

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
Route du Viaduc  
17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS

COMPTES ANNUELS  
Arrêtés au 31/12/2009

---

**EXCO A<sup>2</sup>A**

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

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

## ATTESTATION

---

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

<b>total du bilan</b>	<b>292 900,31</b>
<b>chiffre d'affaires</b>	<b>236 468,24</b>
<b>résultat net comptable</b>	<b>-5 522,69</b>

Fait à ROCHEFORT  
Le 24/02/2010

Jacques Pierrin  
Expert Comptable

# Sommaire

**Eléments caractéristiques de gestion**

**Soldes intermédiaires de gestion**

**Soldes intermédiaires de gestion détaillé**

**Bilan actif**

**Bilan passif**

**Bilan actif détaillé**

**Bilan passif détaillé**

**Compte de résultat**

**Compte de résultat détaillé**

**Compte de résultat analytique**

**Compte de résultat synthétique**

**Compte de résultat avec marges**

**Tableau de trésorerie**

**Annexe**

**Liasse fiscale**

**SYNTHESE DES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE GESTION**

	au 31/12/2009 12 mois	au 31/12/2008 12 mois	au 31/12/2007 12 mois
<b><u>RENTABILITE</u></b>			
<i>Chiffre d'affaires</i>	236 468	245 495	246 404
<i>Résultat net</i>	-5 523	56 373	22 732
<i>Capacité d'autofinancement</i>	-1 356	58 001	25 858
<b><u>EQUILIBRE FINANCIER</u></b>			
<i>Fonds de roulement net global</i>	176 793	189 583	140 800
<i>Besoin en fonds de roulement</i>	48 669	-8 647	33 855
<i>Trésorerie nette</i>	225 462	180 936	174 654
<i>Investissements de l'exercice</i>	8 562	2 545	0
<i>Emprunts souscrits dans l'exercice</i>	0	0	9 400
<b><u>RATIOS DU CYCLE D'EXPLOITATION</u></b>			
(En nombre de jours de chiffre d'affaires)			
<i>Crédit Clients</i>	31	19	10
<i>Crédit Fournisseurs</i>	61	67	53

# MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

(Euros)

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	Variation <b>absolue</b> (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	17 930	21 746	-3 816	-17,54
- Cout direct d'achat	7 021	8 996	-1 975	-21,94
+/- Variation du stock de marchandises	3 779	6 651	-2 872	-43,17
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>7 130</b>	<b>6 099</b>	<b>1 031</b>	<b>16,90</b>
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>39,77 %</i>	<i>28,04 %</i>		
+ Production vendue	218 539	223 749	-5 210	-2,32
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>218 539</b>	<b>223 749</b>	<b>-5 210</b>	<b>-2,32</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	116 397	95 567	20 830	21,80
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>102 141</b>	<b>128 182</b>	<b>-26 041</b>	<b>-20,31</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>46,74 %</i>	<i>57,29 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>109 271</b>	<b>134 281</b>	<b>-25 010</b>	<b>-18,62</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>46,21 %</i>	<i>54,70 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	125 795	117 846	7 949	6,75
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-16 524</b>	<b>16 435</b>	<b>-32 959</b>	<b>-200,53</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>-6,99 %</i>	<i>6,69 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	268 000	269 000	-1 000	-0,36
- Impôts, taxes et versements assimilés	-107	-2 134	2 027	94,99
- Salaires et traitements	182 205	168 510	13 695	8,13
- Charges sociales	70 763	64 710	6 053	9,35
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-1 384</b>	<b>54 349</b>	<b>-55 733</b>	<b>-102,54</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-0,59 %</i>	<i>22,14 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions		818	-818	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 901	2 447	454	18,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 503		2 503	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	496	503	-7	-1,38
- Autres charges de gestion courante	3 382	818	2 564	313,45
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-9 675</b>	<b>52 405</b>	<b>-62 080</b>	<b>-118,45</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-4,09 %</i>	<i>21,35 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 805	4 106	-1 301	-31,68
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-6 870</b>	<b>56 511</b>	<b>-63 381</b>	<b>-112,15</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>-2,91 %</i>	<i>23,02 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 285		3 285	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		27	-27	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 938	112	1 826	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 347</b>	<b>-138</b>	<b>1 485</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-5 523</b>	<b>56 373</b>	<b>-61 896</b>	<b>-109,79</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>-2,34 %</i>			

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ(Euros)

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)</b>	<b>Variation absolue (12 / 12)</b>	<b>%</b>
Ventes de marchandises	17 930	21 746	-3 816	-17,54
70710000 Ventes DVD	4 580	8 998	-4 418	-49,09
70720000 Ventes cendriers	3 265	3 923	-658	-16,76
70730000 Vente carte piste cyclable Oléron	7 338	7 264	74	1,02
70731000 Vente carte piste cyclable Marennes	414	398	16	4,02
70732000 Vente Guide Rando PMO	780		780	N/S
70750000 Ventes posters		13	-13	-100,00
70780000 Vente de tee shirt	1 210	1 150	60	5,22
70781000 Vente Chemisiers	342		342	N/S
- Cout direct d'achat	7 021	8 996	-1 975	-21,94
60730000 Achats Pistes Cyclables IO	3 574	5 061	-1 487	-29,37
60731000 Achat Pistes cyclables Marennes	478	1 260	-782	-62,05
60732000 Achat Guide Rando PMO	1 372		1 372	N/S
60790000 Achat tee shirts	1 597	2 675	-1 078	-40,29
+/- Variation du stock de marchandises	3 779	6 651	-2 872	-43,17
60370000 Variation stock DVD	1 533	5 364	-3 831	-71,41
60371000 Variation stocks cendriers	2 880	3 050	-170	-5,56
60372000 Variation stock Pistes Cyclables	-568	-214	-354	-165,41
60373000 Variation stock tee shirt	-66	-1 549	1 483	95,74
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>7 130</b>	<b>6 099</b>	<b>1 031</b>	<b>16,90</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>39,77 %</b>	<b>28,04 %</b>		
+ Production vendue	218 539	223 749	-5 210	-2,32
70640000 Encart pub. dans guide touristique	62 065	67 008	-4 943	-7,37
70640100 Encart pub dans guide pratique	67 636	68 464	-828	-1,20
70640200 Encart pub. dans guide location	9 088	9 798	-710	-7,24
70640300 Prestation service Internet	32 336	30 188	2 148	7,12
70640800 Prestations services Guidages	25 241	25 777	-536	-2,07
70640810 Visites guidées individuelles	10 148	9 210	938	10,18
70640900 Encart pub. guide groupe	10 237	11 158	-921	-8,24
70641000 Pass MO	1 221	480	741	154,38
70641100 Livrets Etrangers		1 275	-1 275	-100,00
70840000 Mise à disposition personnel facturé	567	391	176	45,01
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>218 539</b>	<b>223 749</b>	<b>-5 210</b>	<b>-2,32</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	116 397	95 567	20 830	21,80
60410000 Guide Touristique	16 853	17 803	-950	-5,33
60420000 Guide Pratique	42 911	39 747	3 164	7,96
60430000 Guide locations	4 400	4 700	-300	-6,37
60440000 Achats Visites Guidées	8 689	7 199	1 490	20,70
60450000 Guide Groupe	2 589	2 410	179	7,43
60460000 Achats Internets	29 519	8 624	20 895	242,29
60470000 Cartes étrangères		3 438	-3 438	-100,00
60480000 Achats Manifestations	9 540	9 761	-221	-2,25
60490000 Achat guide accessibilité		167	-167	-100,00
60491000 achat pass mo	2 000	1 481	519	35,04
60491100 Achat Guide Nautisme	-103		-103	N/S
60491200 Achat Fiches Randonnées		238	-238	-100,00
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>102 141</b>	<b>128 182</b>	<b>-26 041</b>	<b>-20,31</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>46,74 %</b>	<b>57,29 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>109 271</b>	<b>134 281</b>	<b>-25 010</b>	<b>-18,62</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>46,21 %</b>	<b>54,70 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	125 795	117 846	7 949	6,75
60610000 Eaux	1 611	1 048	563	53,72
60612000 Electricité	3 236	3 547	-311	-8,76
60614000 Carburant	1 758	2 629	-871	-33,12
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	33	231	-198	-85,70
60632000 Petits Equipements	402	1 570	-1 168	-74,38
60640000 Fournitures de Bureau	4 605	5 244	-639	-12,18
61350000 Location Néopost -balance+support	1 740	1 702	38	2,23
61351000 Location copieur longue durée	2 170	2 062	108	5,24
61400000 Charges locatives	527	373	154	41,29
61550000 Entretien Réparation sur Matériels	1 277	818	459	56,11
61560000 Maintenance	2 733	2 710	23	0,85
61600000 Assurances	2 124	2 001	123	6,15

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ(Euros)

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)</b>	<b>Variation absolue (12 / 12)</b>	<b>%</b>
61800000 Frais de Formation	3 052	1 299	1 753	134,95
61810000 Documentation générale	507	385	122	31,69
61850000 Frais colloques séminaires	20		20	N/S
62200000 Rémunérations intermédiaires	3 223	3 223		0,00
62260000 Honoraires Comptables	7 606	6 675	931	13,95
62261000 Honoraires Sociaux	646	2 114	-1 468	-69,43
62270000 Frais actes et contentieux		534	-534	-100,00
62330000 Foires et Expositions	20 851	14 973	5 878	39,26
62340000 Cadeaux	163	121	42	34,71
62360000 Brochures-catalogues et Imprimés	-391	604	-995	-164,73
62370000 Publications	30 480	22 167	8 313	37,50
62380000 Pourboires et Dons	1 458	764	694	90,84
62510000 Voyages et Déplacement	4 818	4 292	526	12,26
62511000 Frais Déplacement Salons	4 826	7 020	-2 194	-31,24
62570000 Réceptions	452	397	55	13,85
62571000 Frais Accueil Journalistes	1 016	158	858	543,04
62600000 Téléphone-fax	3 736	4 117	-381	-9,24
62610000 Affranchissement	36 587	33 648	2 939	8,73
62700000 Services Bancaires	142	147	-5	-3,39
62810000 Cotisations Diverses	906	1 363	-457	-33,52
79120000 Refacturation Accueil Presse	-163		-163	N/S
79120100 Refacturation Salons	-11 282	-5 120	-6 162	-120,34
79120200 Refacturation frais formation/imprimerie		-273	273	-100,00
79121000 Refacturation frais postaux	-2 890	-4 263	1 373	32,21
79121100 Refacturation enveloppes	-505	-435	-70	-16,08
79121200 Refacturation fiches Rando	-356		-356	N/S
79121300 Refacturation Eau	-1 323		-1 323	N/S
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-16 524</b>	<b>16 435</b>	<b>-32 959</b>	<b>-200,53</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>-6,99 %</b>	<b>6,69 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	268 000	269 000	-1 000	-0,36
74110000 Subvention Syndicat Mixte	250 000	252 000	-2 000	-0,78
74120000 Partenariat Crédit Mutuel	3 000	3 000		0,00
74130000 Subvention CDC Sud Charente	15 000	14 000	1 000	7,14
- Impôts, taxes et versements assimilés	-107	-2 134	2 027	94,99
63110000 Taxes sur les salaires		-410	410	-100,00
63120000 Taxe d'apprentissage	1 290	1 203	87	7,23
63180000 Tva non récupérable/frais commun		-2 648	2 648	-100,00
63330000 Formation continue	1 492	1 415	77	5,44
63580000 Carte Grise	197		197	N/S
79131000 Remboursement Formation	-3 086	-1 694	-1 392	-82,16
- Salaires et traitements	182 205	168 510	13 695	8,13
64110000 Salaires Bruts	189 733	176 911	12 822	7,25
64120000 Variation Provision Congés Payés	1 699	2 197	-498	-22,66
79140000 Remb CNASEA	-9 228	-10 599	1 371	12,94
- Charges sociales	70 763	64 710	6 053	9,35
64510000 Charges Patronales Urssaf	48 090	43 699	4 391	10,05
64530000 Charges Patronales Retraite	11 707	10 935	772	7,06
64531000 Charges Patronales Prévoyance	1 746	1 645	101	6,14
64540000 Charges Patronales Assédic	8 053	7 293	760	10,42
64550000 Variation ch.so sur congés payés	696	704	-8	-1,13
64750000 Médecine du Travail	472	434	38	8,76
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-1 384</b>	<b>54 349</b>	<b>-55 733</b>	<b>-102,54</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-0,59 %</b>	<b>22,14 %</b>		
+ Reprises sur amortissements et provisions		818	-818	-100,00
78174000 Reprise s/prov créances douteuses		818	-818	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 901	2 447	454	18,55
68111000 Dot.amort.immo.incorpor.	781	80	701	876,25
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 120	2 367	-247	-10,43
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 503		2 503	N/S
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	2 503		2 503	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	496	503	-7	-1,38
75800000 Produits divers de gestion courante	496	503	-7	-1,38

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ(Euros)

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)</b>	<b>Variation absolue (12 / 12)</b>	<b>%</b>
- Autres charges de gestion courante 65440000 Créances irrécouvrables ex antérieurs 65800000 Charges diverses de gestion courante	3 382 3 383 -0	818 818	2 564 2 565	313,45 313,57
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-9 675</b>	<b>52 405</b>	<b>-62 080</b>	<b>-118,45</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-4,09 %</b>	<b>21,35 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés 76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement 76810000 Intérêts comptes financiers	2 805 1 572 1 234	4 106 1 682 2 424	-1 301 -110 -1 190	-31,68 -6,53 -49,08
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-6 870</b>	<b>56 511</b>	<b>-63 381</b>	<b>-112,15</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>-2,91 %</b>	<b>23,02 %</b>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital 77520000 Produit cession immo.corpo 77880000 Produit Exceptionnel	3 285 3 175 110		3 285 3 175 110	N/S N/S N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67120000 Pénalités retard		27 27	-27 -27	-100,00 -100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital 67520000 Valeur nette cpble éléments cédés 67800000 Charges Exceptionnelles	1 938 1 938	112 112	1 826 1 938 -112	N/S N/S -100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 347</b>	<b>-138</b>	<b>1 485</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-5 523</b>	<b>56 373</b>	<b>-61 896</b>	<b>-109,79</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-2,34 %</b>			



**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 525	861	664	0,23	718	0,23
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	13 721	6 387	7 333	2,50	3 555	1,16
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15 261</b>	<b>7 248</b>	<b>8 013</b>	<b>2,74</b>	<b>4 289</b>	<b>1,40</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 980		10 980	3,75	14 759	4,82
Avances & acomptes versés sur commandes	985		985	0,34	435	0,14
Clients et comptes rattachés	25 300	2 503	22 797	7,78	21 380	6,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 352		5 352	1,83	6 302	2,06
. Autres	1 392		1 392	0,48	53 286	17,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	122 691		122 691	41,89	112 120	36,60
Disponibilités	102 771		102 771	35,09	68 817	22,46
Charges constatées d'avance	17 919		17 919	6,12	24 964	8,15
<b>TOTAL (II)</b>	<b>287 391</b>	<b>2 503</b>	<b>284 888</b>	<b>97,26</b>	<b>302 063</b>	<b>98,60</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>302 652</b>	<b>9 751</b>	<b>292 900</b>	<b>100,00</b>	<b>306 352</b>	<b>100,00</b>

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	183 550	62,67	127 178	41,51
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-5 523</b>	<b>-1,88</b>	<b>56 373</b>	<b>18,40</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>178 028</b>	<b>60,78</b>	<b>183 550</b>	<b>59,91</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 275	1,46	10 321	3,37
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			388	0,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 642	16,61	55 144	18,00
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	17 288	5,90	15 589	5,09
. Organismes sociaux	40 863	13,95	40 333	13,17
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	264	0,09	25	0,01
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	3 541	1,21	1 001	0,33
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>114 873</b>	<b>39,22</b>	<b>122 801</b>	<b>40,08</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>292 900</b>	<b>100,00</b>	<b>306 352</b>	<b>100,00</b>

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 525	861	664	0,23	718	0,23
20500000 Logiciels	1 525		1 525	0,52	798	0,26
28050000 Amortissement des logiciels		861	-861	-0,28	-80	-0,02
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	13 721	6 387	7 333	2,50	3 555	1,16
21820000 Matériel de Transport	7 835		7 835	2,67	4 500	1,47
21830000 Matériel informatique	5 885		5 885	2,01	6 647	2,17
28182000 Amt. matériel Transport		1 393	-1 393	-0,47	-2 520	-0,81
28183000 Amt. matériel informatique		4 995	-4 995	-1,70	-5 072	-1,65
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,00
27180000 Parts Sociales	15		15	0,01	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15 261</b>	<b>7 248</b>	<b>8 013</b>	<b>2,74</b>	<b>4 289</b>	<b>1,40</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 980		10 980	3,75	14 759	4,82
37000000 Stock de DVD	7 374		7 374	2,52	8 907	2,91
37100000 Stock Cendriers	503		503	0,17	3 383	1,10
37200000 Stock Pistes Cyclables	1 082		1 082	0,37	514	0,17
37400000 Stock de tee shirts	2 021		2 021	0,69	1 955	0,64
Avances & acomptes versés sur commandes	985		985	0,34	435	0,14
40910000 Fournisseurs avance et acompte	985		985	0,34	435	0,14
Clients et comptes rattachés	25 300	2 503	22 797	7,78	21 380	6,98
41110000 Clients	19 390		19 390	6,62	19 517	6,37
41610000 Clients douteux	3 318		3 318	1,13		
41810000 Clients factures à établir	2 592		2 592	0,88	1 863	0,61
49110000 Prov. dépréciation des comptes clients		2 503	-2 503	-0,84		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 352		5 352	1,83	6 302	2,06
44562000 Tva / Immobilisations	143		143	0,05		

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2009				31/12/2008	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
44562400 TVA / Immobilisations					321	0,10
44566000 Tva/autres biens et services	1 499		1 499	0,51	2 871	0,94
44567000 Crédit de TVA	2 126		2 126	0,73	1 318	0,43
44571000 Tva collectée	541		541	0,18	1	0,00
44571200 TVA Collectée 5,5%					3	0,00
44586000 Tva sur Factures non parvenues	1 044		1 044	0,36	1 789	0,58
. Autres	1 392		1 392	0,48	53 286	17,39
46870000 Produits à Recevoir	1 392		1 392	0,48	53 286	17,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	122 691		122 691	41,89	112 120	36,60
50810000 Autres valeurs mobilières	122 691		122 691	41,89	112 120	36,60
Disponibilités	102 771		102 771	35,09	68 817	22,46
51200000 Crédit Mutuel	24 756		24 756	8,45	5 278	1,72
51210000 Livret bleu	77 734		77 734	26,54	63 424	20,70
53100000 Caisse	281		281	0,10	115	0,04
Charges constatées d'avance	17 919		17 919	6,12	24 964	8,15
48600000 Charges Constatées d'Avance	17 919		17 919	6,12	24 964	8,15
<b>TOTAL (II)</b>	<b>287 391</b>	<b>2 503</b>	<b>284 888</b>	97,26	<b>302 063</b>	98,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>302 652</b>	<b>9 751</b>	<b>292 900</b>	100,00	<b>306 352</b>	100,00

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	<b>183 550</b>	62,67	<b>127 178</b>	41,51
10630000 Réserves statutaires	183 550	62,67	127 178	41,51
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-5 523</b>	-1,88	<b>56 373</b>	18,40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>178 028</b>	60,78	<b>183 550</b>	59,91
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	<b>4 275</b>	1,46	<b>10 321</b>	3,37
16410000 Avance remboursable DVD	3 225	1,10	6 450	2,11
16420000 Avance remboursable cendriers	1 050	0,36	3 871	1,26
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			<b>388</b>	0,13
41910000 Avance et Acompte Clients			388	0,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>48 642</b>	16,61	<b>55 144</b>	18,00
40110000 Fournisseurs	35 640	12,17	33 439	10,92
40810000 Fournisseurs Factures non Parvenues	13 002	4,44	21 705	7,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	<b>17 288</b>	5,90	<b>15 589</b>	5,09
42820000 Provision Congés payés	17 288	5,90	15 589	5,09
. Organismes sociaux	<b>40 863</b>	13,95	<b>40 333</b>	13,17
43110000 Urssaf	21 561	7,36	21 781	7,11
43730000 Retraite	5 549	1,89	5 638	1,84
43731000 Prévoyance	488	0,17	891	0,29
43740000 Assedic	3 606	1,23	3 247	1,06
43820000 Provision Charges sociales /cp	6 632	2,26	5 936	1,94
43860000 Organismes sociaux à Payer	3 027	1,03	2 840	0,93
. Etat, impôts sur les bénéfices				

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2009		31/12/2008	
	(12 mois)		(12 mois)	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>264</b>	0,09	<b>25</b>	0,01
44571200 TVA Collectée 5,5%	4	0,00		
44587000 Tva collectée/facture à établir	259	0,09	25	0,01
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	<b>3 541</b>	1,21	<b>1 001</b>	0,33
48700000 Produits constatés d'avance	3 541	1,21	1 001	0,33
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>114 873</b>	39,22	<b>122 801</b>	40,08
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>292 900</b>	100,00	<b>306 352</b>	100,00

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	17 930		17 930	7,58	21 746	8,86	-3 816	-17,54	
Production vendue biens									
Production vendue services	218 539		218 539	92,42	223 749	91,14	-5 210	-2,32	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>236 468</b>		<b>236 468</b>	100,00	<b>245 495</b>	100,00	<b>-9 027</b>	<b>-3,67</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			268 000	113,33	269 000	109,57	-1 000	-0,36	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			28 832	12,19	23 202	9,45	5 630	24,27	
Autres produits			496	0,21	503	0,20	-7	-1,38	
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>533 796</b>	225,74	<b>538 200</b>	219,23	<b>-4 404</b>	<b>-0,81</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 021	2,97	8 996	3,66	-1 975	-21,94	
Variation de stock (marchandises)			3 779	1,60	6 651	2,71	-2 872	-43,17	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			258 711	109,41	223 504	91,04	35 207	15,75	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 979	1,26	-440	-0,17	3 419	777,05	
Salaires et traitements			191 432	80,95	179 108	72,96	12 324	6,88	
Charges sociales			70 763	29,92	64 710	26,36	6 053	9,35	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 901	1,23	2 447	1,00	454	18,55	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 503	1,06			2 503	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			3 382	1,43	818	0,33	2 564	313,45	
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>543 471</b>	229,83	<b>485 795</b>	197,88	<b>57 676</b>	<b>11,87</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-9 675</b>	<b>-4,08</b>	<b>52 405</b>	<b>21,35</b>	<b>-62 080</b>	<b>-118,45</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée									
Perte supportée ou bénéfice transféré									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			2 805	1,19	4 106	1,67	-1 301	-31,68	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers</b>			<b>2 805</b>	<b>1,19</b>	<b>4 106</b>	<b>1,67</b>	<b>-1 301</b>	<b>-31,68</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>2 805</b>	<b>1,19</b>	<b>4 106</b>	<b>1,67</b>	<b>-1 301</b>	<b>-31,68</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-6 870</b>	<b>-2,90</b>	<b>56 511</b>	<b>23,02</b>	<b>-63 381</b>	<b>-112,15</b>	

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 285	1,39			3 285	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>3 285</b>	<b>1,39</b>			<b>3 285</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			27	0,01	-27	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 938	0,82	112	0,05	1 826	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 938</b>	<b>0,82</b>	<b>138</b>	<b>0,06</b>	<b>1 800</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 347</b>	<b>0,57</b>	<b>-138</b>	<b>-0,05</b>	<b>1 485</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>Total des Produits</b>	<b>539 886</b>	<b>228,31</b>	<b>542 306</b>	<b>220,90</b>	<b>-2 420</b>	<b>-0,44</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>545 408</b>	<b>230,65</b>	<b>485 934</b>	<b>197,94</b>	<b>59 474</b>	<b>12,24</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-5 523</b>	<b>-2,33</b>	<b>56 373</b>	<b>22,96</b>	<b>-61 896</b>	<b>-109,79</b>
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



**MAISON DU TOURISME MARENNES OLÉRON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>17 930</b>		<b>17 930</b>	7,58	<b>21 746</b>	8,86	<b>-3 816</b>	-17,54	
70710000 Ventes DVD	4 580		4 580	1,94	8 998	3,67	-4 418	-49,09	
70720000 Ventes cendriers	3 265		3 265	1,38	3 923	1,60	-658	-16,76	
70730000 Vente carte piste cyclable Oléron	7 338		7 338	3,10	7 264	2,96	74	1,02	
70731000 Vente carte piste cyclable Marennes	414		414	0,18	398	0,16	16	4,02	
70732000 Vente Guide Rando PMO	780		780	0,33			780	N/S	
70750000 Ventes posters					13	0,01	-13	-100,00	
70780000 Vente de tee shirt	1 210		1 210	0,51	1 150	0,47	60	5,22	
70781000 Vente Chemisiers	342		342	0,14			342	N/S	
<b>Production vendue biens</b>									
<b>Production vendue services</b>	<b>218 539</b>		<b>218 539</b>	92,42	<b>223 749</b>	91,14	<b>-5 210</b>	-2,32	
70640000 Encart pub. dans guide touristique	62 065		62 065	26,25	67 008	27,30	-4 943	-7,37	
70640100 Encart pub dans guide pratique	67 636		67 636	28,60	68 464	27,89	-828	-1,20	
70640200 Encart pub. dans guide location	9 088		9 088	3,84	9 798	3,99	-710	-7,24	
70640300 Prestation service Internet	32 336		32 336	13,67	30 188	12,30	2 148	7,12	
70640800 Prestations services Guidages	25 241		25 241	10,67	25 777	10,50	-536	-2,07	
70640810 Visites guidées individuelles	10 148		10 148	4,29	9 210	3,75	938	10,18	
70640900 Encart pub. guide groupe	10 237		10 237	4,33	11 158	4,55	-921	-8,24	
70641000 Pass MO	1 221		1 221	0,52	480	0,20	741	154,38	
70641100 Livrets Etrangers					1 275	0,52	-1 275	-100,00	
70840000 Mise à disposition personnel factu	567		567	0,24	391	0,16	176	45,01	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>236 468</b>		<b>236 468</b>	100,00	<b>245 495</b>	100,00	<b>-9 027</b>	-3,67	
<b>Production stockée</b>									
<b>Production immobilisée</b>									
<b>Subventions d'exploitation</b>			<b>268 000</b>	113,33	<b>269 000</b>	109,57	<b>-1 000</b>	-0,36	
74110000 Subvention Syndicat Mixte			250 000	105,72	252 000	102,65	-2 000	-0,78	
74120000 Partenariat Crédit Mutuel			3 000	1,27	3 000	1,22	0	0,00	
74130000 Subvention CDC Sud Charente			15 000	6,34	14 000	5,70	1 000	7,14	
<b>Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges</b>			<b>28 832</b>	12,19	<b>23 202</b>	9,45	<b>5 630</b>	24,27	
78174000 Reprise s/prov créances douteuses					818	0,33	-818	-100,00	
79120000 Refacturation Accueil Presse			163	0,07			163	N/S	
79120100 Refacturation Salons			11 282	4,77	5 120	2,09	6 162	120,35	
79120200 Refacturation frais formation/imprimerie					273	0,11	-273	-100,00	
79121000 Refacturation frais postaux			2 890	1,22	4 263	1,74	-1 373	-32,20	
79121100 Refacturation enveloppes			505	0,21	435	0,18	70	16,09	
79121200 Refacturation fiches Rando			356	0,15			356	N/S	
79121300 Refacturation Eau			1 323	0,56			1 323	N/S	
79131000 Remboursement Formation			3 086	1,31	1 694	0,69	1 392	82,17	
79140000 Remb CNASEA			9 228	3,90	10 599	4,32	-1 371	-12,93	
<b>Autres produits</b>			<b>496</b>	0,21	<b>503</b>	0,20	<b>-7</b>	-1,38	
75800000 Produits divers de gestion courante			496	0,21	503	0,20	-7	-1,38	
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>533 796</b>	225,74	<b>538 200</b>	219,23	<b>-4 404</b>	-0,81	
<b>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</b>			<b>7 021</b>	2,97	<b>8 996</b>	3,66	<b>-1 975</b>	-21,94	
60730000 Achats Pistes Cyclables IO			3 574	1,51	5 061	2,06	-1 487	-29,37	
60731000 Achat Pistes cyclables Marennes			478	0,20	1 260	0,51	-782	-62,05	
60732000 Achat Guide Rando PMO			1 372	0,58			1 372	N/S	
60790000 Achat tee shirts			1 597	0,68	2 675	1,09	-1 078	-40,29	
<b>Variation de stock (marchandises)</b>			<b>3 779</b>	1,60	<b>6 651</b>	2,71	<b>-2 872</b>	-43,17	
60370000 Variation stock DVD			1 533	0,65	5 364	2,18	-3 831	-71,41	
60371000 Variation stocks cendriers			2 880	1,22	3 050	1,24	-170	-5,56	
60372000 Variation stock Pistes Cyclables			-568	-0,23	-214	-0,08	-354	-165,41	
60373000 Variation stock tee shirt			-66	-0,02	-1 549	-0,62	1 483	95,74	

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes	<b>258 711</b>	109,41	<b>223 504</b>	91,04	35 207	15,75	
60410000 Guide Touristique	16 853	7,13	17 803	7,25	-950	-5,33	
60420000 Guide Pratique	42 911	18,15	39 747	16,19	3 164	7,96	
60430000 Guide locations	4 400	1,86	4 700	1,91	-300	-6,37	
60440000 Achats Visites Guidées	8 689	3,67	7 199	2,93	1 490	20,70	
60450000 Guide Groupe	2 589	1,09	2 410	0,98	179	7,43	
60460000 Achats internet	29 519	12,48	8 624	3,51	20 895	242,29	
60470000 Cartes étrangères			3 438	1,40	-3 438	-100,00	
60480000 Achats Manifestations	9 540	4,03	9 761	3,98	-221	-2,25	
60490000 Achat guide accessibilité			167	0,07	-167	-100,00	
60491000 achat pass mo	2 000	0,85	1 481	0,60	519	35,04	
60491100 Achat Guide Nautisme	-103	-0,03			-103	N/S	
60491200 Achat Fiches Randonnées			238	0,10	-238	-100,00	
60610000 Eaux	1 611	0,68	1 048	0,43	563	53,72	
60612000 Electricité	3 236	1,37	3 547	1,44	-311	-8,76	
60614000 Carburant	1 758	0,74	2 629	1,07	-871	-33,12	
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	33	0,01	231	0,09	-198	-85,70	
60632000 Petits Equipements	402	0,17	1 570	0,64	-1 168	-74,38	
60640000 Fournitures de Bureau	4 605	1,95	5 244	2,14	-639	-12,18	
61350000 Location Néopost -balance+support	1 740	0,74	1 702	0,69	38	2,23	
61351000 Location copieur longue durée	2 170	0,92	2 062	0,84	108	5,24	
61400000 Charges locatives	527	0,22	373	0,15	154	41,29	
61550000 Entretien Réparation sur Matériels	1 277	0,54	818	0,33	459	56,11	
61560000 Maintenance	2 733	1,16	2 710	1,10	23	0,85	
61600000 Assurances	2 124	0,90	2 001	0,82	123	6,15	
61800000 Frais de Formation	3 052	1,29	1 299	0,53	1 753	134,95	
61810000 Documentation générale	507	0,21	385	0,16	122	31,69	
61850000 Frais colloques séminaires	20	0,01			20	N/S	
62200000 Rémunérations Intermédiaires	3 223	1,36	3 223	1,31		0,00	
62260000 Honoraires Comptables	7 606	3,22	6 675	2,72	931	13,95	
62261000 Honoraires Sociaux	646	0,27	2 114	0,86	-1 468	-69,43	
62270000 Frais actes et contentieux			534	0,22	-534	-100,00	
62330000 Foires et Expositions	20 851	8,82	14 973	6,10	5 878	39,26	
62340000 Cadeaux	163	0,07	121	0,05	42	34,71	
62360000 Brochures-catalogues et imprimés	-391	-0,16	604	0,25	-995	-164,73	
62370000 Publications	30 480	12,89	22 167	9,03	8 313	37,50	
62380000 Pourboires et Dons	1 458	0,62	764	0,31	694	90,84	
62510000 Voyages et Déplacement	4 818	2,04	4 292	1,75	526	12,26	
62511000 Frais Déplacement Salons	4 826	2,04	7 020	2,86	-2 194	-31,24	
62570000 Réceptions	452	0,19	397	0,16	55	13,85	
62571000 Frais Accueil Journalistes	1 016	0,43	158	0,06	858	543,04	
62600000 Téléphone-fax	3 736	1,58	4 117	1,68	-381	-9,24	
62610000 Affranchissement	36 587	15,47	33 648	13,71	2 939	8,73	
62700000 Services Bancaires	142	0,06	147	0,06	-5	-3,39	
62810000 Cotisations Diverses	906	0,38	1 363	0,56	-457	-33,52	
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>2 979</b>	1,26	<b>-440</b>	-0,17	3 419	777,05	
63110000 Taxes sur les salaires			-410	-0,16	410	-100,00	
63120000 Taxe d'apprentissage	1 290	0,55	1 203	0,49	87	7,23	
63180000 Tva non récupérable/frais commun			-2 648	-1,07	2 648	-100,00	
63330000 Formation continue	1 492	0,63	1 415	0,58	77	5,44	
63580000 Carte Grise	197	0,08			197	N/S	
Salaires et traitements	<b>191 432</b>	80,95	<b>179 108</b>	72,96	12 324	6,88	
64110000 Salaires Bruts	189 733	80,24	176 911	72,06	12 822	7,25	
64120000 Variation Provision Congés Payés	1 699	0,72	2 197	0,89	-498	-22,66	
Charges sociales	<b>70 763</b>	29,92	<b>64 710</b>	26,36	6 053	9,35	
64510000 Charges Patronales Urssaf	48 090	20,34	43 699	17,80	4 391	10,05	
64530000 Charges Patronales Retraite	11 707	4,95	10 935	4,45	772	7,06	
64531000 Charges Patronales Prévoyance	1 746	0,74	1 645	0,67	101	6,14	

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
64540000 Charges Patronales Assédic	8 053	3,41	7 293	2,97	760	10,42
64550000 Variation ch.so sur congés payés	696	0,29	704	0,29	-8	-1,13
64750000 Médecine du Travail	472	0,20	434	0,18	38	8,76
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>2 901</b>	1,23	<b>2 447</b>	1,00	454	18,55
68111000 Dot.amort.immo.incorpor.	781	0,33	80	0,03	701	876,25
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 120	0,90	2 367	0,96	-247	-10,43
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	<b>2 503</b>	1,06			2 503	N/S
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	2 503	1,06			2 503	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	<b>3 382</b>	1,43	<b>818</b>	0,33	2 564	313,45
65440000 Créances irrécouvrables ex antérieurs	3 383	1,43	818	0,33	2 565	313,57
65800000 Charges diverses de gestion courante	-0	0,00				
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>543 471</b>	229,83	<b>485 795</b>	197,88	<b>57 676</b>	11,87
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-9 675</b>	-4,08	<b>52 405</b>	21,35	<b>-62 080</b>	-118,45
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	<b>2 805</b>	1,19	<b>4 106</b>	1,67	-1 301	-31,68
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	1 572	0,66	1 682	0,69	-110	-6,53
76810000 Intérêts comptes financiers	1 234	0,52	2 424	0,99	-1 190	-49,08
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 805</b>	1,19	<b>4 106</b>	1,67	<b>-1 301</b>	-31,68
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 805</b>	1,19	<b>4 106</b>	1,67	<b>-1 301</b>	-31,68
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-6 870</b>	-2,90	<b>56 511</b>	23,02	<b>-63 381</b>	-112,15
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>3 285</b>	1,39			3 285	N/S
77520000 Produit cession immo.corpo	3 175	1,34			3 175	N/S
77880000 Produit Exceptionnel	110	0,05			110	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>3 285</b>	1,39			<b>3 285</b>	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			<b>27</b>	0,01	-27	-100,00
67120000 Pénalités retard			27	0,01	-27	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	<b>1 938</b>	0,82	<b>112</b>	0,05	1 826	N/S
67520000 Valeur nette cpble éléments cédés	1 938	0,82			1 938	N/S
67800000 Charges Exceptionnelles			112	0,05	-112	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 938</b>	0,82	<b>138</b>	0,06	<b>1 800</b>	N/S
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 347</b>	0,57	<b>-138</b>	-0,05	<b>1 485</b>	N/S
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<b>Total des Produits</b>	<b>539 886</b>	228,31	<b>542 306</b>	220,90	<b>-2 420</b>	-0,44
<b>Total des Charges</b>	<b>545 408</b>	230,65	<b>485 934</b>	197,94	<b>59 474</b>	12,24
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-5 523</b>	-2,33	<b>56 373</b>	22,96	<b>-61 896</b>	-109,79
<i>Perte</i>			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE

	Avant répartition du secteur commun		Commun	Après répartition		Résultat Global
	Promotion	Edition		Promotion	Edition	
Ventes de marchandises		17 930		50%	17 930	17 930
Prestations services	0	218 538		0	218 538	218 538
<b>chiffre d'affaires total</b>	<b>0</b>	<b>236 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>236 468</b>	<b>236 468</b>
Subventions	268 000	0	0	268 000	0	268 000
Reprise sur Amort et Prov., transfert de charges	24 830	3 097	905	25 283	3 549	28 832
Produit de gestion courante	0	99	397	198	297	496
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>292 830</b>	<b>239 663</b>	<b>1 302</b>	<b>293 481</b>	<b>240 314</b>	<b>533 795</b>
Autres achats et charges externes	108 025	129 080	32 405	124 228	145 282	269 510
Impôts et taxes assimilées	111	174	2 694	1 458	1 521	2 979
Salaires et traitements	71 313	104 118	14 302	78 464	111 269	189 733
Charges Sociales	23 872	42 439	6 151	26 947	45 515	72 462
Dotations aux amortissements et provisions	0	2 503	2 901	1 450	3 954	5 404
Autres charges	0	3 382		3 382		3 382
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>203 321</b>	<b>281 696</b>	<b>58 453</b>	<b>232 548</b>	<b>310 923</b>	<b>543 470</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>89 509</b>	<b>-42 033</b>	<b>-57 151</b>	<b>60 934</b>	<b>-70 609</b>	<b>-9 675</b>
Produits financiers	0	0	2 805	1 403	1 403	2 805
Charges financières	0	0	0	0	0	0
<b>Résultat financier</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 805</b>	<b>1 403</b>	<b>1 403</b>	<b>2 805</b>
<b>Résultat courant avant IS</b>	<b>89 509</b>	<b>-42 033</b>	<b>-54 346</b>	<b>62 336</b>	<b>-69 206</b>	<b>-6 870</b>
Produits exceptionnels	0	750	2 535	1 267	2 017	3 285
Charges exceptionnelles	0	0	1 938	969	969	1 938
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0</b>	<b>750</b>	<b>597</b>	<b>299</b>	<b>1 049</b>	<b>1 347</b>
Impôts sur les sociétés						
<b>total produits</b>	<b>292 830</b>	<b>240 413</b>	<b>6 642</b>	<b>296 151</b>	<b>243 734</b>	<b>539 885</b>
<b>total charges</b>	<b>203 321</b>	<b>281 696</b>	<b>60 390</b>	<b>233 516</b>	<b>311 892</b>	<b>545 408</b>
<b>Résultat net</b>	<b>89 509</b>	<b>-41 283</b>	<b>-53 749</b>	<b>62 635</b>	<b>-68 158</b>	<b>-5 523</b>

	2009	%	2008	%	VARIATION 2008-2009 EN %
Vente de Marchandises	17 930	7,58%	21 746	8,86%	-17,55%
Prestations de services	218 539	92,42%	223 749	91,14%	-2,33%
Autres produits	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>236 469</b>	<b>100,00%</b>	<b>245 495</b>	<b>100,00%</b>	<b>-3,68%</b>
<b>frais généraux net de transferts de charges</b>	<b>514 144</b>	<b>100,00%</b>	<b>462 090</b>	<b>100,00%</b>	<b>11,26%</b>
dont autres achats et charges externes hors intérim	252 994	49,21%	229 060	49,57%	10,45%
dont impôts et Taxes	-107	-0,02%	-2 134	-0,46%	-94,99%
dont Frais de personnel et intérim	252 967	49,20%	233 220	50,47%	8,47%
dont autre charges de gestion courante( déduction des PGC)	2 886	0,56%	315	0,07%	231,74%
dont dot* aux amortissements et aux provisions(déduction des RAP)	5 404	1,05%	1 629	0,35%	
<b>Résultat d'exploitation "propre"</b>	<b>-277 675</b>	<b>-54,01%</b>	<b>-216 595</b>	<b>-46,87%</b>	<b>28,20%</b>
Subvention	250 000	105,72%	252 000	102,65%	-0,79%
Partenariat	18 000	7,61%	17 000	6,92%	
<b>Résultat d'exploitation "aidé"</b>	<b>-9 675</b>	<b>-4,09%</b>	<b>52 405</b>	<b>21,35%</b>	<b>-118,46%</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>2 805</b>	<b>1,19%</b>	<b>4 106</b>	<b>1,67%</b>	<b>-31,69%</b>
<b>Résultat courant</b>	<b>-6 870</b>	<b>-2,91%</b>	<b>56 511</b>	<b>23,02%</b>	<b>-112,16%</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 347</b>	<b>0,57%</b>	<b>-138</b>	<b>-0,06%</b>	
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
<b>résultat net</b>	<b>-5 523</b>	<b>-2,34%</b>	<b>56 373</b>	<b>22,96%</b>	<b>-109,80%</b>

	2009	%	2008	%	VARIATION 2008-2009 EN %
<b>A</b> Vente de Marchandises	17 930	15,32%	21 746	16,19%	
<b>B</b> Achats consommés	10 800	9,23%	15 647	11,65%	
<b>C</b> Marge commerciale (A-B)	7 130		6 099		
	<b>39,77%</b>		<b>28,05%</b>		
<b>D</b> Prestations de services	218 539	186,78%	223 749	166,63%	
<b>E</b> Sous traitance	108 663	92,87%	95 567		
<b>Marge sur prestations de Services (D-E)</b>	109 876		128 182		
	<b>50,28%</b>		<b>57,29%</b>		
<b>Marge brute globale</b>	<b>117 006</b>	<b>100,00%</b>	<b>134 281</b>	<b>100,00%</b>	<b>-12,86%</b>
frais généraux net de transferts de charges	394 681	100,00%	350 876	100,00%	12,48%
dont autres achats et charges externes hors intérim	133 531	33,83%	117 846	33,59%	13,31%
dont impôts et Taxes	-107	-0,03%	-2 134	-0,61%	-94,99%
dont Frais de personnel et intérim	252 967	64,09%	233 220	66,47%	8,47%
dont autre charges de gestion courante et net de produits	2 886	0,73%	315	0,09%	816,19%
dont dot <sup>o</sup> aux amortissements et aux provisions	5 404	1,37%	1 629	0,46%	231,74%
<b>Résultat d'exploitation "propre"</b>	<b>-277 675</b>	<b>-70,35%</b>	<b>-216 595</b>	<b>-61,73%</b>	<b>28,20%</b>
Subvention	250 000	213,66%	252 000	187,67%	-0,79%
Partenariat	18 000	15,38%	17 000	12,66%	
<b>Résultat d'exploitation "aidé"</b>	<b>-9 675</b>	<b>-8,27%</b>	<b>52 405</b>	<b>39,03%</b>	<b>-118,46%</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>2 805</b>	<b>2,40%</b>	<b>4 106</b>	<b>3,06%</b>	<b>-31,69%</b>
<b>Résultat courant</b>	<b>-6 870</b>	<b>-5,87%</b>	<b>56 511</b>	<b>42,08%</b>	<b>-112,16%</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 347</b>	<b>1,15%</b>	<b>-138</b>	<b>-0,10%</b>	
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
<b>résultat net</b>	<b>-5 523</b>	<b>-4,72%</b>	<b>56 373</b>	<b>41,98%</b>	<b>-109,80%</b>

**LA MAISON DU TOURISME**  
**TABLEAU RECAPITULATIF DE LA TRESORERIE AU 31/12/09**

<b>Trésorerie initiale</b>		<b>180 936</b>
	<b>TOTAL A</b>	<b>180 936</b>
<b>Capacité de trésorerie de l'année</b>		
Résultat de l'exercice		- 5 523
+ Dotation aux amortissements		2 901
+ Dotation aux provisions		2 503
+ VNC éléments cédés		1 938
- produits cessions immos cédés		- 3 175
- Reprise de provisions		0
	<b>TOTAL B</b>	<b>- 1 356</b>
<b>Opérations d'exploitation</b>		
<b>Variation de créances hors subventions</b>		59 197
Début	121 126	
Fin	- 61 929	
<b>Variation des dettes</b>		- 1 883
Début	- 112 480	
Fin	110 597	
<b>Variation des avances remboursables</b>		- 6 046
Début	- 10 321	
Fin	4 275	
	<b>TOTAL C</b>	<b>51 268</b>
<b>Opérations d'investissements</b>		
Acquisitions d'immobilisations		- 8 562
Cession d'immobilisations		3 175
	<b>TOTAL D</b>	<b>- 5 387</b>
<b>Opérations de financement</b>		0
	<b>TOTAL E</b>	<b>0</b>
<b>TRESORERIE FINALE (A+B+C+D+E)</b>		<b>225 461</b>



**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2009 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2008 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 292 900,31 E.

Le résultat net comptable est une perte de 5 522,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/02/2010 par les dirigeants.

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- La Maison du Tourisme travaille sur deux secteurs d'activité :  
la promotion et l'édition du Pays Marennes Oléron.

Le secteur de la promotion n'est pas fiscalisable ( pas d'is, de tva, de tp...) contrairement au secteur de l'édition.

Les frais communs sont répartis pour moitié sur l'édition et pour moitié sur le secteur de la promotion.

la tva sur les frais commun fait l'objet d'un calcul de coefficients , selon le nouveau dispositif applicable au 1er janvier 2008.

Les subventions n'étant pas directement liées au prix des opérations imposables ; elles n'ont donc pas été prises en compte dans le calcul du coefficient de taxation.

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

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

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

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- Valeurs mobilières de placement :

La maison du tourisme détient un portefeuille de FCP pour un montant global de 122 691 euros au 31 décembre 2009. Ces placements sont valorisés selon leur prix de revient moyen.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Au titres des contributions volontaires , le local et le matériel " route du Viaduc" à Bourcefranc est mis à disposition gratuitement par le Syndicat Mixte du pays Marennnes Oléron.

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

**3.1 - Actif immobilisé**

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

**3.1.1 - Immobilisations brutes = 15 261**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	798	727		1 525
Immobilisations corporelles	11 147	7 835	5 262	13 721
Immobilisations financières	15			15
<b>TOTAL</b>	<b>11 960</b>	<b>8 562</b>	<b>5 262</b>	<b>15 261</b>

**3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 248**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	80	781		861
Immobilisations corporelles	7 592	2 120	3 324	6 387
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>7 672</b>	<b>2 901</b>	<b>3 324</b>	<b>7 248</b>

**3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 525	861	664	1 ans
Matériel de transport	7 835	1 393	6 442	5 ans
Matériel informatique	5 885	4 995	891	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>15 246</b>	<b>7 248</b>	<b>7 998</b>	

**3.2 - Etat des créances = 49 963**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	49 963	49 963	
<b>TOTAL</b>	<b>49 963</b>	<b>49 963</b>	

**3.3 - Provisions pour dépréciation = 2 503**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		2 503			2 503
Comptes financiers					
<b>Total</b>		<b>2 503</b>			<b>2 503</b>

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 3 984**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 592
Autres créances	1 392
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>3 984</b>

**3.5 - Charges constatées d'avance = 17 919**

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

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

**4.1 - Etat des dettes = 114 873**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 275	4 275		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	48 642	48 642		
Dettes fiscales & sociales	58 415	58 415		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	3 541	3 541		
<b>TOTAL</b>	<b>114 873</b>	<b>114 873</b>		

**4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 39 949**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 002
Dettes fiscales & sociales	26 947
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>39 949</b>

**4.3 - Produits constatés d'avance = 3 541**

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

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 236 468**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	17 930	7,58 %
Prestations de services	217 972	92,18 %
Produits des activités annexes	567	0,24 %
<b>TOTAL</b>	<b>236 468</b>	<b>100,00 %</b>

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

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

**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Aux comptes annuels présentée en Euros

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

**6.1 - Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

**6.2 - Autres informations complémentaires**

L'indemnité de départ en retraite concernant l'ensemble du personnel s'élève à 11 107 euros environ.

La méthode de calcul retenue a été la méthode rétrospective prorata temporis, avec départ à l'initiative du salarié et un taux d'actualisation de 2.25%

Celle ci est indiquée à titre indicative ; elle n'a pas fait l'objet d'une provision au 31 décembre 2009 dans les comptes.



**MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Aux comptes annuels présentée en Euros

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

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

**8.1 - Produits à recevoir = 3 984**

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	2 592
Clients factures à établir( 41810000 )	2 592
Autres créances :	1 392
Produits à recevoir( 46870000 )	1 392
<b>TOTAL</b>	<b>3 984</b>

**8.2 - Charges constatées d'avance = 17 919**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 48600000 )	17 919
<b>TOTAL</b>	<b>17 919</b>

**8.3 - Charges à payer = 39 949**

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	13 002
Fournisseurs factures non parvenues( 40810000 )	13 002
Dettes fiscales et sociales :	26 947
Provision congés payés( 42820000 )	17 288
Provision charges sociales /cp( 43820000 )	6 632
Organismes sociaux à payer( 43860000 )	3 027
<b>TOTAL</b>	<b>39 949</b>

**8.4 - Produits constatés d'avance = 3 541**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance( 48700000 )	3 541
<b>TOTAL</b>	<b>3 541</b>

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et à la liberté d'accès aux données et à leur traitement, ainsi que les dispositions de la loi n° 2004-807 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent l'accès des citoyens à leurs données personnelles et leur permettent de contrôler et de rectifier ces données. SAGE Experts-comptables - janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER. Pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts.

Agrément en cours, NE PAS ENVOYER  
Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)



N° 2065  
(2010)

Direction Générale des Finances Publiques

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012009 et clos le 31122009  
Régime simplifié d'imposition   
Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Comptabilité super-simplifiée

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : Centre des Impôts, 3 rue Etchebarne, 17320 MARENNES  
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

**A IDENTIFICATION**  
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON  
Route du Viaduc  
Identification du destinataire : 17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS  
651 Insp., IFU | 311793 N° dossier | 4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 1 6 N° Siret

**B ACTIVITÉ**  
Activités exercées (souligner l'activité principale) :  
Organisme de Tourisme  
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

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

**1 Résultat fiscal**  
Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % : [ ]  
Bénéfice imposable au taux de 15 % : [ ]  
Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B) : 68 158

**2 Plus-values**  
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % : [ ]  
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I) : [ ]  
Plus-values à long terme imposables au taux de 19% : [ ]  
Autres plus-values imposables au taux de 19% : [ ]  
Plus-values à long terme imposables au taux de 0% : [ ]  
Plus-values exonérées art. 238 quinquies : [ ]

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches** (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2  
Entreprises nouvelles art. 44 sexies  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines  Zone franche Corse  Pôle de compétitivité   
Entreprises nouvelles art. 44 septies  Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies  Autres dispositifs  Zone de restructuration de la défense art.44 terdecies   
Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) : [ ] Plus-values exonérées relevant du taux à 15% : [ ]

## D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).  
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement  
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066  
3. Crédits d'impôt et imputations  
Crédit d'impôt en faveur de la recherche : [ ]  
Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants : [ ]  
Crédit d'impôt famille : [ ]  
Réduction d'impôt en faveur du mécénat : [ ]  
Crédit d'impôt pour investissement en Corse : [ ]  
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage : [ ]  
Autres imputations : [ ]

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)**  
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 % : [ ]

**Ebis VALEUR AJOUTÉE DE L'ENTREPRISE**  
Report colonne B de la ligne OG du tableau 2059-E ou colonne B ligne 137 du 2033-E : 252 499

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)

Nom, adresse, téléphone, télécopie : Exco A2A 6 rue Chanzy BP 20096 17300 ROCHEFORT 0546823050  
- du comptable et/ou du conseil   
n° d'agrément du CGA [ ]

Visa et cachet du membre de l'Ordre des experts-comptables ou de l'association de gestion et de comptabilité \*\*

A BOURCEFRANC LE CHAPUS 022010  
Signature et qualité du déclarant

\* Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).  
\*\* Lorsque la déclaration de résultat et la liasse fiscale d'un adhérent d'un centre de gestion agréé sont transmises via la procédure TDFC, la partie relative au visa doit comporter les informations suivantes : nom et n° SIRET du cabinet d'expertise-comptable ou de l'association de gestion et de comptabilité.

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis

(2010)

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice	(À ne remplir que sur les exemplaires « en continu ») MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON 31122009
<b>F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)</b>	
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts ④	Payées par la société elle-même (a) Payées par un établissement chargé du service des titres (b)
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) ⑤	(c)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⑥  (À préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)
	(f)
	(g)
	(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⑦	(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)
7. Montant des revenus répartis ⑧	total (a à h)
<b>G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS</b>	
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.  1	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.
	Montant des sommes versées :
Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3
	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4
	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement 5
	à titre de remboursements 6
	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 7
	à titre de remboursements 8

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice (À ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)  
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON  
31122009

**H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME**

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

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

**I DIVERS**

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

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

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

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2009, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

**K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVL) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n°2033-NOT, n°2033-C, Cadre III)**

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

**L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS**

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

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

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

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 19%	<input type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input type="text"/>
Chiffre d'affaires TTC	<input type="text"/>		

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

N° SIRET

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2  
 Adresse de l'entreprise Route du Viaduc 17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS Durée de l'exercice précédent \* 1 2  
 Numéro SIRET\* 4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 0 1 6 Néant \*

				Exercice N clos le		N-1	
				3 1 1 2 2 0 0 9		3 1 1 2 2 0 0 8	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 525	861	664	718	
	Fonds commercial (1)	AH					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR					
	Autres immobilisations corporelles	AT	13 721	6 387	7 333	3 555	
Immobilisations en cours	AV						
Avances et acomptes	AX						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU					
	Créances rattachées à des participations	BB					
	Autres titres immobilisés	BD	15		15	15	
Prêts	BF						
Autres immobilisations financières*	BH						
TOTAL (II)		BJ	15 261	7 248	8 013	4 289	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
	En cours de production de biens	BN					
	En cours de production de services	BP					
	Produits intermédiaires et finis	BR					
	Marchandises	BT	10 980		10 980	14 759	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	985		985	435	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	25 300	2 503	22 797	21 380	
	Autres créances (3)	BZ	6 744		6 744	59 588	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	122 691		122 691	112 120	
Disponibilités	CF	102 771		102 771	68 817		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 919		17 919	24 964	
	TOTAL (III)	CJ	287 391	2 503	284 888	302 063	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	302 652	9 751	292 900	306 352	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire, NE PAS ENVOYER. EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	183 550	127 178	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	(5 523)	56 373	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	178 028	183 550	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 275	10 321	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		388	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	48 642	55 144	
	Dettes fiscales et sociales	DY	58 415	55 947	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 541	1 001	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	114 873	122 801		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	292 900	306 352		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	105 639	122 801		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

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

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire, NE PAS ENVOYER.

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	17 930	FB		FC	17 930	21 746	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	218 539	FH		FI	218 539
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		236 468	FK		FL	236 468	245 495
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	268 000	269 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	28 832	23 202	
	Autres produits (1) (11)					FQ	496	503	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	533 796	538 200
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	7 021	8 996	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	3 779	6 651	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	258 711	223 504	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 979	(440)	
	Salaires et traitements*					FY	191 432	179 108	
	Charges sociales (10)					FZ	70 763	64 710	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	2 901	2 447	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	2 503	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	3 382	818	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	543 471	485 795	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(9 675)	52 405	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 805	4 106	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 805	4 106	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	2 805	4 106	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(6 870)	56 511	

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

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	3 285	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
		<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	3 285
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		27
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 938	112
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
		<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	1 938 138
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	1 347	(138)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	539 886	542 306	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	545 408	485 934	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(5 523)	56 373	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
(9)	Dont transferts de charges		A1	28 832	22 384
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
		obligatoires	A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
cession d'immobilisations				3 175	
remboursement caisse volée				110	
vnc immos cédées			1 938		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

RENOUVOIS

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.



\* (Ne pas reporter le montant des écritures)

SAGE Experts-comptables - janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER. EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations			
		TOTAL I				1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3	
		TOTAL II				798				2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD	798	KE		KF	727			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		KX				
			Matériel de transport *		KY	4 500	KZ		LA	7 835			
			Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	6 647	LC		LD				
			Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	11 147	LO		LP	7 835			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U		8V		8W					
Autres titres immobilisés				1P	15	1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V					
TOTAL IV				1Q	15	1R		1S					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	11 960	0H		0J	8 562				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		TOTAL I				1				3		4	
		TOTAL II				par virement de poste à poste				2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				IN		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				IO		LV		LW	1 525	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers			IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport			IV	4 500	MP	4 500	MQ	7 835	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	762	MS	762	MT	5 885	MU		
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
TOTAL III				IY	5 262	NG	5 262	NH	13 721	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W		
	Autres participations				I0		0X		0Y		0Z		
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	15	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	15	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	5 262	0L	15 261	0M			

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP 2054 bis 2010

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Exercice N clos le **3 1 1 2 2 0 0 9**

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

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

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

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

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

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

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

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

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER. EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
<b>CADRE A</b>															
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement			CY			EL			EM			EN			
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH			
TOTAL I			80			781						861			
TOTAL II															
Terrains			PI			PJ			PK			PL			
Constructions			PM			PN			PO			PQ			
Sur sol propre			PR			PS			PT			PU			
Sur sol d'autrui			PV			PW			PX			PY			
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PZ			QA			QB			QC			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			QD			QE			QF			QG			
Autres immobilisations			QH			QI			QJ			QK			
Inst. générales, agencements, aménagement divers			2 520			1 435			2 563			1 393			
Matériel de transport			5 072			684			762			4 995			
Matériel de bureau et informatique, mobilier															
Emballages récupérables et divers															
TOTAL III			7 592			2 120			3 324			6 387			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN			ØP			ØQ			ØR			
7 672			2 901			3 324			7 248						
<b>CADRE B</b>															
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>															
Immobiliations amortissables		DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions		Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Sur sol propre		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Sur sol d'autrui		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Inst. gales, agenc et am. des const.		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Matériel de transport		V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Mat. bureau et inform. mobilier		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Embballages récup. et divers		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
TOTAL III															
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NI						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW				Total général non venant (NS + NT + NU)		NY				Total général non venant (NW - NY)		NZ	
<b>CADRE C</b>															
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>				Montant net au début de l'exercice				Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations										SP		SR			

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Désignation de l'entreprise <u>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</u> Néant <input type="checkbox"/> *					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	2 503	UF	
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 <sup>e</sup> du C.G.I.					10

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT. SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3 318		3 318					
	Autres créances clients		UX	21 982		21 982					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5 352		5 352				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 392		1 392					
	Charges constatées d'avance		VS	17 919		17 919					
	TOTAUX		VT	49 963	VU	49 963	VV				
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	4 275		4 275					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	48 642		48 642						
Personnel et comptes rattachés		8C	17 288		17 288						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	40 863		40 863						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	264		264					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	3 541		3 541						
TOTAUX		VY	114 873	VZ	114 873						
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	6 046	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

⑨

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2010

Désignation de l'entreprise : <b>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</b>		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le :   3   1   1   2   2   0   0   9			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		WB			
		de son conjoint	moins part déductible*	à réintégrer :	WC		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					WD	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*					WF	
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)					WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*					WI	
	Amendes et pénalités (nature : .....					WJ	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 D du CGI	L7	K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			I8		
		— imposées aux taux de 0 %			ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme		WN			
		— Plus-values soumises au régime des fusions		WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ		
	Déficit étranger des PME précédemment déduit (art. 209C)	SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8			
<b>TOTAL I</b>					WR		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*					WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			WV		
		— imposées au taux de 0 %			WH		
		— imposées au taux de 19 %			WP		
		— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			WW		
		— imputées sur les déficits antérieurs			XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts : ( quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations )					XA		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement*					XD	
	Allègement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté (4 septies))	K9	Entreprises nouvelles 44 septies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	I5
		Pôle de compétitivité (art. 44 quinquies)	I6	Société investissements immobiliers cotées (art. 209C)	K3	Zone franche Corse (art. 44 decies)	OT
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV	Basin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	ZF	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Résultats déficitaires article 209C	ZM	Crédance dégagee par le report en arrière de déficit	ZI	XG		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>				<b>TOTAL II</b>			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI			
		déficit (II moins I)		XJ	68 158		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)					ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)					XL		
<b>RÉSULTAT FISCAL</b>		<b>BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>		XN	XO		
					68 158		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables, janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.



10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : État préparatoire. NE PAS ENVOYER.

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	195 931		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058 A)		K5			
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	195 931		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	68 158		
Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ)		YK	264 089		
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		ZT	23 920		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>					
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW		
Provisions pour risques et charges *					
		8X	8Y		
		8Z	9A		
		9B	9C		
Provisions pour dépréciation *					
		9D	9E		
		9F	9G		
		9H	9J		
Charges à payer					
		9K	9L		
		9M	9N		
		9P	9R		
		9S	9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO		
		↓ ligne WI		↓ ligne WU	

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

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



Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)															
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie										OC				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie										OD	56 373			
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)														
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)										OE				
	TOTAL I										OF	56 373			
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale										ZB				
	{ - Autres réserves										ZD	56 373			
	Dividendes										ZE				
	Autres répartitions										ZF				
	Report à nouveau										ZG	(0)			
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)										ZH	56 373			
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.															
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>															
												Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7										YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	116 397	95 567		
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8 3 910										YQ	4 436	4 137		
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	11 475	12 546		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV				
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES										ST	126 402	111 254		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	258 711	223 504		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*										YW				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS										9Z	2 979	(440)		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	2 979	(440)		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée										YY	46 299	46 876		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	17 845	12 652		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2009)*										OB	189 734			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%		JK	Plus-values à 0% (1)		JL							
			Plus-values à 19% (2)		JM	Imputations		JC							
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%		JN	Plus-values à 0% (1)		JO							
			Plus-values à 19% (2)		JP	Imputations		JF							
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG			Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JH		N° SIRET de la société mère JJ									
	- numéro de centre de gestion agréé* XP														
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : [ ] ] handicapés : [ ] ] ) YP										7		7			
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * ZK										%		%			
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration										Si absence de filiales et participations, cocher 0		Si présence de filiales et participations, cocher 1			
										ZR	0				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

12

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A 2010

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

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant 

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations*	1	Matériel de trans	4 500		2 563	1 938
	2	Matériel informat	762		762	
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
	⑦	⑧	⑨	⑩	⑪	⑫	⑬
I - Immobilisations*	1	2 425	487	487			
	2	750	750	750			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1960, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑭			1 237				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑮			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % ⑯				(B) (ventilation par taux)		(C)	

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant  \*
**A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME**  
 (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 <i>quaterdecies 1 ter et 1 quater</i> CGI)				
TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
		N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
	N - 8				
	N - 9				
TOTAL 2					

**B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS**

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

 Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
 (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
 Plus-values d'apport à une société d'une activité  
 professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER.

14

## SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFIP N° 2059-C 2010

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 16% ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ①*.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ②*.	

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

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

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

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire, NE PAS ENVOYER.

Agrément en cours, NE PAS ENVOYER

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D 2010

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

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

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

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

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

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

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON			Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012009			et clos le : 31122009	
			Durée en nombre de mois <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">1 2</span>	
<b>I - Production de l'entreprise</b>		<b>A</b>	<b>B</b>	
Ventes de marchandises	B2		OA	17 930
Production vendue - Biens	A5		OB	
Production vendue - Services	A7		OC	218 539
Production stockée	B5		OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	B6		OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	B7		OF	268 000
Autres produits de gestion courante	B8			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			OH	496
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée			OI	16 519
Transferts de charges de personnel et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	A8			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	O3		OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	O4		OL	
TOTAL 1	I5		OM	521 483
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers</b>		<b>A</b>	<b>B</b>	
Achats de marchandises (droits de douane compris)	C1		ON	7 021
Variation de stocks (marchandises)	C2		OO	3 779
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	C3		OP	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	C4		OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	C5		OR	254 802
Loyers et redevances, 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			OS	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP	C6			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	K8		OU	
Autres charges de gestion courante	C7			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			OW	3 382
Abandons de créances à caractère financier (en partie)			OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante			OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	C8		OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP	C9			
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois			O9	
TOTAL 2	D1		OJ	268 984
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>		<b>A</b>	<b>B</b>	
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2		OG	252 499
<p><b>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, 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).</b></p>				

SAGE Experts-comptables janvier 2010 : Etat préparatoire. NE PAS ENVOYER. 3e EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

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