	283.427,40	2.658,58-	0,94-
	Conges payés SC	851,76	1.431,11	579,35-	40,48-
	Primes et gratifications	761,94	1.337,00-	2.098,94	156,99
	Indemnités de stage SC	150,00	1.400,00	1.250,00-	89,29-
	Rémunérations du personnel	282.532,52	284.921,51	2.388,99-	0,84-

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	Ecart	% EvoInt.
64541000	Charges sur CP SC	207,51	684,53	477,02-	69,69-
645530	Charges sociales sur prim	2.136,60	2.136,60		
64750000	Médecine du travail C	508,86	267,95	240,91	89,91
	Charges sociales	105.403,07	106.927,84	1.524,77-	1,43-
68112000	Dotations aux amort SC	4.452,42	3.673,44	778,98	21,21
	Dotations aux amortissements	4.452,42	3.673,44	778,98	21,21
681720	Dot. dépréciation créance	1.024,11	712,27	311,84	43,78
	Dotations aux provisions	1.024,11	712,27	311,84	43,78
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	6.488,12	3,43	6.488,12	238,19
65800000	Rompus sur compte tiers SC	11,60	3,43	8,17	396,21
	Autres charges	6.499,72	3,43	6.496,29	0,02
	Total des charges d'exploitation (II)	647.247,69	647.134,89	112,80	158,31-
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	54.973,37-	2.670,80	57.644,17-	54,92
76400000	Revenus Produits financiers SC	8.998,25-	5.808,17-	3.190,08-	54,92
	Produits financiers (III)	8.998,25-	5.808,17-	3.190,08-	54,92
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	1.200,00-	1.413,34-	213,34	15,09-
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	645,82-	928,87-	283,05	30,47-
77800000	Produits exceptionnelles	446,50-		446,50-	
	Produits exceptionnels (IV)	2.292,32-	2.342,21-	49,89	2,13-
66160000	Agios bancaires SC	25,17	60,16	34,99-	58,16-
	Charges financières (V)	25,17	60,16	34,99-	58,16-
67120000	Pénalités	35,00		35,00	
67500000	VNC et actifs cédés SC	60,50		60,50	
67800000	Charges exceptionnelles SC	50.082,75	1.615,98	48.466,77	999,22
	Charges exceptionnelles (VI)	50.178,25	1.615,98	48.562,27	005,13
	BENEFICE	16.060,52	3.803,44	12.257,08	322,26

ANALYSE FINANCIERE

TABEAU DE FINANCEMENT

		31/12/2008	31/12/2007
RESSOURCES DURABLES			
Capacité d'autofinancement de l'exercice		20.573	7.477
Produit des cessions d'éléments d'actif immobilisé			
Augmentation du capital ou apport personnel			
Augmentation des dettes financières			
Subventions reçues			
TOTAL DES RESSOURCES			
		20.573	7.477
EMPLOIS STABLES			
Dividendes ou prélèvements de l'exploitant			
Acquisition d'éléments d'actif immobilisé			
Remboursement de dettes financières			
Subventions amorties			
TOTAL DES EMPLOIS			
		7.946	2.496
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
		12.627	4.980
Ressource Nette			
Emploi Net			

Par prudence, la capacité d'autofinancement telle que déterminée ci-dessus, tient compte des dotations et reprises d'amortissements et provisions à caractère de réserve. Elle exclut les dotations et reprises de provisions pour dépréciation et pour pertes et charges sur actifs et passifs.

VARIATION D'EXPLOITATION			
Stocks et en cours	B	1.542	3.958-
Créances clients	D	4.494	5.985-
Autres créances	D	2.129	1.6.480-
Dettes fournisseurs	B	4.536	4.806
Dettes fiscales et sociales	D	2.055	898
Autres dettes	B	3.214	1.971
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE			
Dégagements		4.199	18.748
Besoins			
VARIATION DE TRESORERIE			
Variations des disponibilités		13.127	27.428
Variations des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque		3.699	3.699-
VARIATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
		16.826	23.729
Ressource Nette			
Emploi Net			
		12.627	4.980

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercices clos le :	Durées exprimées en mois		
	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
			<i>Pourcentages</i>
Chiffres d'affaires nets	281,066	237,845	271,091
+ Variation production stockée et immobilisée			
CA + En cours +/- Stock produits finis (Ventes + Production)	281,066	237,845	271,091
- Achats consommés	124,952	93,543	114,215
+ Marchandises et Matières +/- Stock - Rabais			
MARGE COMMERCIALE	156,114	144,302	156,876
- Achats Autres Approvisionnements	13,642	13,567	12,975
- Services extérieurs	21,418	21,359	25,919
- Autres services extérieurs	81,917	118,765	121,824
+ Transfert de charges		460	
IMPÔTS ET TAXES	39,136	8,929	3,841
- Cotisations de l'exploitant obligatoires	5,405	3,662	10,457
- Cotisations de l'exploitant loi Madelin			
- Charges de personnel	387,936	391,849	372,050
+ Transfert de charges	3,537	1,591	1,26
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	350,668	402,849	386,347
- Autres charges de gestion courante	6,500	3	4
- Dotations aux amortissements	4,452	3,673	3,450
- Dotations aux provisions	1,024	712	3,193
+ Autres produits de gestion courante	412,025	400,013	400,008
+ Reprise sur amortissements			
+ reprise sur provisions	5,592	4,554	4,065
RESULTAT D'EXPLOITATION	54,973	2,671	11,079
+ Opérations en commun			
+ Charges financières	25	60	126
+ Produits financiers	8,998	5,808	4,566
+ Transfert de charges			
RESULTAT COURANT	63,946	3,077	15,520
- Dotations aux amortissements exceptionnels			
- Dotations aux provisions exceptionnelles			
- Impôts sur bénéfices et participations			
+ Résultat de cession des éléments d'actif	61	726	100
+ Produits et charges exceptionnels	47,825		9,432
+ Reprises sur provisions exceptionnelles			
+ Transfert de charges exceptionnelles			
RESULTAT NET COMPTABLE	16,061	3,803	24,852
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	20,573	7,477	28,402

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
70610000	Editions billets SL	21,61	21,61	8.417,58
70611000	Prestations insertions pub. SL	5.040,00	7.440,00	5.080,00
70621000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	226,42	231,13	994,25
70631000	Comm. prest. visites 19,60 SL	30.290,53	33.205,68	415,13
70640000	Cotisations adhérents HT SL	45,00	45,00	34.338,40
70650000	Cotisations adhérents SNL	44,57	54,69	120,00
70700350	Remboursement divers SNL	7,92	15,90	1.124,44
70700400	Commissions sans TVA	41.572,58	41.394,67	29.370,81
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	20.844,92	16.530,14	18.746,28
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.018,39	2.088,63	6.588,30
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	99.676,89	61.088,23	84.818,48
70702500	Participation publicitaire SL	2.692,32	1.810,00	3.675,60
70703000	Visites guidées groupe 5,5% SL	63.025,93	58.979,58	51.010,36
70704000	Visites individuelles 5,50 % SL	12.636,02	13.090,47	18.124,31
70705000	Vis. guidées ss-trait. LAL SL	1.540,00	1.040,00	3.812,89
70706000	Visites guidées LAL SL SS TVA	1.405,00	809,50	1.676,00
70810000	Entrées musées SL sans TVA	281.066,49	237.845,23	2.777,93
	Chiffres d'affaires nets	281.066,49	237.845,23	271.090,76
	Ca + en Cours +/- Stock produits finis	89.257,18	57.187,96	76.750,38
60130000	Achats billets informatiques SL	3.738,48-	2.312,78	975,40
603200	Variation des stocks autres appro.	4.530,08	3.534,22	366,18-
603700	Variation des stocks de marchand.	3.903,63	30.508,11	6.783,00
60710000	Achats de forfaits CDT SNL	34.903,63	30.508,11	3.812,89
60720000	Achats boutique SL	124.952,41	93.543,07	26.259,39
	Achats consommés	156.114,08	144.302,16	114.214,88
606110	Eau SC	104,14	90,72	79,42
60612000	EDF SC	3.633,14	3.688,33	3.444,89
60613000	Vêtement de travail	569,09	3.568,26	587,05
60631000	Petits équipements SC	2.974,18	14,04	140,39
60632000	Produits d'entretien SC	19,81	6.205,34	8.722,82
60640000	Fourn de bureau SC	6.341,89	13.566,69	12.974,57
61100000	Sous traitance SC	153,62	128,00	192,00
61110000	Stockage documentation SC	1.599,98	850,70	1.406,69
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.347,80	1.200,15	1.226,54
61320000	Loyers et charges Office SC	20,00	20,00	20,00
613500	Locations mobilières SC	2.078,84	2.075,03	1.961,65
615200	Ent et reparations imm SC	8.666,93	8.961,30	9.119,86
61552000	Entretien vélos	168,00	168,00	1.079,34
61553000	Entretien matériel SC	605,47	605,47	3.004,63
61560000	Maintenance Billeterie SL	4.145,62	4.270,95	3.535,05
616100	Maintenance SC	4.145,62	4.270,95	3.535,05
		2.507,89	2.492,49	2.530,05

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intrule	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
61810000	Documentation générale SC	331,37	587,12	709,84
61850000	Formation SC	566,20		592,98
61851000	Formation SI			540,00
62210000	Services extérieurs	21.418,25	21.359,21	25.918,63
62261000	Commissions sur ventes SL	90,13	41,60	56,05
62261500	Honoraires comptables SC	21.439,73	18.989,16	19.244,00
62261500	Honoraires divers SC	7.039,26	8.366,17	11.883,27
62270000	Frais d'actes SC	3,11		
62310000	Publicités SC	1.843,44	2.058,57	5.567,60
62311000	Attaché de presse SC		24.473,74	25.126,01
62320000	Site internet SC	2.192,25	4.125,09	4.770,83
62330000	Stands expositions SL		9.611,36	5.464,80
623400	Cadeaux SC	512,40	524,28	317,40
623600	Catal et imprimés SNL	6.861,07	2.505,86	7.820,55
62361000	Catalogues imprimés SL	11.340,80	12.455,78	7.110,16
623800	Poubelles, dons SC		65,00	1.000,00
62410000	Transports SC	404,71	245,19	349,06
625100	Voyages et déplacements SC	2.011,47	2.414,17	2.672,22
62570000	Reception SC	1.002,59	3.816,43	3.397,00
626100	Affranchissements SC	15.308,71	16.897,47	13.545,06
62620000	Télécommunications SC	9.886,50	9.357,50	9.675,23
62710000	Frais bancaires SC	458,18	389,45	540,93
62810000	Cotisations SC	1.300,00	1.333,00	1.311,26
62820000	Décoration SC	426,21	1.092,41	1.972,13
62820000	Autres services extérieurs	81.917,45	118.765,34	121.823,56
79161000	Transferts de charges		460,20	
79161000	Transfert de charges		460,20	
631200	VALBUR AJOUTEE	39.136,13	8.928,88-	3.840,88-
631200	Taxe sur les salaires SNL	1.091,00	145,23	7.552,88
633300	Form continue	2.919,01	2.048,93	2.077,61
63350000	Taxe d'apprentissage	1.395,48	1.467,93	826,46
64100000	Rémunération du personnel	280.768,82	283.427,40	259.615,78
641200	Conges payés SC	851,76	1.431,11	1.950,77
641300	Primes et gratifications	761,94	1.337,00-	5.650,03
64140000	Indemnités de stage SC	150,00	1.400,00	1.250,00
645100	Cotisations à l'URSSAF	70.857,01	73.870,95	71.718,61
64520000	Prévoyance	2.592,84	2.608,34	2.477,02
645310	Cotisations retraite complém.	12.646,49	13.023,51	12.314,73
645320	Cotisations retraite cadres	5.048,16	4.765,75	4.661,97
645400	Cotisations aux ASSÉDIC	11.405,60	11.706,81	11.276,47
64541000	Charges sur CP SC	207,51	684,53	1.098,96
645530	Charges sociales sur prim	2.136,60		
64750000	Médecine du travail C	508,86	267,95	35,17

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
	Charges de Personnel	387.935,59	391.849,35	372.049,51
79164000	Transferts de charges RTT	3.537,13	1.591,24	
	Transfert de charges	3.537,13	1.591,24	
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	350.667,82-	402.849,08-	386.347,34-
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	6.488,12		
65800000	Rompus sur compte tiers SC	11,60	3,43	4,35
	Autres charges de gestion courante	6.499,72	3,43	4,35
68112000	Dotations aux amort SC	4.452,42	3.673,44	3.449,61
	Dotations aux amortissements	4.452,42	3.673,44	3.449,61
681720	Dot. dépréciation créance	1.024,11	712,27	3.193,37
	Dotations aux provisions	1.024,11	712,27	3.193,37
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	412.000,00	400.000,00	400.000,00
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	25,24	13,33	8,41
	Autres produits de gestion courante	412.025,24	400.013,33	400.008,41
78171300	Reprise s/ prov. stock	2.333,97	1.889,27	3.565,30
781720	Reprise sur provisions dé	3.258,23	2.664,82	499,90
	Reprise sur provisions	5.592,20	4.554,09	4.065,20
	RESULTAT D'EXPLOITATION	54.973,37	2.670,80-	11.078,94
66160000	Agios bancaires SC	25,17	60,16	125,53
	Charges financières	25,17	60,16	125,53
76400000	Revenus Produits financiers SC	8.998,25	5.808,17	4.566,37
	Produits financiers	8.998,25	5.808,17	4.566,37
	RESULTAT COURANT	63.946,45	3.077,21	15.519,78
67500000	VNC et actifs cédés SC	60,50-		100,46-
	Résultat ces.élément d'actif	60,50-		100,46-
67120000	Pénalités	35,00-		113,72-
672000	Charges sur ex antérieurs SC			
67800000	Charges exceptionnelles SC	50.082,75-	1.615,98-	1.672,38
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	1.200,00	1.413,34	1.206,83
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	645,82	928,87	

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
77800000	Produits exceptionnelles	446,50		6.667,00
	Prod et charges exception.	47.825,43-	726,23	9.432,49
	RESULTAT NET COMPTABLE	16.060,52	3.803,44	24.851,81
67500000	VNC et actifs cédés SC	60,50		100,46
68112000	Dotations aux amort SC	4.452,42	3.673,44	3.449,61
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	20.573,44	7.476,88	28.401,88

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production :

693.066

637.845

Compte	Intitulé	31/12/2008		31/12/2007		Evolution %
60110000	Achats presv/ circuits SL	89.257	57.188	12,88	8,97	56,08
601	ACHATS STOCKES - MAT. PREMIERES	89.257	57.188	12,88	8,97	56,08
603200	Variation des stocks autres appro.	3.738-	2.313	0,54-	0,36	261,64-
603700	Variation des stocks de marchand.	4.530	3.534	0,65	0,55	28,18
603	VARIATIONS DES STOCKS	792	5.847	0,11	0,92	86,46-
606110	Eau SC	104	91	0,02	0,01	14,79
60612000	EDF SC	3.633	3.688	0,52	0,58	1,50-
60613000	Vêtement de travail	569	0,08	0,43	0,56	16,65-
60631000	Petits équipements SC	2.974	3.568	0,43	0,56	16,65-
60632000	Produits d'entretien SC	20	14	0,92	0,97	2,20
60640000	Fourn de bureau SC	6.342	6.205	0,92	0,97	2,20
606	ACHATS NON STOCKES MAT. ET FOURN.	13.642	13.567	1,97	2,13	0,56
60720000	Achats boutique SL	34.904	30.508	5,04	4,78	14,41
607	ACHATS DE MARCHANDISES	34.904	30.508	5,04	4,78	14,41
60	ACHATS	138.595	107.110	20,00	16,79	29,39
61100000	Sous traitance SC	154	128	0,02	0,02	20,02
61110000	Stockage documentation SC	1.600	851	0,23	0,13	88,08
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.348	1.200	0,19	0,19	12,30
61320000	Loyers et charges Office SC	20	20	0,33	0,18	0,18
613500	Locations mobilières SC	2.079	2.075	0,30	0,33	0,18
615200	Ent et reparations imm SC	8.667	8.961	1,25	1,40	3,28-
61552000	Entretien vélos	168	168	0,03	0,03	100,00-
61553000	Entretien matériel SC	605	605	0,09	0,09	100,00-
61561000	Maintenance SC	4.146	4.271	0,60	0,67	2,93-
616100	Ass multirisques SC	2.508	2.492	0,36	0,39	0,62
61810000	Documentation générale SC	331	587	0,05	0,09	43,56-
61850000	Formation SC	566		0,08		
61	SERVICES EXTERIEURS	21.418	21.359	3,09	3,35	0,28
62210000	Commissions sur ventes SL	90	42	0,01	0,01	116,66
62261000	Honoraires comptables SC	21.440	18.989	3,09	2,98	12,91
62261500	Honoraires divers SC	7.039	8.366	1,02	1,31	15,86-
62270000	Frais d'actes SC	3	3			100,00-
62310000	Publicités SC	1.843	2.059	0,27	0,32	10,45-
62311000	Attaché de presse SC	24.474	24.474	3,84	3,84	100,00-
62320000	Site internet SC	2.192	4.125	0,32	0,65	46,86-
62330000	Stands expositions SL	512	9.611	0,07	1,51	100,00-
623400	Cadeaux SC	512	524	0,08	0,08	2,27-
623600	Catal et imprimés SNL	6.861	2.506	0,99	0,39	173,80
62361000	Catalogues imprimés SL	11.341	12.456	1,64	1,95	8,95-
623800	Pourboires, dons SC		65		0,01	100,00-

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production :

693.066

637.945

Compte	Intitulé	31/12/2008		31/12/2007		Evolution %
62410000	Transports SC	405	245	0,06	0,04	65,06-
625100	Voyages et déplacements SC	2.011	2.414	0,29	0,38	16,68-
62570000	Reception SC	1.003	3.816	0,14	0,60	73,73-
626100	Affranchissements SC	15.309	16.897	2,21	2,65	9,40-
62620000	Télécommunications SC	9.687	9.358	1,40	1,47	3,52-
62710000	Frais bancaires SC	458	389	0,07	0,06	17,65-
62810000	Cotisations SC	1.300	1.333	0,19	0,21	2,48-
62820000	Décoration SC	426	1.092	0,06	0,17	60,98-
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	81.917	118.765	11,82	18,62	31,03-
631200	Taxe sur les salaires SNL	1.091	145	0,16	0,02	651,22
633300	Form continue	2.919	2.049	0,42	0,32	42,47
63350000	Taxe d'apprentissage	1.395	1.468	0,20	0,23	4,94-
63	IMPOTS TAXES ET VERSMTS ASSIMILES	5.405	3.662	0,78	0,57	47,61
64100000	Rémunération du personnel	280.769	283.427	40,51	44,44	0,94-
641200	Conges payés SC	852	1.431	0,12	0,22	40,48-
641300	Primes et gratifications	762	1.337-	0,11	0,21-	156,99-
64140000	Indemnités de stage SC	150	1.400	0,02	0,22	89,29-
641	REMUNERATION DU PERSONNEL	282.533	284.922	40,77	44,67	0,84-
645100	Cotisations à l'URSSAF	70.857	73.871	10,22	11,58	4,08-
64520000	Prevoyance	2.593	2.608	0,37	0,41	0,59-
645310	Cotisations retraite complém.	12.646	13.024	1,82	2,04	2,89-
645320	Cotisations retraite cadres	5.048	4.766	0,73	0,75	5,93
645400	Cotisations aux ASSÉDIC	11.406	11.707	1,65	1,84	2,57-
64541000	Charges sur CP SC	208	685	0,03	0,11	69,69-
645530	Charges sociales sur prim	2.137		0,31		
645	CHARGES DE S.S. ET DE PREVOYANCE	104.894	106.660	15,13	16,72	1,66-
64750000	Médecine du travail C	509	268	0,07	0,04	89,91
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	509	268	0,07	0,04	89,91
64	CHARGES DE PERSONNEL	387.936	391.849	55,97	61,43	1,00-
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	6.488		0,94		
65800000	Rompus sur compte tiers SC	12	3			238,19
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6.500	3	0,94		396,21
66160000	Agios bancaires SC	25	60		0,01	58,16-
66	CHARGES FINANCIERES	25	60		0,01	58,16-
67120000	Pénalités	35		0,01		
67500000	VNC et actifs cédés SC	61		0,01		

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production :

693.066

637.845

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007	% Ventes + Production		Evolution %
				2008	2007	
67800000	Charges exceptionnelles SC	50.083	1.616	7,23	0,25	999,22
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	50.178	1.616	7,24	0,25	005,13
68112000	Dotations aux amort SC	4.452	3.673	0,64	0,58	21,21
681720	Dot. dépréciation créance	1.024	712	0,15	0,11	43,78
68	DOTATIONS AUX AMORTISS. ET PROV.	5.477	4.386	0,79	0,69	24,87
	TOTAL GENERAL DES CHARGES	697.451	648.811	100,63	101,72	7,50
	TOTAL DES CHARGES HORS ACHATS CONSOMMES	568.760	557.581	82,06	87,42	2,00

Tableau de Comparaison des Produits

C.A. Net:

281.066

237.845

Compte	Intitulé	31/12/2008		31/12/2007		% C.A. Net	Evolution %

70610000	Editions billets SL	22	22	0,01	100,00-		
70611000	Prestations insertions pub. SL	5.040	7.440	1,79	3,13	32,26-	
70621000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	226	231	0,08	0,10	2,04-	
70640000	Cotisations adhérents HT SL	30.291	33.206	10,78	13,96	8,78-	
70650000	Cotisations adhérents SNL	45	45	0,02	0,02		
706	PRESTATIONS DE SERVICES	35.602	40.943	12,67	17,21	13,05-	
70700350	Remboursement divers SNL	45	55	0,02	0,02	18,50-	
70700400	Commissions sans TVA	8	16	0,01	0,01	50,19-	
70700410	Ventes diverses 19,6% SL	41.573	41.395	14,79	17,40	0,43	
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	20.845	16.530	7,42	6,95	26,10	
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.018	2.089	0,72	0,88	3,36-	
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	99.677	61.088	35,46	25,68	63,17	
70702500	Participation publicitaire SL	2.692	1.810	0,96	0,76	48,75	
70703000	Visites guidées groupe 5,5% SL	63.026	58.980	22,42	24,80	6,86	
70704000	Visites individuelles 5,50 % SL	12.636	13.090	4,50	5,50	3,47-	
70706000	Visites guidées LAL SL SS TVA	1.540	1.040	0,55	0,44	48,08	
707	VENTES DE MARCHANDISES	244.060	196.092	86,83	82,45	24,46	
70810000	Entrées musées SL sans TVA	1.405	810	0,50	0,34	73,56	
708	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1.405	810	0,50	0,34	73,56	
TOTAL 70	VENTES MARCHANDISES	281.066	237.845	100,00	100,00		
TOTAL	Ventes + Production	281.066	237.845	100,00	100,00	18,17	

Tableau des Autres Produits

C. A. Net :

281.066

237.845

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	412.000	400.000
740		412.000	400.000
	TOTAL 74 SUBVENTIONS RECUS	412.000	400.000
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	25	13
	758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	25	13
	TOTAL 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	25	13
76400000	Revenus Produits financiers SC	8.998	5.808
	764 REVENUS DES VAL. MOBILIERES DE PL.	8.998	5.808
	TOTAL 76 PRODUITS FINANCIERS	8.998	5.808
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	1.200	1.413
	772	1.200	1.413
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	646	929
	777	646	929
77800000	Produits exceptionnelles	447	
	778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	447	
	TOTAL 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2.292	2.342
78171300	Reprise s/ prov. stock	2.334	1.889
781720	Reprise sur provisions de	3.258	2.665
	781 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROV	5.592	4.554
	TOTAL 78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	5.592	4.554
79161000	Transferts de charges	460	
79164000	Transferts de charges RTT	3.537	1.591
	791 Transfert de charges d'exploitation	3.537	2.051
	Total 79	3.537	2.051

Tableau des Autres Produits

C. A. Net :

281.066

237.845

Compte	Intitulé	31/12/2008	31/12/2007
	TOTAL DES AUTRES PRODUITS	432.445	414.769
	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	713.512	652.614

ANNEXE

ASS OFFICE DE TOURISME
2 PLACE DE L'ETAPE
B.P. 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1
SIRET 77549828000038

ANNEXE

PREAMBULE

Le Total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 , est de 228.285,76 euros.
Le résultat net comptable s'élève à 16.060,52 euros.
L'exercice porte sur une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1/01/2008 au 31/12/2008.
Les tableaux fiscaux 2033C - 2033D ainsi que le détail des comptes rattachés passif et comptes de régularisation actif font partie intégrante de l'ANNEXE

ANNEXE

SYNTHESE DES INFORMATIONS

Objet	Applicable	Non sign.	Sans Objet
<p>EVENTEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES</p> <p>Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre (présentation ou évaluation).</p> <p>Evénements postérieurs</p> <p>Méthodes utilisées en cas de réévaluation pour le calcul des valeurs retenues... traitement fiscal de l'écart de réévaluation...</p> <p>Motifs de la reprise exceptionnelle d'amortissements.</p> <p>Autres... (abandon de créances, Litiges (social, fiscal)...</p>	X		X
<p>REGLES ET METHODES COMPTABLES</p> <p>Modes et méthodes d'évaluation appliqués au divers postes du bilan et du compte de résultat.</p> <p>Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles</p> <p>Frais de recherche et développement</p> <p>Immobilisations financières</p> <p>Amortissement et dépréciation de l'actif</p> <p>Stocks</p> <p>Créances</p> <p>Opérations en devises</p> <p>Provisions pour risques et charges</p> <p>Indemnités de fin de carrière</p> <p>Droits individuels à la formation</p> <p>Produits et charges exceptionnels</p> <p>Méthode de comptabilisation et d'évaluation des résultats sur contrats à long terme</p>	X	X	X
<p>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</p> <p>L'actif immobilisé : voir 2054-2033C-2054bis-2055-2033D-2056</p> <p>Fonds commercial</p> <p>Frais d'établissement</p> <p>Frais de recherche et de développement</p> <p>Etat des créances : voir 2057</p> <p>Provisions pour dépréciation : voir 2056-2033D</p> <p>Produits à recevoir : voir détail des comptes de régularisation Actif</p> <p>Charges constatées d'avance: voir détail des comptes de régularisation Actif</p> <p>Actif</p> <p>Modalités d'amortissements des primes de remboursement d'emprunt</p> <p>Ecart de conversion : voir bilan Actif</p>	X	X	X
<p>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</p> <p>Provisions pour risques et charges : voir 2056-2033D</p> <p>Etat des dettes : voir 2057</p> <p>Dettes représentées par des effets de commerce</p> <p>Charges à payer par poste du bilan : voir détail des comptes rattachés</p> <p>Produits constatés d'avance</p> <p>Ecart de conversion : voir bilan Passif</p>	X	X	X
<p>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</p> <p>Informations relatives au crédit bail</p> <p>Produits et charges exceptionnels : voir détail 2053</p>	X		X
<p>AUTRES INFORMATIONS</p> <p>Engagements donnés</p> <p>Engagements reçus</p> <p>Dettes garanties par des suretés réelles</p> <p>Effets sur le résultat et l'actif net de l'application des dispositions fiscales</p> <p>Autres informations complémentaires</p>	X		X

INFORMATIONS DANS L'ANNEXE

(définies par la loi du 30 Avril 1983 et du décret du 29 novembre 1983)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES

*Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre
(présentation ou évaluation).*

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.
Rien n'empêche de comparer d'un exercice à l'autre, les postes du bilan et du compte de résultat



Autres... (abandon de créances, Litiges (social, fiscal), Opérations sur le capital

L'activité de l'Association comporte trois secteurs d'activité : le secteur lucratif comportant toutes les ventes de prestations et de produits de l'Office de Tourisme ainsi que les charges y afférent, le secteur non lucratif qui concerne la délivrance d'informations orales ou écrites dans le domaine du tourisme et des activités sociales ou culturelles et enfin le secteur commun aux deux précédents.
Ce dernier a pour vocation d'être réparti entre les deux autres secteurs en fonction de clés de répartition objectives.

L'Office de Tourisme a perçu une subvention globale de 412 000 euros de la part de la Mairie d'Orléans qui se décompose en deux parties :

- une subvention de fonctionnement destinée à couvrir les charges entraînées par le secteur non lucratif de l'Office de Tourisme (missions de service public d'information du public et de conseil de la ville)
- une subvention destinée à couvrir les déficits subis par l'activité lucrative de l'Office de Tourisme (commercialisation de produits touristiques et autres prestations de services)

LITIGE PRUD'HOMAL

Une action prud'homale a été intentée à l'encontre de l'Office de Tourisme au nom d'un ancien directeur salarié pour licencier abusif. Le jugement a été rendu le 16 septembre 2008. L'Office de Tourisme a été condamné à verser la somme de 48 000 euros au titre de dommages et intérêts et de 1 000 euros au titre de l'article 700 du Code de procédure pénale.

LITIGE ALTY'S GESTION

La société ALTY'S GESTION réclame la somme de 13 999 euros au titre de régularisation des charges locatives 2004 portant sur l'ancien local situé rue Albert Premier. La facture est contestée sur le fond par les membres du bureau. Cette réclamation avait fait l'objet d'une dotation aux provisions dans les comptes clos le 31 décembre 2005 et figure toujours en provision au 31 décembre 2008.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan et du compte de résultat.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation

- permanence des méthodes comptables

- indépendance des exercices.

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



Évaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Elles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, prix d'achat majoré des frais accessoires d'achat ou à leur coût de production après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les frais financiers sont comptabilisés en charges.



Amortissement et dépréciation de l'actif

Les taux d'amortissements utilisés suivants sont ceux correspondant à la durée d'usage :

- Matériel de transport	20 à 25%
- Matériel et outillage	10 à 25%
- Matériel de bureau et informatique	20 à 33%
- Mobilier	10 à 20%
- Agencements	10 à 20%

Comme le prévoient les nouvelles dispositions en matière des actifs, nous vous signalons qu'aucune immobilisation n'a fait l'objet de décomposition.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition comprenant les frais accessoires.

La valeur brute des éléments foncibles du stock est déterminée selon la méthode PFRS.

Ces éléments ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les frais financiers ont été exclus de la valorisation des stocks.



Créances

Les créances étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non-recouvrement existe à la clôture de l'exercice.



Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité. Cette valeur provient d'obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.



Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'association au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

Les engagements de retraite sont traités actuellement dans l'association de la manière suivante :

Les droits acquis au titre des indemnités de départ à la retraite pour le personnel présent à la clôture de l'exercice sont calculés selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetés (PBO-IAS 19/FAS87). Elle prend en compte l'âge de départ à la retraite, la mortalité, l'ancienneté, la rotation du personnel propre à l'association. Ces droits sont calculés en fonction de la convention collective des Offices de Tourisme et de l'évolution prévisible des rémunérations.

Le montant calculé s'élève à la somme de 44 261 euros et n'a pas fait l'objet d'une écriture comptable.



Droits individuels à la formation

Les engagements de l'entreprise en matière de droits individuels à la formation figurent en engagements hors-bilan. Il est mentionné le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF, ainsi que le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.



Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments significatifs qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entrepris-
prise mais également de ceux qui représentent un caractère exceptionnel en
égard à leur montant.

*

AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers classés par catégorie en distinguant le cas échéant, ceux qui concernent les dirigeants, les filiales, les participations et les autres entreprises liées (Entreprises consolidables par intégration globale).

Engagements donnés	Montant
1-Effets escomptes non échus 2-Avals et cautions 3-Engagement en matière de pension 4-Impôt sociétés sur prov. hausse de prix 5-Frais financiers sur Emprunts 6-Crédit bail - Echéances restant à payer 7-Complément retraite	
TOTAL	NEANT
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
DIF (droit individuel à formation) Nb heures	537



**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
(Exercice clos le 31 décembre 2008)**

ASSOCIATION OFFICE DE TOURISME
2 Place de l'Etape
BP 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans
5 et 7 Avenue des Droits de l'Homme
45000 ORLEANS

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

CONVENTION CONCLUE AU COURS DE L'EXERCICE

Subvention de fonctionnement

Il a été versé, en 2008, au titre de la subvention de fonctionnement, la somme de **412 000 €**.

Administrateur intéressé :

- Ville d'Orléans.



Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Fait à Orléans, le 29 mai 2009

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans,
représentée par Jean-Pierre BOISSEAU
Président - Directeur Général

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
(Exercice clos le 31 décembre 2008)**

ASSOCIATION OFFICE DE TOURISME
2 Place de l'Étape
BP 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans
5 et 7 Avenue des Droits de l'Homme
45000 ORLEANS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 3 juin 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association OFFICE DE TOURISME - tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant les montants et les informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans l'annexe au paragraphe « événements significatifs et faits caractéristiques » : « une action prud'homale a été intentée à l'encontre de l'Office de Tourisme au nom d'un ancien directeur salarié pour licencièrement abusif.

Le jugement a été rendu le 16 septembre 2008. L'Office de Tourisme a été condamné à verser la somme de 48 000 € (quarante huit mille euros) au titre de dommages et intérêts, et de 1 000 € (mille euros) au titre de l'article 700 du Code de procédure pénale. »

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons procédé à l'appréciation des principes comptables suivis par votre Association quant aux règles de rattachement des produits et charges à l'exercice, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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


III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Orléans, le 29 mai 2009

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans,
représentée par Jean-Pierre BOISSEAU
Président - Directeur Général



BILAN SIMPLIFIE

2033-A

ACTIF SIRET **775498280 00038**

Durées exprimées en mois.....

12

12

Amortissements **Brut** **31/12/2008** **31/12/2007**

ACTIF CIRCULANT		ACTIF IMMOBILISE		TOTAL (I + II)	
010	Immobilitisations incorporelles - Fonds commercial - Autres	012	Immobilitisations incorporelles - Autres	110	
014	Immobilitisations corporelles	016		096	
028	Immobilitisations financières (1)	030		092	
040		042		094	
044	TOTAL I (5)	048		096	
050	Matieres premieres, approvisionnements	052		092	
060	en cours de production	062		092	
064	Marchandises	066		092	
068	Avances et acomptes versés sur commandes	070		092	
072	- Clients et comptes rattachés	074		092	
080	Créances (2)	086		092	
084	- Autres (3)	088		092	
088	Valeurs mobilières de placement	090		092	
092	Disponibilités	094		092	
094	Charges constatées d'avance	098		092	
096	TOTAL II	098		092	
110	TOTAL GENERAL (I + II)	112		092	

PASSIF		TOTAL GENERAL (I + II + III)	
120	Capital social ou individuel	120	
124	Ecarts de réévaluation	124	
126	Réserve légale	126	
130	Réserves réglementées	130	
132	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	132	
134	Report à nouveau	134	
136	Résultat de l'exercice	136	
140	Provisions réglementées	140	
142	TOTAL I	142	
154	Provisions pour risques et charges	154	
156	Emprunts et dettes assimilées	156	
164	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
166	Fournisseurs et comptes rattachés	166	
172	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	172	
174	Produits constatés d'avance	174	
176	TOTAL III	176	
180	TOTAL GENERAL (I + II + III)	180	

REVENUS		TOTAL GENERAL (I + II + III)	
193	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	
197	Dont créances à plus d'un an	197	
199	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	
195	Dont dettes à plus d'un an	195	
187	Coût de revient des immobilisations acquises	187	
188	ou créées au cours de l'exercice	188	
189	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations	189	
190	ou créées au cours de l'exercice	190	
191	ou créées au cours de l'exercice	191	
192	ou créées au cours de l'exercice	192	
193	ou créées au cours de l'exercice	193	
194	ou créées au cours de l'exercice	194	
195	ou créées au cours de l'exercice	195	
196	ou créées au cours de l'exercice	196	
197	ou créées au cours de l'exercice	197	
198	ou créées au cours de l'exercice	198	
199	ou créées au cours de l'exercice	199	
200	ou créées au cours de l'exercice	200	
201	ou créées au cours de l'exercice	201	
202	ou créées au cours de l'exercice	202	
203	ou créées au cours de l'exercice	203	
204	ou créées au cours de l'exercice	204	
205	ou créées au cours de l'exercice	205	
206	ou créées au cours de l'exercice	206	
207	ou créées au cours de l'exercice	207	
208	ou créées au cours de l'exercice	208	
209	ou créées au cours de l'exercice	209	
210	ou créées au cours de l'exercice	210	
211	ou créées au cours de l'exercice	211	
212	ou créées au cours de l'exercice	212	
213	ou créées au cours de l'exercice	213	
214	ou créées au cours de l'exercice	214	
215	ou créées au cours de l'exercice	215	
216	ou créées au cours de l'exercice	216	
217	ou créées au cours de l'exercice	217	
218	ou créées au cours de l'exercice	218	
219	ou créées au cours de l'exercice	219	
220	ou créées au cours de l'exercice	220	
221	ou créées au cours de l'exercice	221	
222	ou créées au cours de l'exercice	222	
223	ou créées au cours de l'exercice	223	
224	ou créées au cours de l'exercice	224	
225	ou créées au cours de l'exercice	225	
226	ou créées au cours de l'exercice	226	
227	ou créées au cours de l'exercice	227	
228	ou créées au cours de l'exercice	228	
229	ou créées au cours de l'exercice	229	
230	ou créées au cours de l'exercice	230	
231	ou créées au cours de l'exercice	231	
232	ou créées au cours de l'exercice	232	
233	ou créées au cours de l'exercice	233	
234	ou créées au cours de l'exercice	234	
235	ou créées au cours de l'exercice	235	
236	ou créées au cours de l'exercice	236	
237	ou créées au cours de l'exercice	237	
238	ou créées au cours de l'exercice	238	
239	ou créées au cours de l'exercice	239	
240	ou créées au cours de l'exercice	240	
241	ou créées au cours de l'exercice	241	
242	ou créées au cours de l'exercice	242	
243	ou créées au cours de l'exercice	243	
244	ou créées au cours de l'exercice	244	
245	ou créées au cours de l'exercice	245	
246	ou créées au cours de l'exercice	246	
247	ou créées au cours de l'exercice	247	
248	ou créées au cours de l'exercice	248	
249	ou créées au cours de l'exercice	249	
250	ou créées au cours de l'exercice	250	
251	ou créées au cours de l'exercice	251	
252	ou créées au cours de l'exercice	252	
253	ou créées au cours de l'exercice	253	
254	ou créées au cours de l'exercice	254	
255	ou créées au cours de l'exercice	255	
256	ou créées au cours de l'exercice	256	
257	ou créées au cours de l'exercice	257	
258	ou créées au cours de l'exercice	258	
259	ou créées au cours de l'exercice	259	
260	ou créées au cours de l'exercice	260	
261	ou créées au cours de l'exercice	261	
262	ou créées au cours de l'exercice	262	
263	ou créées au cours de l'exercice	263	
264	ou créées au cours de l'exercice	264	
265	ou créées au cours de l'exercice	265	
266	ou créées au cours de l'exercice	266	
267	ou créées au cours de l'exercice	267	
268	ou créées au cours de l'exercice	268	
269	ou créées au cours de l'exercice	269	
270	ou créées au cours de l'exercice	270	
271	ou créées au cours de l'exercice	271	
272	ou créées au cours de l'exercice	272	
273	ou créées au cours de l'exercice	273	
274	ou créées au cours de l'exercice	274	
275	ou créées au cours de l'exercice	275	
276	ou créées au cours de l'exercice	276	
277	ou créées au cours de l'exercice	277	
278	ou créées au cours de l'exercice	278	
279	ou créées au cours de l'exercice	279	
280	ou créées au cours de l'exercice	280	
281	ou créées au cours de l'exercice	281	
282	ou créées au cours de l'exercice	282	
283	ou créées au cours de l'exercice	283	
284	ou créées au cours de l'exercice	284	
285	ou créées au cours de l'exercice	285	
286	ou créées au cours de l'exercice	286	
287	ou créées au cours de l'exercice	287	
288	ou créées au cours de l'exercice	288	
289	ou créées au cours de l'exercice	289	
290	ou créées au cours de l'exercice	290	
291	ou créées au cours de l'exercice	291	
292	ou créées au cours de l'exercice	292	
293	ou créées au cours de l'exercice	293	
294	ou créées au cours de l'exercice	294	
295	ou créées au cours de l'exercice	295	
296	ou créées au cours de l'exercice	296	
297	ou créées au cours de l'exercice	297	
298	ou créées au cours de l'exercice	298	
299	ou créées au cours de l'exercice	299	
300	ou créées au cours de l'exercice	300	
301	ou créées au cours de l'exercice	301	
302	ou créées au cours de l'exercice	302	
303	ou créées au cours de l'exercice	303	
304	ou créées au cours de l'exercice	304	
305	ou créées au cours de l'exercice	305	
306	ou créées au cours de l'exercice	306	
307	ou créées au cours de l'exercice	307	
308	ou créées au cours de l'exercice	308	
309	ou créées au cours de l'exercice	309	
310	ou créées au cours de l'exercice	310	
311	ou créées au cours de l'exercice	311	
312	ou créées au cours de l'exercice	312	
313	ou créées au cours de l'exercice	313	
314	ou créées au cours de l'exercice	314	
315	ou créées au cours de l'exercice	315	
316	ou créées au cours de l'exercice	316	
317	ou créées au cours de l'exercice	317	
318	ou créées au cours de l'exercice	318	
319	ou créées au cours de l'exercice	319	
320	ou créées au cours de l'exercice	320	
321	ou créées au cours de l'exercice	321	
322	ou créées au cours de l'exercice	322	
323	ou créées au cours de l'exercice	323	
324	ou créées au cours de l'exercice	324	
325	ou créées au cours de l'exercice	325	
326	ou créées au cours de l'exercice	326	
327	ou créées au cours de l'exercice	327	
328	ou créées au cours de l'exercice	328	
329	ou créées au cours de l'exercice	329	
330	ou créées au cours de l'exercice	330	
331	ou créées au cours de l'exercice	331	
332	ou créées au cours de l'exercice	332	
333	ou créées au cours de l'exercice	333	
334	ou créées au cours de l'exercice	334	
335	ou créées au cours de l'exercice	335	
336	ou créées au cours de l'exercice	336	
337	ou créées au cours de l'exercice	337	
338	ou créées au cours de l'exercice	338	
339	ou créées au cours de l'exercice	339	
340	ou créées au cours de l'exercice	340	
341	ou créées au cours de l'exercice	341	
342	ou créées au cours de l'exercice	342	
343	ou créées au cours de l'exercice	343	
344	ou créées au cours de l'exercice	344	
345	ou créées au cours de l'exercice	345	
346	ou créées au cours de l'exercice	346	
347	ou créées au cours de l'exercice	347	
348	ou créées au cours de l'exercice	348	
349	ou créées au cours de l'exercice	349	
350	ou créées au cours de l'exercice	350	
351	ou créées au cours de l'exercice	351	
352	ou créées au cours de l'exercice	352	
353	ou créées au cours de l'exercice	353	
354	ou créées au cours de l'exercice	354	
355	ou créées au cours de l'exercice	355	
356	ou créées au cours de l'exercice	356	
357	ou créées au cours de l'exercice	357	
358	ou créées au cours de l'exercice	358	
359	ou créées au cours de l'exercice	359	
360	ou créées au cours de l'exercice	360	
361	ou créées au cours de l'exercice	361	
362	ou créées au cours de l'exercice	362	
363	ou créées au cours de l'exercice	363	
364	ou créées au cours de l'exercice	364	
365	ou créées au cours de l'exercice	365	
366	ou créées au cours de l'exercice	366	
367	ou créées au cours de l'exercice	367	
368	ou créées au cours de l'exercice	368	
369	ou créées au cours de l'exercice	369	
370	ou créées au cours de l'exercice	370	
371	ou créées au cours de l'exercice	371	
372	ou créées au cours de l'exercice	372	
373	ou créées au cours de l'exercice	373	
374	ou créées au cours de l'exercice	374	
375	ou créées au cours de l'exercice	375	
376	ou créées au cours de l'exercice	376	
377	ou créées au cours de l'exercice	377	
378	ou créées au cours de l'exercice	378	
379	ou créées au cours de l'exercice	379	
380	ou créées au cours de l'exercice	380	
381	ou créées au cours de l'exercice	381	
382	ou créées au cours de l'exercice	382	
383	ou créées au cours de l'exercice	383	
384	ou créées au cours de l'exercice	384	
385	ou créées au cours de l'exercice	385	
386	ou créées au cours de l'exercice	386	
387	ou créées au cours de l'exercice	387	
388	ou créées au cours de l'exercice	388	
389	ou créées au cours de l'exercice	389	
390	ou créées au cours de l'exercice	390	
391	ou créées au cours de l'exercice	391	
392	ou créées au cours de l'exercice	392	
393	ou créées au cours de l'exercice	393	
394	ou créées au cours de l'exercice	394	
395	ou créées au cours de l'exercice	395	
396	ou créées au cours de l'exercice	396	
397	ou créées au cours de l'exercice	397	
398	ou créées au cours de l'exercice	398	
399	ou créées au cours de l'exercice	399	

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

A - RESULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 31/12/2008 Exercice N-1 clos le 31/12/2007

PRODUITS D'EXPLOITATION		CHARGES D'EXPLOITATION	
210	Ventes de marchandises	234	Achats de marchandises (y compris droits de douane)
214	- Biens et livraisons	236	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)
215	- Services intracommunautaires	238	Variaion de stock (matières premières et approvisionnements)
217	- Services intracommunautaires	240	Autres charges externes (mobiliier : dont crédit bail :
218	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	242	Autres charges externes (mobiliier : 1.348 - immobilier :
222	Production stockée	244	Impôts, taxes et versements assimilés dont taxe professionnelle
224	Production immobilisée	246	Rémunérations du personnel
226	Subventions d'exploitation reçues	250	Charges sociales (cf. renvoi 380)
230	Autres produits	252	Dotations aux amortissements
232	Total des produits d'exploitation hors TVA, (I)	254	Dotations aux provisions
		256	Autres charges (dont prov. fiscales pour implant. commerc. à l'étranger *)
		259	(dont cotis. versées aux org. syndicales et professionnelles)
		260	Total des charges d'exploitation (II)
		264	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT

1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		2 - BENEFICE OU PERTE :	
270		310	Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)
280	Produits financiers	316	Rémunérations et avantages personnels non déductibles
288	Produits exceptionnels	318	Amortissements excédentaires (arr. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles
290	Charges financières	322	Provisions non déductibles
294	Charges exceptionnelles	324	Impôts et taxes non déductibles
300	Impôts sur les bénéfices	330	Renouvelement
306		342	Zone franche urbaine (44 axes A)
		346	Zone franche Corse (44 axes)
		348	Pôle de compétitivité (44 industries)
		350	Jeune entreprise innovante (44 axes A)
		354	Divers (dont : investis. ouve-mer)
		356	créance due au report en arrière du déficit
		360	Dont imputés sur le résultat :
		370	Bénéfice col.1 Déficit col.2
		372	Bénéfice col.1 Déficit col.2
		374	Montant de la TVA collectée
		378	Montant de la TVA déduite/biens et services

B - RESULTAT FISCAL		REINTEGR.		DEDUC	
312	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2	316	Rémunérations et avantages personnels non déductibles	342	Zone franche urbaine (44 axes A)
314		318	Amortissements excédentaires (arr. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	346	Zone franche Corse (44 axes)
316		322	Provisions non déductibles	348	Pôle de compétitivité (44 industries)
318		324	Impôts et taxes non déductibles	350	Jeune entreprise innovante (44 axes A)
320		330	Renouvelement	354	Divers (dont : investis. ouve-mer)
322		342	Zone franche urbaine (44 axes A)	356	créance due au report en arrière du déficit
324		346	Zone franche Corse (44 axes)	360	Dont imputés sur le résultat :
326		348	Pôle de compétitivité (44 industries)	370	Bénéfice col.1 Déficit col.2
328		350	Jeune entreprise innovante (44 axes A)	372	Bénéfice col.1 Déficit col.2
330		354	Divers (dont : investis. ouve-mer)	374	Montant de la TVA collectée
332		356	créance due au report en arrière du déficit	378	Montant de la TVA déduite/biens et services
334		360	Dont imputés sur le résultat :	380	Cotisations personnelles obligatoires de l'employeur
336		370	Bénéfice col.1 Déficit col.2	381	Primes et cotisations facultatives complémentaires
338		372	Bénéfice col.1 Déficit col.2	388	N° du centre de gestion agréé
340		374	Montant de la TVA collectée	399	Montant des prélèvements personnels de marchandises
342		378	Montant de la TVA déduite/biens et services		

A - RESULTAT COMPTABLE		B - RESULTAT FISCAL	
210	Ventes de marchandises	316	Rémunérations et avantages personnels non déductibles
214	- Biens et livraisons	318	Amortissements excédentaires (arr. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles
215	- Services intracommunautaires	322	Provisions non déductibles
217	- Services intracommunautaires	324	Impôts et taxes non déductibles
218	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	330	Renouvelement
222	Production stockée	342	Zone franche urbaine (44 axes A)
224	Production immobilisée	346	Zone franche Corse (44 axes)
226	Subventions d'exploitation reçues	348	Pôle de compétitivité (44 industries)
230	Autres produits	350	Jeune entreprise innovante (44 axes A)
232	Total des produits d'exploitation hors TVA, (I)	354	Divers (dont : investis. ouve-mer)
234	Achats de marchandises (y compris droits de douane)	356	créance due au report en arrière du déficit
236	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	360	Dont imputés sur le résultat :
238	Variaion de stock (matières premières et approvisionnements)	370	Bénéfice col.1 Déficit col.2
240	Autres charges externes (mobiliier : dont crédit bail :	372	Bénéfice col.1 Déficit col.2
242	Autres charges externes (mobiliier : 1.348 - immobilier :	374	Montant de la TVA collectée
244	Impôts, taxes et versements assimilés dont taxe professionnelle	378	Montant de la TVA déduite/biens et services
246	Rémunérations du personnel		
250	Charges sociales (cf. renvoi 380)		
252	Dotations aux amortissements		
254	Dotations aux provisions		
256	Autres charges (dont prov. fiscales pour implant. commerc. à l'étranger *)		
259	(dont cotis. versées aux org. syndicales et professionnelles)		
260	Total des charges d'exploitation (II)		
264	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT		

IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS
PLUS - VALUES MOINS - VALUES

2033-C

I		IMMOBILISATIONS																											
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute Immobiliisations Début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Immobiliisations Fin exercice	Réévaluation Valeur origine Fin d'exercice	CORPORELLES						INCORP.																	
						Terrains	Constructions	Inst. tech. mat. outil. indust.	Inst. gén. agenc. divers	Matériel de transport	Autres immo. corporelles	Fonds commercial	Autres	Terrains	Constructions	Inst. tech. mat. outil. indust.	Inst. gén. agenc. divers	Matériel de transport	Autres immo. corporelles										
TOTAL	490	492	494	496	55.719	420	422	424	426	436	446	456	466	476	411.082	400	402	412	410	416	406	480	482	484	486	490	48.479		
AMORTISSEMENTS																													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début exercice	Amortissements dotations exercice	Amortissements Sortes / Reprises	Amortissements fin exercice																									
Immobiliisations incorporelles	500	502	504	506																									
Terrains	510	512	514	516																									
Constructions	520	522	524	526																									
Installations techniques mat. outil. indust.	530	532	534	536																									
Installations générales agenc. divers	540	542	544	546																									
Matériel de transport	550	552	554	556																									
Autres immo. corporelles	560	562	564	566																									
TOTAL	570	572	574	576	42.520																								
PLUS - VALUES, MOINS - VALUES (16,5%, 15% et 0% pour les entreprises à IIS, 16% pour les exercices à IIR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																													
Nature des immobilisations cédées vides de poste à poste HS ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielles		Valeur d'actif *	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins - valeurs Long terme																Plus ou moins - valeurs 15% ou 16% (Col.6) 0% (Col.8)							
III																													
Régularisation		579	580	582	584	586	588	590	592	594	596	598	599																
TOTAL																													
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle Bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).																													
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT																													

I - RELÈVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

A Nature des provisions		DEBUT de l'exercice		AUGMENTATIONS (Dotations)		DIMINUTIONS (Reprises)		FIN de l'exercice	
Provisions Amortissements dérogatoires	600	602	604	604	604	606	606	610	606
Provisions réglementées	610	612	614	614	614	616	616	620	616
Provisions pour risques et charges	620	622	624	624	624	626	626	630	626
Provisions pour immobilisations	630	632	634	634	634	636	636	640	636
Sur stocks et en cours	640	642	644	644	644	646	646	650	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	654	654	656	656	660	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	664	666	666	670	666
TOTAL	680	682	1.024	1.024	684	5.592	686	690	686
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	605	607	607	607	610	607
TOTAL	25.761	25.761	1.024	1.024	684	5.592	686	690	686
Provisions pour dépréciation	630	632	634	634	636	636	636	640	636
Sur immobilisations	640	642	644	644	646	646	646	650	646
Sur stocks et en cours	650	652	654	654	656	656	656	660	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	666	666	666	670	666
TOTAL	7.460	7.460	1.024	1.024	646	2.334	646	650	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	654	656	3.258	656	660	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	666	666	666	670	666
TOTAL	25.761	25.761	1.024	1.024	684	5.592	686	690	686
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	605	607	607	607	610	607
TOTAL	680	682	1.024	1.024	684	5.592	686	690	686

B Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt

B Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations		Reprises	
Provisions Amortissements dérogatoires	600	602	604	604	604
Provisions réglementées	610	612	614	614	614
Provisions pour risques et charges	620	622	624	624	624
Provisions pour immobilisations	630	632	634	634	634
Sur stocks et en cours	640	642	644	644	644
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	654	654
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	664
TOTAL	680	682	1.024	1.024	684
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	605	607
TOTAL	25.761	25.761	1.024	1.024	684
Provisions pour immobilisations	630	632	634	634	634
Sur stocks et en cours	640	642	644	644	644
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	654	654
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	664
TOTAL	7.460	7.460	1.024	1.024	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	654	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	664	666
TOTAL	25.761	25.761	1.024	1.024	684
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	605	607
TOTAL	680	682	1.024	1.024	684

II - DEFICITS REPORTABLES

II - DEFICITS REPORTABLES		TOTAL	
Immobilisations incorporelles	700	705	705
Terrains	710	715	715
Constructions	720	725	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	735
Inst. générales agenc. am. divers	740	745	745
Matériel de transport	750	755	755
Autres immobilisations corporelles	760	765	765
TOTAL	770	775	775
Deficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	982	982
Deficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Cette case comprend le total des lignes 870 et 960 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	982	982
Deficit imputés	983	983	983
Deficit reportables	984	984	984
Deficit de l'exercice	860	860	860
TOTAL des déficits restant à reporter	870	870	870

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

2033F

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de SIRBT 77549828000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2008

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise : 901	Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise : 903	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes : 902	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes : 904
---	---	--	--

I-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES MORALES

Forme juridique :
Numéro de siren :
N° :
Adresse :
Code Postal :

Dénomination :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé :
Pays :

Forme juridique :
Numéro de siren :
N° :
Adresse :
Code Postal :

Dénomination :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé :
Pays :

Forme juridique :
Numéro de siren :
N° :
Adresse :
Code Postal :

Dénomination :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé :
Pays :

II-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES PHYSIQUES

Titre :
Nom patronymique :
Nom marital :
Date :
N° département :
Type de voie :
Code Postal :

Prénom(s) :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé de la voie :
Commune ou pays :
Pays :

Titre :
Nom patronymique :
Nom marital :
Date :
N° département :
Type de voie :
Code Postal :

Prénom(s) :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé de la voie :
Commune ou pays :
Pays :

Titre :
Nom patronymique :
Nom marital :
Date :
N° département :
Type de voie :
Code Postal :

Prénom(s) :
Nombre de parts :
% de détention :
Libellé de la voie :
Commune ou pays :
Pays :

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10% du capital)

N° de SIRET 77549828000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2008

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise

905

Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :
Forme juridique : Numéro de siren : N° : Adresse : Code Postal :	Dénomination :	% de détention Voie : Pays :

~~J.-F. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES~~

ETAT DES ECHEANCES DES CREAANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

2057

CADRE A ETAT DES CREAANCES		Montant brut		A un an au plus		A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE		UL	UM	UN	US	UV	UW
Creaances rattachees a des participations		UP	UR	UN	US	UV	UW
Prêts (1) (2)		UT	UR	UN	US	UV	UW
Autres creances clients		VA	UM	UN	US	UV	UW
Autres creances clients		VA	UM	UN	US	UV	UW
Créance représent. de titres prêtés ou garantie		UX	UM	UN	US	UV	UW
(Provision pour dépréciation antérieurement constituée)		ZI	UM	UN	US	UV	UW
Personnel et comptes rattachés		UY	UM	UN	US	UV	UW
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	UM	UN	US	UV	UW
Etat et autres		VM	UM	UN	US	UV	UW
- Impôts sur les bénéfices		VM	UM	UN	US	UV	UW
- Taxe sur la valeur ajoutée		VB	UM	UN	US	UV	UW
- Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	UM	UN	US	UV	UW
collectivités publiques		VP	UM	UN	US	UV	UW
- Divers		VP	UM	UN	US	UV	UW
Groupes et associés (2)		VC	UM	UN	US	UV	UW
Débiteurs divers (dont créances relatives à opérations de pension de titres)		VR	UM	UN	US	UV	UW
Charges constatées d'avance		VS	UM	UN	US	UV	UW
TOTALUX		VT	UM	UN	US	UV	UW
Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD	UM	UN	US	UV	UW
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	UM	UN	US	UV	UW
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	UM	UN	US	UV	UW
REVENUS		VD	UM	UN	US	UV	UW
(1)	Montant	VD	UM	UN	US	UV	UW
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	UM	UN	US	UV	UW
CADRE B ETAT DES DETTES		Montant brut		A un an au plus		A plus d'un an	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	UM	UN	US	UV	UW
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	UM	UN	US	UV	UW
Emprunts et dettes - à 1 an maxi à l'origine		VG	UM	UN	US	UV	UW
- à + d'1 an à l'origine		VH	UM	UN	US	UV	UW
Emprunts, et dettes financières divers (1) (2)		8A	UM	UN	US	UV	UW
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	UM	UN	US	UV	UW
Personnel et comptes rattachés		8C	UM	UN	US	UV	UW
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	UM	UN	US	UV	UW
Etat et autres		8E	UM	UN	US	UV	UW
- Impôts sur les bénéfices		8E	UM	UN	US	UV	UW
- Taxe sur la valeur ajoutée		VW	UM	UN	US	UV	UW
- Obligations cautionnées		VX	UM	UN	US	UV	UW
collectivités publiques		VX	UM	UN	US	UV	UW
- Autres impôts, taxes & assimil.		VQ	UM	UN	US	UV	UW
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8I	UM	UN	US	UV	UW
Groupes et associés (2)		VI	UM	UN	US	UV	UW
Autres dettes (dont dettes relatives à opérations de pension titres)		8K	UM	UN	US	UV	UW
Debite représent. de titre empruntés ou remis en garantie*		Z2	UM	UN	US	UV	UW
Produits constatés d'avance		8L	UM	UN	US	UV	UW
TOTALUX		VY	UM	UN	US	UV	UW
Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	UM	UN	US	UV	UW
Emprunts rembours. en cours d'exercice		VK	UM	UN	US	UV	UW
Montant des divers emprunts et dettes contractés		VL	UM	UN	US	UV	UW
auprès des associés personnes physiques		VL	UM	UN	US	UV	UW

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

J.-P. BOISSEAU

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les tableaux fiscaux 2033C - 2033D ainsi que le détail des comptes rattachés passif et comptes de régularisation actif font partie intégrante de l'ANNEXE

L'exercice porte sur une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1/01/2008 au 31/12/2008.

Le résultat net comptable s'élève à 16.060,52 euros.

Le Total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008, est de 228.285,76 euros.

PREAMBULE

ANNEXE

ASS OFFICE DE TOURISME
2 PLACE DE L'ETAPE
B.P. 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1
SIRET 77549828000038

ANNEXE

SYNTHESE DES INFORMATIONS

Sans Objet	Non sign.	Applicable	
		X	DESCRIPTION ET JUSTIFICATION DES MODIFICATIONS INTERVENUES D'UN EXERCICE A L'AUTRE (PRESENTATION OU EVALUATION).
X			Evénements postérieurs
X			Méthodes utilisées en cas de réévaluation pour le calcul des valeurs retenues... traitement fiscal de l'écart de réévaluation...
X			Motifs de la reprise exceptionnelle d'amortissements.
X			Autres...(abandon de créances, Litiges (social, fiscal)...
		X	REGLES ET METHODES COMPTABLES
		X	Modes et méthodes d'évaluation appliqués au divers postes du bilan et du compte de résultat.
		X	Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles
		X	Frais de recherche et développement
		X	Immobilisations financières
		X	Amortissement et dépréciation de l'actif
		X	Stocks
		X	Créances
		X	Opérations en devises
X			Provisions pour risques et charges
		X	Indemnités de fin de carrière
		X	Droits individuels à la formation
		X	Produits et charges exceptionnels
		X	Méthode de comptabilisation et d'évaluation des résultats sur contrats à long terme
		X	NOTES SUR LE BILAN ACTIF
		X	L'actif immobilisé : voir 2054-2033C-2054bis-2055-2033D-2056
		X	Fonds commercial
		X	Frais d'établissement
		X	Frais de recherche et de développement
X			Etat des créances : voir 2057
X		X	Provisions pour dépréciation : voir 2056-2033D
X		X	Produits à recevoir : voir détail des comptes de régularisation Actif
X		X	Charges constatées d'avance: voir détail des comptes de régularisation Actif
		X	Actif
X			Modalités d'amortissements des primes de remboursement d'emprunt
X			Ecart de conversion : voir bilan Actif
		X	NOTES SUR LE BILAN PASSIF
		X	Provisions pour risques et charges : voir 2056-2033D
		X	Etat des dettes : voir 2057
X		X	Dettes représentées par des effets de commerce
X		X	Charges à payer par poste du bilan : voir détail des comptes rattachés
		X	Produits constatés d'avance
X			Ecart de conversion : voir bilan Passif
		X	NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT
		X	Informations relatives au crédit bail
		X	Produits et charges exceptionnels : voir détail 2053
		X	AUTRES INFORMATIONS
		X	Engagements donnés
		X	Engagements reçus
X			Dettes garanties par des sûretés réelles
X			Effets sur le résultat et l'actif net de l'application des dispositions fiscales
X			Autres informations complémentaires
			J.-P. BOISSEAU EXPERT-COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

INFORMATIONS DANS L'ANNEXE

(définies par la loi du 30 Avril 1983 et du décret du 29 novembre 1983)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES

*Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre
(présentation ou évaluation).*

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Rien n'empêche de comparer d'un exercice à l'autre, les postes du bilan et du compte de résultat

*

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres ... (abandon de créances, Litiges (social, fiscal), Opérations sur le capital

L'activité de l'Association comporte trois secteurs d'activité : le secteur lucratif comportant toutes les ventes de prestations et de produits de l'Office de Tourisme ainsi que les charges y afférent, le secteur non lucratif qui concerne la délivrance d'informations orales ou écrites dans le domaine du tourisme et des activités sociales ou culturelles et enfin le secteur commun aux deux précédents.
Ce dernier a pour vocation d'être réparti entre les deux autres secteurs en fonction de clés de répartition objectives.

L'Office de Tourisme a perçu une subvention globale de 412 000 euros de la part de la Mairie d'Orléans qui se décompose en deux parties :

- une subvention de fonctionnement destinée à couvrir les charges entraînées par le secteur non lucratif de l'Office de Tourisme (missions de service public d'information du public et de conseil de la ville)
- une subvention destinée à couvrir les déficits subis par l'activité lucrative de l'Office de Tourisme (commercialisation de produits touristiques et autres prestations de services)

LITIGE PRUD'HOMAL

Une action prud'homale a été intentée à l'encontre de l'Office de Tourisme au nom d'un ancien directeur salarié pour licencièrement abusif. Le jugement a été rendu le 16 septembre 2008. L'Office de Tourisme a été condamné à verser la somme de 48 000 euros au titre de dommages et intérêts et de 1 000 euros au titre de l'article 700 du Code de procédure pénale.

LITIGE ALTY'S GESTION

La société ALTY'S GESTION réclame la somme de 13 999 euros au titre de régularisation des charges locatives 2004 portant sur l'ancien local situé rue Albert Premier. La facture est contestée sur le fond par les membres du bureau. Cette réclamation avait fait l'objet d'une dotation aux provisions dans les comptes clos le 31 décembre 2005 et figure toujours en provision au 31 décembre 2008.



J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan et du compte de résultat.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables
- indépendance des exercices.

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



Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Elles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, prix d'achat majoré des frais accessoires d'achat ou à leur coût de production après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les frais financiers sont comptabilisés en charges.



J.-P. BOISSEAU
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Amortissement et dépréciation de l'actif

Les taux d'amortissements utilisés suivants sont ceux correspondant à la durée d'usage :

- Matériel de transport	20 à 25%
- Matériel et outillage	10 à 25%
- Matériel de bureau et informatique	20 à 33%
- Mobilier	10 à 20%
- Agencements	10 à 20%

Comme le prévoient les nouvelles dispositions en matière des actifs, nous vous signalons qu'aucune immobilisation n'a fait l'objet de décomposition.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition comprenant les frais accessoires.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode PEPS.

Ces éléments ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les frais financiers ont été exclus de la valorisation des stocks.

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Créances

Les créances étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non-recouvrement existe à la clôture de l'exercice.



Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité. Cette valeur provient d'obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.



Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'association au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

Les engagements de retraite sont traités actuellement dans l'association de la manière suivante :

Les droits acquis au titre des indemnités de départ à la retraite pour le personnel présent à la clôture de l'exercice sont calculés selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetés (PBO-IAS 19/FAS87). Elle prend en compte l'âge de départ à la retraite, la mortalité, l'ancienneté, la rotation du personnel propre à l'association. Ces droits sont calculés en fonction de la convention collective des Offices de Tourisme et de l'évolution prévisible des rémunérations.

Le montant calculé s'élève à la somme de 44 261 euros et n'a pas fait l'objet d'une écriture comptable.



Droits individuels à la formation

Les engagements de l'entreprise en matière de droits individuels à la formation figurent en engagements hors-bilan. Il est mentionné le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF, ainsi que le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.



Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments significatifs qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui représentent un caractère exceptionnel en regard à leur montant.



J.-P. BOISSEAU
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers classés par catégorie en distinguant le cas échéant, ceux qui concernent les dirigeants, les filiales, les participations et les autres entreprises liées (Entreprises consolidables par intégration globale).

Engagements donnés	Montant
1-Effets escomptes non échus 2-Avals et cautions 3-Engagement en matière de pension 4-Impôt sociétés sur prov. hausse de prix 5-Frais financiers sur Emprunts 6-Crédit bail - Echéances restant à payer 7-Complément retraite	
TOTAL	NEANT
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de suretés réelles	
DIF (droit individuel à formation) Nb heures	537

*

J.-P. BOISSEAU
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES