

COMPTES ANNUELS du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 et 7
- Détail soldes intermédiaires de gestion	8 à 10
- Détail compte de résultat	11 à 13

SARL EMAP

22 Avenue des Nations

BP 87072

93933 ROISSY CH DE GAULLE CEDE

06 81 35 16 09

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	2835	130	2705		2705		
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	14041	7970	6071	10752	4681-	4354-	
	Autres immobilisations corporelles	5335	2206	3130	795	2334	29341	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL II	22211	10306	11905	11547	358	3.10	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	4990		4990	5487	497-	9.06-	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés	531		531		531		
	Autres créances	3000		3000		3000		
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement				21263	21263-	100.00-		
Disponibilités	57151		57151	13583	43568	320.75		
Charges constatées d'avance (3)	15334		15334		15334			
	TOTAL III	81005		81005	40334	40672	100.84	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	103216	10306	92910	51881	41029	79.08	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	8492	7184	1309	1822
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16770	1309	15461	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	25262	8492	16770	197.47
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	TOTAL III				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	23062 44418	6396 33992	16665 10426	260.55 30.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	168		168	
	TOTAL IV	67648	43388	24259	55.91
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		3000	3000-	100.00-
	TOTAL V				
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	92910	51881	41029	79.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

67648

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	% CA	31/12/2008	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	25381	100.00	16460	100.00	8921	54.20
+ Ventes de marchandises	22640	100.00	15410	100.00	7230	46.92
- Coût d'achat des marchandises vendues	28693	126.74	20027	129.96	8666	43.27
MARGE COMMERCIALE	6053-	26.74-	4617-	29.96-	1436-	31.11-
+ Production vendue	2741	100.00	1050	100.00	1691	161.04
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2741	100.00	1050	100.00	1691	161.04
- Matières premières, approvisionnements consommés			30337	NS	30337-	100.00-
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2741	100.00	29286-	NS	32028	109.36
MARGE BRUTE GLOBALE	3312-	13.05-	33903-	205.97-	30591	90.23
- Autres achats + charges externes	145170	571.96	104384	634.17	40785	39.07
VALEUR AJOUTEE	148481-	585.01-	138287-	840.14-	10194-	7.37-
+ Subventions d'exploitation	315608	NS	299650	NS	15958	5.33
- Impôts, taxes et versements assimilés	5036	19.84	6947	42.21	1912-	27.52-
- Salaires du personnel	113211	446.04	123950	753.03	10739-	8.66-
- Charges sociales du personnel	42953	169.23	45892	278.81	2939-	6.40-
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5928	23.36	15427-	93.72-	21354	138.43
+ Autres produits de gestion courante	13253	52.22	21404	130.04	8151-	38.08-
- Autres charges de gestion courante	11	0.05			11	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2594	10.22			2594	
- Dotations aux amortissements	5855	23.07	3942	23.95	1913	48.54
- Dotations aux provisions			1994	12.11	1994-	100.00-
RESULTAT D'EXPLOITATION	15908	62.68	42	0.26	15866	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	861	3.39	1266	7.69	405-	31.98-
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	16770	66.07	1309	7.95	15461	NS
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	16770	66.07	1309	7.95	15461	NS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	22640		22640	15410		7230	46.92
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	2741		2741	1050		1691	161.04
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	25381		25381	16460		8921	54.20
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			315608	299650		15958	5.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2594			2594	
Autres produits			13253	21404		8151-	38.08-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			356836	337514		19322	5.72
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			26202	21555		4647	21.56
Variation de stock (marchandises)			2491	1529-		4020	262.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			145170	134721		10449	7.76
Impôts, taxes et versements assimilés			5036	6947		1912-	27.52-
Salaires et traitements			113211	123950		10739-	8.66-
Charges sociales			42953	45892		2939-	6.40-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5855	3942		1913	48.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1994		1994-	100.00-
Dotations aux provisions							
Autres charges			11			11	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			340928	337472		3456	1.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			15908	42		15866	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	861	1266	405-	31.98-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	861	1266	405-	31.98-
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	861	1266	405-	31.98-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	16770	1309	15461	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	357697	338781	18917	5.58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	340928	337472	3456	1.02
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16770	1309	15461	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2704.52		2704.52	
20500000 IMMOB INCORPO LOGICIEL	2834.52		2834.52	
28050000 AMORT IMMOB INCORPORELLES	1300.-		1300.-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6070.79	10751.79	4681.00-	43.54-
21540000 TEXTES AUDIO GUIDE	14041.04	14041.04		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	7970.25-	3289.25-	4681.00-	142.31-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3129.55	795.49	2334.06	293.41
21840000 MOBILIER	5335.06	1957.00	3378.06	172.61
28184000 AMORT MOBILIER	2205.51-	1161.51-	1044.00-	89.88-
TOTAL II	11904.86	11547.28	357.58	3.10
MARCHANDISES	4989.65	5486.96	497.31-	9.06-
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	4989.65	7480.66	2491.01-	33.30-
39700000 PROV DEP RE MARCHANDISES		1993.70-	1993.70	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	530.72		530.72	
41810000 FACT A ETABLIR	530.72		530.72	
AUTRES CREANCES	3000.00		3000.00	
46700000 DIVERS	3000.00		3000.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		21263.33	21263.33-	100.00-
50330000 SICAV		21263.33	21263.33-	100.00-
DISPONIBILITES	57150.99	13583.26	43567.73	320.75
51120000 CHQ A ENCAISSER		890.83	890.83-	100.00-
51400000 CHQ POSTAUX	56931.51	11859.65	45071.86	380.04
51410000 COMPTE LIVRET	6.70	6.57	0.13	1.98
53000000 CAISSE	212.78	826.21	613.43-	74.25-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15333.73		15333.73	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15333.73		15333.73	
TOTAL III	81005.09	40333.55	40671.54	100.84
TOTAL GENERAL	92909.95	51880.83	41029.12	79.08

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	8492.38	7183.70	1308.68	18.22
11000000 REPORT A NOUVEAU	8492.38	7183.70	1308.68	18.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16769.74	1308.68	15461.06	NS
TOTAL I	25262.12	8492.38	16769.74	197.47
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23061.67	6396.27	16665.40	260.55
40100000 FOURNISSEURS	13966.67	2696.27	11270.40	418.00
40810000 FOURNISSEURS FACTURE NON PARV	9095.00	3700.00	5395.00	145.81
DETTES FISCALES ET SOCIALES	44417.85	33992.18	10425.67	30.67
42100001 REMUN DUES BOGACZYK THIERRY	6737.10		6737.10	
42100008 REMUN DUES VIAUD JULIE	2869.20		2869.20	
42820000 PERS CONGES A PAYER	7483.64	4536.00	2947.64	64.98
43110000 URSSAF	8328.00	13341.00	5013.00-	37.58-
43720000 GROUPE GENERALI	78.00	167.50	89.50-	53.43-
43721000 URRPIMMEC		124.79	124.79-	100.00-
43732000 IREC CAPIMMEC	3551.00	4399.89	848.89-	19.29-
43740000 GARP	1613.00	2961.00	1348.00-	45.53-
43820000 ORG SOC CONGES A PAYER	2878.35	1724.00	1154.35	66.96
44713000 TAXES FORMATION	1219.56		1219.56	
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	9660.00	6738.00	2922.00	43.37
AUTRES DETTES	168.31		168.31	
46720000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	168.31		168.31	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3000.00	3000.00-	100.00-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3000.00	3000.00-	100.00-
TOTAL IV	67647.83	43388.45	24259.38	55.91
TOTAL GENERAL	92909.95	51880.83	41029.12	79.08

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2009 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2008 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	25381.06	100.00	16460.12	100.00	8920.94	54.20
VENTES DE MARCHANDISES	22639.64	100.00	15409.93	100.00	7229.71	46.92
70701000 VENTES LIVRES	3107.30	13.73	896.19	5.82	2211.11	246.72
70703000 VENTES BILLETS	18606.80	82.19	10693.46	69.39	7913.34	74.00
70703100 VENTES PLACES KINOTAYO	123.00	0.54	144.00	0.93	21.00	14.58
70704000 VENTE GUIDES BROCANTEES & AUTRE	517.54	2.29			517.54	
70706000 VENTES COUTEAUX	285.00	1.26	130.00	0.84	155.00	119.23
70709100 SOIREE MULTIVAC			3546.28	23.01	3546.28	100.00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	28692.65	126.74	20026.61	129.96	8666.04	43.27
60370000 VARIAT STOCK MARCHANDISES	2491.01	11.00	1528.50	9.92	4019.51	262.97
60710000 AC GUIDES BROCANTEES & AUTRES	2714.44	11.99	300.00	1.95	2414.44	804.81
60711000 ACHATS LIVRES 1000 FAMILLES			1438.94	9.34	1438.94	100.00
60712000 ACHATS LIVRES SUBLIME FRANCE	3401.11	15.02			3401.11	
60730000 ACHATS MONTRES			19.60	0.13	19.60	100.00
60740000 ACHATS BILLETTERIE	19495.47	86.11	8084.19	52.46	11411.28	141.16
60741000 ACHATS BILLETS DISNEY	153.00	0.68	2717.00	17.63	2564.00	94.37
60743000 ACHATS TRAJET HOSTED BUYERS			304.00	1.97	304.00	100.00
60745000 ACHATS AUDIOGUIDES			3623.88	23.52	3623.88	100.00
60759100 SOIREE MULTIVAC			3256.00	21.13	3256.00	100.00
60760000 ACHATS VELOS	437.62	1.93	1811.50	11.76	1373.88	75.84
MARGE COMMERCIALE	6053.01	26.74	4616.68	29.96	1436.33	31.11
PRODUCTION VENDUE	2741.42	100.00	1050.19	100.00	1691.23	161.04
70600001 LOCATIONS VELOS	2038.00	74.34	894.65	85.19	1143.35	127.80
70600002 LOCATIONS AUDIOGUIDE	28.00	1.02	21.00	2.00	7.00	33.33
70820000 COMMISSIONS & COURTAGES	236.42	8.62	134.54	12.81	101.88	75.72
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIVIT. ANNEXES	439.00	16.01			439.00	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2741.42	100.00	1050.19	100.00	1691.23	161.04
SOUS TRAITANCE DIRECTE			30336.54	NS	30336.54	100.00
60410000 ACHATS PLANS ROISSY & TRYPTIQ			30336.54	NS	30336.54	100.00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2741.42	100.00	29286.35	NS	32027.77	109.36
MARGE BRUTE GLOBALE	3311.59	13.05	33903.03	205.97	30591.44	90.23
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	145169.63	571.96	104384.38	634.17	40785.25	39.07
60612000 EAU	487.01	1.92	207.87	1.26	279.14	134.29
60630000 FOURNITURES ENTRETIENS ET PT E	1057.42	4.17			1057.42	
60640000 ACHATS FOURNIT ADMINISTRATIVES	6347.27	25.01	2115.00	12.85	4232.27	200.11
60641000 AC PRESENTOIRS & AUTOCOLLANTS	227.24	0.90	602.19	3.66	374.95	62.26
60642000 PETITS MATERIELS DE BUREAU	742.78	2.93	529.15	3.21	213.63	40.37
60643000 ACHATS MOBILIER			1007.50	6.12	1007.50	100.00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	45.00	0.18	833.40	5.06	788.40	94.60
61352000 LOCATIONS TPE			179.40	1.09	179.40	100.00
61551000 LOCATIONS MAINTENANCE			8.00	0.05	8.00	100.00
61600000 ASSURANCES	171.60	0.68			171.60	
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,..	770.00	3.03			770.00	
62260000 HONORAIRES	9794.61	38.59	5182.00	31.48	4612.61	89.01
62333000 SALON BEDOUK	3289.00	12.96	3098.00	18.82	191.00	6.17
62334000 EXPOSITION SUBLIME FRANCE	21159.21	83.37			21159.21	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2009 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2008 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62335000 EXPOSITION 1000 FAMILLES			36793.85	223.53	36793.85-	100.00-
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	77.00	0.30	131.06	0.80	54.06-	41.25-
62360000 EDITION CATALOGUES IMPRIMES	23796.71	93.76			23796.71	
62370000 PUBLICITE	33848.36	133.36	35167.18	213.65	1318.82-	3.75-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1748.21	6.89	10.80	0.07	1737.41	NS
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	2313.15	9.11	10382.35	63.08	8069.20-	77.72-
62570000 RECEPTIONS	5597.58	22.05	2951.13	17.93	2646.45	89.68
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	4709.51	18.56	583.89	3.55	4125.62	70.657
62610000 FRAIS INTERNET	23094.16	90.99	405.79-	2.47-	23499.95	NS
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	328.20	1.29	168.02	1.02	160.18	95.33
62710000 FRAIS SUR TITRES			782.00	4.75	782.00-	100.00-
62810000 COTISATIONS	5565.61	21.93	4057.38	24.65	1508.23	37.17
VALEUR AJOUTEE	148481.22-	585.01-	138287.41-	840.14-	10193.81-	7.37-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	315608.00	NS	299650.00	NS	15958.00	5.33
74010000 SUBVENTION MAIRIE	313660.00	NS	297800.00	NS	5860.00	5.33
74020000 SUBVENTION CG ET FROTSI	1948.00	7.68	1850.00	11.24	98.00	5.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5035.56	19.84	6947.30	42.21	1911.74-	27.52-
63110000 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	3816.00	15.03	5844.00	35.50	2028.00-	34.70-
63120000 IMPOTS TAXE D'APPRENTISSAGE			530.32	3.22	530.32-	100.00-
63330000 PARTICIP EMPLOY & FORM CONTINU	1219.56	4.81	572.98	3.48	646.58	11.285
SALAIRES DU PERSONNEL	113210.50	44.60	123949.99	75.03	10739.49-	8.66-
64110000 SAL APPOINT COMM DE BASE	110262.86	43.43	119205.79	72.21	8942.93-	7.50-
64120000 PERS CONGES PAYES	2947.64	11.61	4536.00	27.56	1588.36-	35.02-
64140000 PERS INDEMN & AVANTAGES DIVERS			39.90	0.24	39.90-	100.00-
64141000 CARTE ORANGE			168.30	1.02	168.30-	100.00-
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	42952.80	16.92	45891.80	27.81	2939.00-	6.40-
64510000 PERS COTIS A L'URSSAF	25435.08	100.21	29252.30	177.72	3817.22-	13.05-
64511000 CHARGES SOCIALES S/CP	1154.35	4.55	1724.00	10.47	569.65-	33.04-
64520000 COTIS PREVOYANCE URRPIMMEC	257.34	1.01	499.16	3.03	241.82-	48.45-
64521000 COTIS PREVOYANCE GENERALI	504.74	1.99	598.99	3.64	94.25-	15.73-
64531000 COTIS RETRAITES	8150.27	32.11	2825.71	17.17	5324.56	188.43
64532000 COTIS RETRAITES SALAIRES			5691.31	34.58	5691.31-	100.00-
64540000 PERS COTIS AUX ASSEDIC	4571.50	18.01	4915.08	29.86	343.58-	6.99-
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM			385.25	2.34	385.25-	100.00-
64800000 TICKETS RESTAURANTS	2834.52	11.17			2834.52	
64810000 FRAIS ANNEXES TICK. RESTAURANT	45.00	0.18			45.00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5927.92	23.36	15426.50-	93.72-	21354.42	138.43
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13253.16	52.22	21404.00	130.04	8150.84-	38.08-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	3.16	0.01			3.16	
75820000 COTIS ADHERENTS ROISSY			204.00	1.24	204.00-	100.00-
75830000 COTIS HOTELS	3200.00	12.61	3020.00	18.35	180.00	5.96
75840000 COTIS COMMERCES ET RESTAURANTS	175.00	0.69	900.00	5.47	725.00-	80.56-
75850000 COTIS ENTREPRISES	9875.00	38.91	17280.00	104.98	7405.00-	42.85-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2009 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2008 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11.48	0.05			11.48	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	11.48	0.05			11.48	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2593.70	10.22			2593.70	
78173000 REPRISE PROV STOCK MSES	1993.70	7.86			1993.70	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	600.00	2.36			600.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5855.00	23.07	3941.58	23.95	1913.42	48.54
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPO	1300.00	0.51			1300.00	
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	5725.00	22.56	3941.58	23.95	1783.42	45.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS			1993.70	12.11	1993.70-	100.00-
68173000 DOT PROV STOCKS & EN-COURS			1993.70	12.11	1993.70-	100.00-
RESULTAT D'EXPLOITATION	15908.30	62.68	4222	0.26	15866.08	NS
PRODUITS FINANCIERS	861.44	3.39	1266.46	7.69	405.02-	31.98-
76320000 INTERETS COMPTE LIVRET	0.13	0.00	294	0.02	281-	95.58-
76400000 REV DES VMP	861.31	3.39	1263.52	7.68	402.21-	31.83-
RESULTAT COURANT	16769.74	66.07	1308.68	7.95	15461.06	NS
RESULTAT NET	16769.74	66.07	1308.68	7.95	15461.06	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	22639.64	15409.93	7229.71	46.92
70701000 VENTES LIVRES	3107.30	896.19	2211.11	246.72
70703000 VENTES BILLETS	18606.80	10693.46	7913.34	74.00
70703100 VENTES PLACES KINOTAYO	123.00	144.00	21.00-	14.58-
70704000 VENDE GUIDES BROCANTE & AUTRE	517.54		517.54	
70706000 VENTES COUTEAUX	285.00	130.00	155.00	119.23
70709100 SOIREE MULTIVAC		3546.28	3546.28-	100.00-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2741.42	1050.19	1691.23	161.04
70600001 LOCATIONS VELOS	2038.00	894.65	1143.35	127.80
70600002 LOCATIONS AUDIOGUIDE	28.00	21.00	7.00	33.33
70820000 COMMISSIONS & COURTAGES	236.42	134.54	101.88	75.72
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIVIT. ANNEXES	439.00		439.00	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	25381.06	16460.12	8920.94	54.20
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	315608.00	299650.00	15958.00	5.33
74010000 SUBVENTION MAIRIE	313660.00	297800.00	15860.00	5.33
74020000 SUBVENTION CG ET FROTSI	1948.00	1850.00	98.00	5.30
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	2593.70		2593.70	
78173000 REPRISE PROV STOCK MSES	1993.70		1993.70	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	600.00		600.00	
AUTRES PRODUITS	13253.16	21404.00	8150.84-	38.08-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	3.16		3.16	
75820000 COTIS ADHERENTS ROISSY		204.00	204.00-	100.00-
75830000 COTIS HOTELS	3200.00	3020.00	180.00	5.96
75840000 COTIS COMMERCES ET RESTAURANTS	175.00	900.00	725.00-	80.56-
75850000 COTIS ENTREPRISES	9875.00	17280.00	7405.00-	42.85-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	356835.92	337514.12	19321.80	5.72
ACHATS DE MARCHANDISES	26201.64	21555.11	4646.53	21.56
60710000 AC GUIDES BROCANTE & AUTRES	2714.44	300.00	2414.44	804.81
60711000 ACHATS LIVRES 1000 FAMILLES		1438.94	1438.94	100.00-
60712000 ACHATS LIVRES SUBLIME FRANCE	3401.11		3401.11	
60730000 ACHATS MONTRES		19.60	19.60-	100.00-
60740000 ACHATS BILLETTERIE	19495.47	8084.19	11411.28	141.16
60741000 ACHATS BILLETS DISNEY	153.00	2717.00	2564.00-	94.37-
60743000 ACHATS TRAJET HOSTED BUYERS		304.00	304.00-	100.00-
60745000 ACHATS AUDIOGUIDES		3623.88	3623.88-	100.00-
60759100 SOIREE MULTIVAC		3256.00	3256.00-	100.00-
60760000 ACHATS VELOS	437.62	1811.50	1373.88-	75.84-
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2491.01	1528.50-	4019.51	262.97
60370000 VARIAT STOCK MARCHANDISES	2491.01	1528.50-	4019.51	262.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	145169.63	134720.92	10448.71	7.76
60410000 ACHATS PLANS ROISSY & TRYPTIQ		30336.54	30336.54-	100.00-
60612000 EAU	487.01	207.87	279.14	134.29
60630000 FOURNITURES ENTRETIENS ET PT E	1057.42		1057.42	
60640000 ACHATS FOURNIT ADMINISTRATIVES	6347.27	2115.00	4232.27	200.11
60641000 AC PRESENTOIRS & AUTOCOLLANTS	227.24	602.19	374.95-	62.26-
60642000 PETITS MATERIELS DE BUREAU	742.78	529.15	213.63	40.37

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60643000 ACHATS MOBILIER		1 007.50	1 007.50-	100.00-
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	45.00	833.40	788.40-	94.60-
61352000 LOCATIONS TPE		179.40	179.40-	100.00-
61551000 LOCATIONS MAINTENANCE		8.00	8.00-	100.00-
61600000 ASSURANCES	171.60		171.60	
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,...	770.00		770.00	
62260000 HONORAIRES	9 794.61	5 182.00	4 612.61	89.01
62333000 SALON BEDOUK	3 289.00	3 098.00	191.00	6.17
62334000 EXPOSITION SUBLIME FRANCE	21 159.21		21 159.21	
62335000 EXPOSITION 1000 FAMILLES		36 793.85	36 793.85-	100.00-
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	77.00	131.06	54.06-	41.25-
62360000 EDITION CATALOGUES IMPRIMES	23 796.71		23 796.71	
62370000 PUBLICITE	33 848.36	35 167.18	1 318.82-	3.75-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 748.21	10.80	1 737.41	NS
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	2 313.15	10 382.35	8 069.20-	77.72-
62570000 RECEPTIONS	5 597.58	2 951.13	2 646.45	89.68
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	4 709.51	583.89	4 125.62	70.657
62610000 FRAIS INTERNET	23 094.16	405.79-	23 499.95	NS
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	328.20	168.02	160.18	95.33
62710000 FRAIS SUR TITRES		782.00	782.00-	100.00-
62810000 COTISATIONS	5 565.61	4 057.38	1 508.23	37.17
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 035.56	6 947.30	1 911.74-	27.52-
63110000 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	3 816.00	5 844.00	2 028.00-	34.70-
63120000 IMPOTS TAXE D'APPRENTISSAGE		530.32	530.32-	100.00-
63330000 PARTICIP EMPLOY & FORM CONTINU	1 219.56	572.98	646.58	112.85
SALAIRES ET TRAITEMENTS	113 210.50	123 949.99	10 739.49-	8.66-
64110000 SAL APPOINT COMM DE BASE	110 262.86	119 205.79	8 942.93-	7.50-
64120000 PERS CONGES PAYES	2 947.64	4 536.00	1 588.36-	35.02-
64140000 PERS INDEMN & AVANTAGES DIVERS		39.90	39.90-	100.00-
64141000 CARTE ORANGE		168.30	168.30-	100.00-
CHARGES SOCIALES	42 952.80	45 891.80	2 939.00-	6.40-
64510000 PERS COTIS A L'URSSAF	25 435.08	29 252.30	3 817.22-	13.05-
64511000 CHARGES SOCIALES S/CP	1 154.35	1 724.00	569.65-	33.04-
64520000 COTIS PREVOYANCE URRPIMMEC	257.34	499.16	241.82-	48.45-
64521000 COTIS PREVOYANCE GENERALI	504.74	598.99	94.25-	15.73-
64531000 COTIS RETRAITES	8 150.27	2 825.71	5 324.56	188.43
64532000 COTIS RETRAITES SALARIES		5 691.31	5 691.31-	100.00-
64540000 PERS COTIS AUX ASSEDIC	4 571.50	4 915.08	343.58-	6.99-
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM		385.25	385.25-	100.00-
64800000 TICKETS RESTAURANTS	2 834.52		2 834.52	
64810000 FRAIS ANNEXES TICK. RESTAURANT	45.00		45.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 855.00	3 941.58	1 913.42	48.54
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPO	130.00		130.00	
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	5 725.00	3 941.58	1 783.42	45.25
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		1 993.70	1 993.70-	100.00-
68173000 DOT PROV STOCKS & EN-COURS		1 993.70	1 993.70-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	11.48		11.48	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	11.48		11.48	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	340927.62	337471.90	3455.72	1.02
RESULTAT D'EXPLOITATION	15908.30	4222	15866.08	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	861.44	1266.46	405.02-	31.98-
76320000 INTERETS COMPTE LIVRET	0.13	294	281-	95.58-
76400000 REV DES VMP	861.31	263.52	40221-	31.83-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	861.44	1266.46	405.02-	31.98-
RESULTAT FINANCIER	861.44	1266.46	405.02-	31.98-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16769.74	1308.68	15461.06	NS
TOTAL DES PRODUITS	357697.36	338780.58	18916.78	5.58
TOTAL DES CHARGES	340927.62	337471.90	3455.72	1.02
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	16769.74	1308.68	15461.06	NS

OFFICE DE TOURISME DE ROISSY
Association loi 1901
40 avenue Charles de Gaulle 95700 Roissy en France

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009

SARL au capital de 150.000 € - RCS Paris B 382 841 088
Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris
11, rue de Laborde 75008 PARIS - Tel. 01 58 56 34 00 - Fax : 01 58 56 34 01 - Mail : acmparis@acm75.fr



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2009

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 22 Novembre 2007, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2009** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **OFFICE DE TOURISME DE ROISSY** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et 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 une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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



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 :

Règles et principes comptables

La quatrième page de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations et des stocks.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précitées et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association décrites dans l'annexe concernant la détermination des immobilisations et des stocks, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des sondages pour vérifier l'application de ces méthodes.

Conclusion

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 d'exercice professionnel 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 financier établi par le Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 8 avril 2010

Gérard CATTAN
Commissaire aux Comptes
Mandataire de la société
Audit Conseil & Management

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 835	130	2 705		2 705	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	14 041	7 970	6 071	10 752	4 681	43.54-
	Autres immobilisations corporelles	5 335	2 206	3 130	795	2 334	293.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL II	22 211	10 306	11 905	11 547	358	3.10
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 990		4 990	5 487	497	9.06-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	531		531		531	
	Autres créances	3 000		3 000		3 000	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement				21 263	21 263	100.00-	
Disponibilités	57 151		57 151	13 583	43 568	320.75	
Charges constatées d'avance (3)	15 334		15 334		15 334		
	TOTAL III	81 005		81 005	40 334	40 672	100.84
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	103 216	10 306	92 910	51 881	41 029	79.09

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	RESERVES						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	8 492		7 184		1 309	18.22
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 770		1 309		15 461	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL I	25 262		8 492		16 770	197.47	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
TOTAL II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	TOTAL III						
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 062		6 396		16 665	260.55
	Dettes fiscales et sociales	44 418		33 992		10 426	30.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	168				168		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)			3 000		3 000	100.00
	TOTAL IV	67 648		43 388		24 259	55.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	92 910		51 881		41 029	79.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

67 648

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	22 640		22 640	15 410	7 230	46.92
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	2 741		2 741	1 050	1 691	161.04
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	25 381		25 381	16 460	8 921	54.20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			315 608	299 650	15 958	5.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 594		2 594	
Autres produits			13 253	21 404	8 151	38.08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			356 836	337 514	19 322	5.72
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises			26 202	21 555	4 647	21.56
Variation de stock (marchandises)			2 491	1 529	4 020	262.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			145 170	134 721	10 449	7.76
Impôts, taxes et versements assimilés			5 036	6 947	1 912	27.52
Salaires et traitements			113 211	123 950	10 739	8.66
Charges sociales			42 953	45 892	2 939	6.40
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 855	3 942	1 913	48.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 994	1 994	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			11		11	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			340 928	337 472	3 456	1.02
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			15 908	42	15 866	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	861		1 266		405	31.98
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	861		1 266		405	31.98
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	861		1 266		405	31.98
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	16 770		1 309		15 461	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	357 697		338 781		18 917	5.58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	340 928		337 472		3 456	1.02
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16 770		1 309		15 461	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			2 835
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 041		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 957		3 378
TOTAL	15 998		3 378
TOTAL GENERAL	15 998		6 213

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 835	2 835
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 041	14 041
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 335	5 335
TOTAL			19 376	19 376
TOTAL GENERAL			22 211	22 211

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		130		130
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 289	4 681		7 970
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 162	1 044		2 206
TOTAL	4 451	5 725		10 176
TOTAL GENERAL	4 451	5 855		10 306

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	130				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 681				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 044				
TOTAL	5 725				
TOTAL GENERAL	5 855				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	7 184	1 309	1 308	1 309	8 492
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 309			15 461	16 770
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	8 492	1 309	1 308	14 152	25 262

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	1 994		1 994		
TOTAL	1 994		1 994		
TOTAL GENERAL	1 994		1 994		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 994		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	531	531	
Débiteurs divers	3 000	3 000	
Charges constatées d'avance	15 334	15 334	
TOTAL	18 864	18 864	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 062	23 062		
Personnel et comptes rattachés	17 090	17 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 448	16 448		
Autres impôts taxes et assimilés	10 880	10 880		
Autres dettes	168	168		
TOTAL	67 648	67 648		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Il n'y a pas d'immobilisation décomposable.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	531
Total	531

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 095
Dettes fiscales et sociales	20 022
Total	29 117

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 334
Total	15 334

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXLIB01 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de l'entreprise : OFFICE DE TOURISME

31/12/2009

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PERMANENCE DES METHODES

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

PRINCIPE GENERAUX

C' est une association loi 1901.

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables généralement admis en France conformément aux dispositions du plan comptable général 1999 fixées par règlement 99.03 du 29 avril 1999 du comité de la réglementation comptable homologué par l'arrêté du 22 juin 1999.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices

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

COMPLEMENT D'INFORMATION

EVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont conformes aux pratiques fiscales usuelles.

EVALUATION DES MARCHANDISES

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXLIB01 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de l'entreprise : OFFICE DE TOURISME

31/12/2009

LES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

- MAFF 2010	175 €
- BEDOUCK 2010	3 759 €
- DARMON IMPRESSION CATALOGUE	11 400 €

LES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

- FEDEX 2009	3 000 €
--------------	---------

OFFICE DE TOURISME DE ROISSY
Association loi 1901
40 avenue Charles de Gaulle 95700 Roissy en France

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
A L'ASSEMBLEE GENERALE DE L'ASSOCIATION**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009




Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Paris, le 8 avril 2010



Gérard CATTAN
Commissaire aux comptes
Mandataire de la société
Audit Conseil et Management