

**RELAIS DEPARTEMENTAL DES GITES  
RURAUX DE FRANCE ET DU  
TOURISME VERT DES ALPES MARITIMES**

**« GITES DE FRANCE »  
57, Promenade des Anglais  
06000 NICE**

**COMPTES ANNUELS  
Du 1<sup>er</sup> janvier 2010 au 31 décembre 2010**

## SOMMAIRE GENERAL

### I - ENSEMBLE DE L'ACTIVITE

- Bilan et compte de résultat
- Annexe comptable

### II - SECTORISATION

- ACTIVITE NON LUCRATIVE (Relais)
  - Bilan et compte de résultat
- ACTIVITE LUCRATIVE (Réservations)
  - Bilan et compte de résultat
  - Tableaux fiscaux (n° 2050 à 2059 et n° 2065)

*Ensemble de l'activité*

**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**BILAN ACTIF**

	Exercice N 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
<b>ACTIF</b>							
Capital souscrit non appelé (I)							
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, Brevets et droits similaires	28 614	28 614		296	296	100,00	
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances et acomptes							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	91 134	84 967	6 168	11 498	5 329	46,35	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 900		6 900	6 900			
<b>TOTAL II</b>	<b>126 649</b>	<b>113 581</b>	<b>13 068</b>	<b>18 693</b>	<b>5 625</b>	<b>30,09</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>							
<b>STOCKS ET EN COURS</b>							
Matières premières, approvisionnements							
En-cours de production de biens							
En-cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
<b>CRÉANCES (3)</b>							
Clients et Comptes rattachés	11 307		11 307	9 915	1 391	14,03	
Autres créances	81 521		81 521	86 068	4 547	5,28	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	100 167		100 167	100 167			
Disponibilités	370 790		370 790	301 612	66 178	21,73	
Charges constatées d'avance (3)	34 321		34 321	36 259	1 939	5,35	
<b>TOTAL III</b>	<b>596 105</b>		<b>598 105</b>	<b>537 021</b>	<b>61 084</b>	<b>11,37</b>	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>724 754</b>	<b>113 581</b>	<b>611 173</b>	<b>555 714</b>	<b>55 459</b>	<b>9,98</b>	

(1) Droit de bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 752	90 218	52 465	138.71
	RESERVES				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	45 904	52 405	96 369	187.49
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>	<b>83 656</b>	<b>142 752</b>	<b>159 094</b>	<b>121.59</b>
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>TOTAL II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	75 576	67 573	8 003	11.84
	<b>TOTAL III</b>	<b>75 576</b>	<b>67 573</b>	<b>8 003</b>	<b>11.84</b>
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 301	59 493	7 192	12.09
DETTES D'EXPLOITATION					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 729	133 511	12 826	9.26	
Dettes fiscales et sociales	133 765	114 843	18 922	16.48	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	54 976	58 196	3 220	5.53	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	85 170	79 302	5 868	7.40
	<b>TOTAL IV</b>	<b>451 941</b>	<b>450 389</b>	<b>1 552</b>	<b>0.34</b>
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>611 173</b>	<b>555 714</b>	<b>55 459</b>	<b>9.98</b>

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

451 941 450 389

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N - 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises	4 030		4 030	3 058	172	4.45
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	367 192		367 192	358 662	9 130	2.55
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>371 822</b>		<b>371 822</b>	<b>362 520</b>	<b>9 302</b>	<b>2.57</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			200 000	210 000	40 000	16.67
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 413	11 451	1 962	17.13
Autres produits			156 926	92 908	64 019	68.91
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>742 161</b>	<b>706 879</b>	<b>35 282</b>	<b>4.99</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises			1 499	2 092	592	28.32
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			231 940	260 672	22 732	8.72
Impôts, taxes et versements assimilés			14 197	21 613	13 476	48.70
Salaires et traitements			206 051	301 853	15 196	5.23
Charges sociales			126 566	129 232	2 666	2.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 625	8 871	3 246	36.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			8 003	21 157	19 154	70.53
Autres charges			2 376	2 615	240	9.17
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>682 263</b>	<b>760 166</b>	<b>77 903</b>	<b>10.25</b>
<b>I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>59 898</b>	<b>53 287</b>	<b>113 185</b>	<b>212.41</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		909	821	88 10,70
<b>TOTAL V</b>		909	821	88 10,70
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		909	821	88 10,70
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II+III+IV+V-VI)</b>		60 807	52 467	113 272 215,90
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VIII</b>				
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		14 903		14 903
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII+IX)</b>		743 070	707 700	35 370 5,00
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+X)</b>		697 166	760 166	63 000 8,29
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		45 904	52 467	96 369 187,49

\* Y compris : Redevances de crédit bail immobilier  
Redevances de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		295.80	295.80	100.00
20502000 LOGICIELS	28 613.82	28 613.82		
28050200 AMORT. LOGICIELS	28 613.82	28 338.02	295.80	1.04
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 168.19	11 497.64	5 329.45	46.35
21810000 INSTAL./AGENC. DIVERS	33 129.27	33 129.27		
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE	43 450.63	43 450.63		
21840000 MOBILIER	14 555.52	14 555.52		
28181000 AMORT. INSTAL./AGENC. DIV.	33 129.27	33 129.27		
28183200 AMORT. MAT. INFORMATIQUE	37 837.74	32 984.69	4 853.05	14.71
28184000 AMORT. MOBILIER	14 000.22	13 523.82	476.40	3.52
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 900.00	6 900.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	6 900.00	6 900.00		
<b>TOTAL II</b>	<b>13 068.19</b>	<b>18 698.44</b>	<b>5 625.25</b>	<b>30.09</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 306.68	9 915.39	1 391.29	14.03
41110000 CLIENTS DIVERS	11 306.68	9 915.39	1 391.29	14.03
AUTRES CREANCES	81 520.82	86 067.55	4 546.73	5.28
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEV.	40 000.00	48 000.00	8 000.00	16.67
44566300 TVA/BENS SERV. 19.6 RESA		57.79	57.79	100.00
44566400 TVA/BENS SERV. 19.60 %	52.18	121.15	68.97	56.93
44586000 TVA S/FACT. NON PARVENUES	1 454.54	1 397.26	57.28	4.10
46720000 SINISTRE GROUPEAMA	21 330.51	18 721.87	3 108.64	17.06
46870000 DEBIT/CRED. DIV. PROJ. A REC	18 683.59	18 269.48	414.11	2.27
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 166.58	100 166.58		
50811000 VALEURS MOB. DE PLACEMENT	100 166.58	100 166.58		
DISPONIBILITES	370 790.26	304 612.15	66 178.11	21.73
51101000 LIAISON TRESOR. GESTLOC 2010		2 801.00	2 801.00	100.00
51101100 LIAISON TRESOR. GESTLOC 2011	2 901.00		2 901.00	
51110000 CHEQUES VACANCES EXPEDIES ANCV	1 940.00	1 920.00	20.00	1.04
51120000 CHEQUES CADEAUX	825.00		825.00	
51211500 BANQUE CREDIT AGRICOLE	237 773.06	236 251.83	101 522.03	74.51
51212000 CREDIT AGRICOLE MANDANT	127 119.20	162 580.62	35 461.42	21.81
51401000 COMPTE CHEQUES POSTAUX	231.20	1 028.70	827.50	78.16
CHARGES CONSTATES D'AVANCE	34 320.87	36 259.37	1 938.50	5.35
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	34 320.87	36 259.37	1 938.50	5.35
<b>TOTAL III</b>	<b>598 105.21</b>	<b>537 021.04</b>	<b>61 084.17</b>	<b>11.37</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>611 173.40</b>	<b>555 711.40</b>	<b>55 458.92</b>	<b>9.90</b>



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	37 752,35	90 217,84	52 465,49	58,15
10211000 FONDS DE DOTATION	37 752,35	90 217,84	52 465,49	58,15
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	45 903,98	52 463,49	98 369,47	187,49
<b>TOTAL I</b>	<b>83 656,33</b>	<b>142 681,33</b>	<b>45 903,98</b>	<b>121,59</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	75 576,00	67 573,00	8 003,00	11,84
15300000 PROVISION POUR RETRAITE	75 576,00	67 573,00	8 003,00	11,84
<b>TOTAL III</b>	<b>75 576,00</b>	<b>67 573,00</b>	<b>8 003,00</b>	<b>11,84</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	52 301,05	59 493,43	7 192,38	12,09
41910000 AVANCES LOCAT. (ACOMPTE)	43 116,05	40 216,43	2 839,62	7,05
41915000 AVANCES LOCAT. (SOLDE)	9 185,00	19 217,00	10 032,00	52,20
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	125 729,14	138 554,82	12 825,68	9,26
40110000 FOURNISSEURS DIVERS	19 281,73	22 959,52	3 677,79	16,02
40111000 PROPRIETAIRES GESTLOC	75 517,47	84 795,93	9 248,46	10,91
40120000 SINISTRE GROUPAMA PROPR.	14 769,12	14 197,40	571,72	4,03
40810000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUE	16 130,82	16 601,97	471,15	2,84
DETTES FISCALES ET SOCIALES	133 765,24	114 842,99	18 922,25	16,48
42820000 CONGES A PAYER	30 679,00	29 685,00	994,00	3,35
43100000 SECURITE SOCIALE	34 792,00	35 081,00	289,00	0,82
43700000 RETRAITE REINICA	13 426,00	13 290,00	128,00	0,96
43720000 PREVOYANCE GAN	994,00	984,00	10,00	1,02
43770000 ASSEDI	5 901,00	5 891,00	10,00	0,17
43820000 ORG.SOC. CIL/CONGES PAYES	16 567,00	16 030,00	537,00	3,35
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	3 653,95	3 905,40	251,45	6,44
43871000 J AT MALADIE MATERNITE	869,66		869,66	
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	14 903,00		14 903,00	
44551000 TVA A DECAISSER	3 864,00	3 795,00	69,00	1,82
44571400 TVA COLL. 19,6% ENCAISS	3 049,58	1 563,86	1 485,72	96,26
44571600 TVA COLLECTEE GESTREL	245,69		245,69	
44587000 TVA S/FACTURE A ETABLIR	3 482,36	3 319,73	162,63	4,90
44781000 TAXES SUR LES SALAIRES	1 338,00	1 300,00	38,00	2,92
AUTRES DETTES	51 976,00	58 195,86	3 219,86	5,53
46700000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS		136,86	136,86	100,00
46730000 CHEQUE CADEAU	483,00	1 293,00	810,00	62,65
46761900 ASSURANCE ANNULATION	51 493,00	56 766,00	2 273,00	4,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	85 169,61	79 302,03	5 867,61	7,40
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	51 659,87	55 033,16	3 373,29	6,13
48710000 PROD. CONST. D'AVANCE COITS.	33 509,77	24 268,87	9 240,90	38,08
<b>TOTAL IV</b>	<b>451 941,07</b>	<b>450 389,13</b>	<b>1 551,91</b>	<b>0,34</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>611 173,40</b>	<b>555 714,40</b>	<b>55 458,92</b>	<b>9,90</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>4 029.56</b>	<b>3 858.00</b>	<b>171.56</b>	<b>4.45</b>
78700000 VENTES PLANS/PHOTOS	1 705.45	1 321.36	384.09	29.07
78710000 VENTES PANNONCEAUX	1 571.69	1 701.43	129.74	7.63
78720000 VENTES CLASSEURS ACCUEIL	359.48	418.00	58.52	14.00
78730000 VENTES CONTRATS LD	292.61	224.10	68.51	30.57
78740000 VENTES FACTURIERS CHLD	100.33	193.11	92.78	48.07
<b>PRODUCTION VENTE DE SERVICES</b>	<b>367 792.36</b>	<b>358 662.41</b>	<b>9 129.95</b>	<b>2.55</b>
70610000 FRAIS DE DOSSIER	69 302.75	74 224.77	4 922.02	6.63
70620000 COMMISSION CENTRALE	275 742.25	261 226.74	14 515.51	5.56
70630000 CONTRIBUTIONS P/ANNUAIRE	2 110.20	2 472.18	361.98	14.61
70640000 DISPOGITE	300.97	702.28	401.31	57.14
70660000 COMMISSION GROUPAMA	17 767.10	16 937.34	829.76	4.90
70670000 PENALITES CLIENTS	2 403.88	2 924.46	520.58	17.80
70880000 AUTRES PROD.ACTIANNEXES	165.21	171.64	6.43	5.40
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>371 821.92</b>	<b>362 520.41</b>	<b>9 301.51</b>	<b>2.57</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>200 000.00</b>	<b>240 000.00</b>	<b>40 000.00</b>	<b>16.67</b>
74320000 SUBVENTION DEPARTEMENT	200 000.00	240 000.00	40 000.00	16.67
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES</b>	<b>13 412.64</b>	<b>11 450.77</b>	<b>1 961.87</b>	<b>17.13</b>
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.	1 727.40	6 053.33	4 325.93	71.46
79115000 TRANSF. CHARGES AVEC TVA	11 685.24	5 397.44	6 287.80	116.50
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>156 926.22</b>	<b>92 907.58</b>	<b>64 018.64</b>	<b>68.91</b>
75810000 DROITS D'ENTREE PROPRIET.	13 650.00	11 260.00	2 390.00	21.23
75820000 COT. ANNUELLE PROPRIETAIRE	129 999.39	66 113.00	63 886.39	96.63
75830000 CLASS. MEUBLE TOURISME	2 450.00	4 000.00	1 550.00	38.75
75840000 CONTRIBUTION FNCF PUB INT	10 399.68	10 640.47	240.79	2.26
75880000 PROD DIVERS GEST COURANTE	325.47	744.74	419.33	56.31
75881000 TROP PERCU	101.74	149.37	47.63	31.89
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>742 160.78</b>	<b>706 678.76</b>	<b>35 482.02</b>	<b>4.99</b>
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	<b>1 499.32</b>	<b>2 091.55</b>	<b>592.23</b>	<b>28.32</b>
60710000 ACHATS PANNONCEAUX	1 499.32	2 091.55	592.23	28.32
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>231 940.29</b>	<b>260 672.29</b>	<b>22 732.00</b>	<b>8.72</b>
60612000 FOURN. NON STOCK (TDF)	2 376.22	5 065.39	2 689.17	53.09
60630000 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP	281.07	41.22	239.85	581.88
60631000 PRODT ENTRETEN NETTOYAGE	288.49	308.13	19.64	6.37
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	4 956.46	6 618.83	1 662.37	25.12
60644000 FOURNITURES D'IMPRIMERIE	1 080.90	2 789.79	1 708.89	60.97
61121000 NETTOYAGE DES LOCAUX	6 807.60	10 156.50	3 348.90	32.97
61121000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 403.00	30 111.00	292.00	0.97
61353000 LOCATIONS MOBILIERES	12 030.02	12 152.74	122.72	1.03
61400000 CHARGES LOCAT. & COPRO.	4 026.22	3 849.88	176.34	4.58
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	867.42		867.42	
61550000 ENTRETIEN REPAR. MOBILIER	1 818.45	719.81	1 098.64	152.63
61560000 MAINTENANCE	22 372.93	25 337.45	2 964.52	11.70
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	6 083.80	5 909.01	174.79	2.96
61661000 ASSURANCE MISSION COLLAB.	1 504.28	2 053.72	549.44	26.75
61671000 ASSURANCES DIVERSES	3 566.28	3 021.78	544.50	17.90
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	321.63	141.09	180.54	127.96

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
61811000 DOCUMENTATION GEN. 5.5%	109.29		337.46		228.17	67.61
62270000 COM. S/ RESERVATIONS	4 951.58		5 361.89		410.31	7.65
62260000 HONORAIRES	28 539.40		26 589.26		1 950.14	7.33
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50.00		100.00		50.00	50.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	4 530.27		10 232.34		5 702.07	55.73
62311000 CONTRIBUTION PUD FNCF	9 933.00		9 827.65		105.35	1.07
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	3 103.09		4 166.67		1 063.58	25.53
62370000 EDITIONS ET PUBLICATIONS	14 550.00		22 782.06		8 232.06	36.13
62420000 TRANSPORT SUR VENTES	1 139.24		806.30		332.94	41.29
62511100 FRAIS DEPLACEMENTS	9 216.28		9 766.05		549.77	5.63
62560000 FRAIS DE MISSIONS	2 702.76		2 404.12		298.64	12.39
62570000 RECEPTIONS	802.65		730.81		71.84	9.83
62611000 AFFRANCHISSEMENTS	18 048.57		18 098.06		49.49	0.27
62621000 TELEPHONE, FAX, MOBILES	9 062.51		9 378.41		315.90	3.37
62624000 HEBERGEMENT WEB	366.70		355.74		10.96	3.08
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	1 042.78		1 072.10		29.32	2.73
62781000 COMMISSIONS CB	6 846.92		6 825.17		21.75	0.32
62782000 COMMISSIONS ANCV	2 072.50		2 282.00		209.50	9.18
62783000 FRAIS BANCAIRES C/PTE PRINCIPAL	53.37		74.85		21.48	28.70
62784000 COM CHEQUES VAC.HAVAS	16.92				16.92	
62810000 COTISATIONS	21 643.57		20 835.25		808.32	3.88
62878000 AUTRES SERVICES & PRESTAT	366.12		366.16		0.04	0.01
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>14 196.91</b>		<b>27 673.18</b>		<b>13 476.27</b>	<b>48.70</b>
63111000 TAXES SUR LES SALAIRES	8 439.00		10 152.00		1 713.00	16.87
63331000 PART EMPLOI FORM CONTINUE	2 997.91		2 966.84		31.07	1.05
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	756.00		830.00		74.00	8.92
63380000 AUTRES IMPOTS & TAXES S/ REMU.			7 421.06		7 421.06	100.00
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE/C.C.E.T.	2 004.00		6 141.00		4 137.00	67.37
63780000 TAXES DIVERSES			159.28		159.28	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>286 056.70</b>		<b>301 852.98</b>		<b>15 796.28</b>	<b>5.23</b>
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	285 062.70		301 682.98		19 620.28	6.44
64120000 CONGES PAYES	994.00		6 331.00		7 325.00	115.70
64140000 INDEMN ET AVANTAGES DIVERS			3 501.00		3 501.00	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>126 566.00</b>		<b>129 232.37</b>		<b>2 666.37</b>	<b>2.06</b>
64511000 COTISATIONS URSSAF	78 012.67		82 186.65		4 173.98	5.08
64531000 COTISATIONS RETRAITE	25 056.00		26 269.24		1 213.24	4.62
64535000 COTISATIONS PREV. GAN	3 161.00		3 285.00		124.00	3.77
64550000 CHARGES SOC CONGES PAYES	537.00		3 419.00		3 956.00	115.71
64581000 COTISATIONS ASSEDI	12 542.40		12 968.47		426.07	3.29
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	681.81		906.84		225.03	21.81
64780000 QP PATRONALE TICKET REST.	5 871.66		5 901.31		29.65	1.52
64781000 AUTRES CHARGES SOCIALES	463.46		458.59		4.87	1.06
64821000 AUTRES CHARGES DE PERS.	300.00		675.24		375.24	55.57
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>5 625.25</b>		<b>8 870.79</b>		<b>3 245.54</b>	<b>36.59</b>
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	295.80		3 102.75		2 806.95	90.47
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 329.45		5 768.04		438.59	7.60
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>8 003.00</b>		<b>27 157.00</b>		<b>19 154.00</b>	<b>70.53</b>
68150000 DOT. PROV. POUR RISQUES & CIL	8 003.00		27 157.00		19 154.00	70.53

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010-12	Exercice N-1 31/12/2009-12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	2 375,59	2 615,47	239,88	9,17
65110000 REDEVANCE INTERNET LD-FNGF	2 367,00	2 327,00	40,00	1,72
65880000 CHARGES DIV GEST COURANTE	0,09	280,46	280,37	99,97
65881000 MOINS PERCU	8,50	8,01	0,49	6,12
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>682 263,06</b>	<b>760 165,63</b>	<b>77 902,57</b>	<b>10,25</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>59 897,72</b>	<b>53 286,87</b>	<b>6 610,85</b>	<b>12,41</b>
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	909,26	821,38	87,88	10,70
76700000 PRODUIT CESSION VMP	909,26	821,38	87,88	10,70
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>909,26</b>	<b>821,38</b>	<b>87,88</b>	<b>10,70</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>909,26</b>	<b>821,38</b>	<b>87,88</b>	<b>10,70</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>60 806,98</b>	<b>52 466,49</b>	<b>8 340,49</b>	<b>15,90</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 903,00		14 903,00	
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	14 903,00		14 903,00	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>743 070,04</b>	<b>707 700,14</b>	<b>35 369,90</b>	<b>5,00</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>697 166,06</b>	<b>760 165,63</b>	<b>62 995,57</b>	<b>8,29</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	<b>45 903,98</b>	<b>52 466,49</b>	<b>6 562,51</b>	<b>12,49</b>

*Ensemble de l'activité*

**ANNEXE COMPTABLE**

ANNEXE

**SOMMAIRE**

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

### **Principes et conventions générales**

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

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

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

### **Permanence des méthodes**

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

### **Informations générales complémentaires**

// Afin d'isoler l'activité lucrative liée à la centrale de réservations au sein d'un secteur d'activité distinct, l'association a mis en place le régime de la sectorisation depuis le 1er janvier 2000, tel que prévu par l'administration fiscale (instruction fiscale du 16 février 1999).

Ce secteur distinct est soumis aux impôts commerciaux (impôt sur les sociétés, TVA et contribution économique territoriale (qui remplace la taxe professionnelle)) et une déclaration de résultat (n° 2065) accompagnée de ses tableaux annexes est déposée chaque année au service des impôts des entreprises.

Les comptes annuels établis au 31/12/10 font apparaître distinctement le bilan et le compte de résultat :

- de l'ensemble de l'activité,
- de l'activité "relais" (non lucrative),
- de l'activité "réservation" (lucrative).

Pour l'affectation des charges communes aux deux secteurs d'activité, il est appliqué un prorata calculé en fonction des recettes taxables et non taxables.

Vous trouverez en notes annexes, les tableaux de répartition des éléments comptables des deux secteurs d'activité (non lucratif et lucratif) :

- annexe 1.1 : répartition des poste du bilan (actif et passif)
- annexe 1.2 : répartition des produits
- annexe 1.3 : répartition des charges

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

2/ Une subvention de 200 000 € a été attribuée à l'association par le Conseil Général des Alpes Maritimes au titre de l'année 2010 (en baisse d'environ 17% par rapport à 2009), dont 40 000 € restaient à percevoir au 31/12/10.

3/ Depuis la fin de l'année 2007, les fonds liés exclusivement à l'activité réservation et détenus pour le compte de mandant transitent par un compte spécial ouvert à cet effet conformément à la réglementation prévue par la loi Hoguet du 2 janvier 1970.



**ASSOCIATION GITES DE FRANCE**

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

**ANNEXE 1.1**

<b>TABLEAU DE REPARTITION</b>		<b>ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"</b>	<b>ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"</b>
<b><u>BILAN ACTIF</u></b>			
Immobilisations incorp. et corporelles		Prorata	Prorata
Immobilisations financières		Prorata	Prorata
Clients		X	X
Autres subventions	(1)	X	-
TVA et impôt sur les sociétés		-	X
Divers produits à recevoir		X	X
Valcurs mobilières et placement		X	-
Crédit Agricole		X	X
Crédit Agricole mandant	(2)	-	X
Chèques postaux		X	-
Charges constatées d'avance	(3)	X	X
<b><u>BILAN PASSIF</u></b>			
Fonds associatif		X	X
Report à nouveau		-	-
Subvention d'équipement		X	-
Provisions pour risques et ch.	(4)	X	X
Avances locataires		-	X
Fourn.-Achats biens et services		X	X
Dettes propriétaires		-	X
Fourn. factures non parvenues		X	X
Comptes TVA		-	X
Assurance annulation		-	X
Produits constatés d'avance	(5)	X	X

(1) Affectation selon la nature de la subvention

(2) Compte bancaire mandant : sommes détenues pour le compte des propriétaires

(3) Affectation selon la nature de la charge (relais, réservations, ou prorata)

(4) Indemnité départ à la retraite répartie suivant le prorata spécifique applicable aux salaires

(5) Affectation selon la nature des produits

**ASSOCIATION GITES DE FRANCE**

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

**ANNEXE 1.2**

TABLEAU DE REPARTITION	ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
<b><u>PRODUITS</u></b>		
<b>* Production (services)</b>		
Frais de dossier	-	X
Commission centrale	-	X
Contribution pour annuaire	-	X
Dispogite	-	X
Annuaire fédéraux	-	X
Pannoneaux fédéraux	-	X
Commission GROUPAMA	-	X
Pénalités clients	-	X
Ventes diverses	-	X
<b>* Subvention</b>		
Subvention départementale	X	-
<b>* Autres produits</b>		
Droits d'entrée des propriétaires	X	-
Cotis. annuelle des propriétaires	X	-
Produits divers de gestion courante	X	X
Classement meublés tourisme	X	-
Contribution FNGF publicité	-	X
Transfert de charges	X	X
<b>* Produits financiers</b>		
Revenus des valeurs mob. de placement	X	-
<b>* Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels	X	X

(1) Contribution exceptionnelle pour la campagne publicitaire nationale

## ASSOCIATION GITES DE FRANCE

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

## ANNEXE I.3

TABLEAU DE REPARTITION		ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
<b>CHARGES</b>			
<b>* Autres achats et charges externes</b>			
Panonceaux fédéraux		Prorata	Prorata
Fournit. non stockables (EDF)		Prorata	Prorata
Fournitures petit équipement		Prorata	Prorata
Fournitures administratives		Prorata	Prorata
Nettoyage des locaux		Prorata	Prorata
Location immobilière		Prorata	Prorata
Location mobilière		Prorata	Prorata
Charges locatives et copro.		Prorata	Prorata
Entretien, réparations, maintenance		Prorata	Prorata
Primes d'assurances		Prorata	Prorata
Documentation		Prorata	Prorata
Commissions sur réservations		-	X
Personnel extérieur		Prorata	Prorata
Honoraires		Prorata	Prorata
Annonces et insertions		-	X
Contribution FNCF publicité	(1)	-	X
Foires et expositions		-	X
Editions et publications		-	X
Transports sur achats et sur ventes		-	X
Mission, réception, accueil		Prorata	Prorata
Affranchissements		Prorata	Prorata
Téléphone + lignes spécialisées		Prorata	Prorata
Autres frais bancaires		Prorata	Prorata
Commissions cartes bleues		-	X
Commissions ANCV		-	X
Colisations des concours divers		Prorata	Prorata
Divers, autres services extérieurs		Prorata	Prorata
<b>* Impôts et taxes</b>			
Taxe sur les salaires		X	-
Participation formation continue	(2)	Prorata	Prorata
Taxe d'apprentissage		-	X
Taxe professionnelle/C.E.T.		-	X
Autres impôts et taxes		Prorata	Prorata
<b>* Salaires et traitements</b>			
Salaires	(2)	Prorata	Prorata
Congés payés	(2)	Prorata	Prorata

TABLEAU DE REPARTITION		ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
* Charges sociales			
Cotisations organismes sociaux	(2)	Prorata	Prorata
Charges sociales sur congés payés	(2)	Prorata	Prorata
Médecine du travail	(2)	Prorata	Prorata
Tickets restaurant	(2)	Prorata	Prorata
Autres charges sociales et de pers.	(2)	Prorata	Prorata
* Dotations aux amort. s/ immob.		Prorata	Prorata
* Dotations prov. risques et charges	(2)	Prorata	Prorata
* Autres charges			
Charges diverses de gestion courante		X	X
* Charges except. s/ opérat <sup>o</sup> de gestion		X	X

(1) Contribution exceptionnelle pour la campagne publicitaire nationale

(2) Prorata spécifique pour les salaires et charges sociales calculé en fonction du temps passé

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 614		
Installations générales agencements aménagements divers	33 129		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 006		
<b>TOTAL</b>	<b>91 135</b>		
Prêts, autres immobilisations financières	6 900		
<b>TOTAL</b>	<b>6 900</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>126 649</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			28 614	28 614
Installations générales agencements aménagements divers			33 129	33 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			58 006	58 006
<b>TOTAL</b>			<b>91 135</b>	<b>91 135</b>
Prêts, autres immobilisations financières			6 900	6 900
<b>TOTAL</b>			<b>6 900</b>	<b>6 900</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>126 649</b>	<b>126 649</b>

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	28 318	296		28 614
Installations générales agencements aménagements divers	33 129			33 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 509	5 329		51 838
<b>TOTAL</b>	<b>79 638</b>	<b>5 329</b>		<b>84 967</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>107 956</b>	<b>5 625</b>		<b>113 581</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	296				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 329				
<b>TOTAL</b>	<b>5 329</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 625</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	90 218		52 465		37 752
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 465	45 904		52 465	45 904
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>37 752</b>	<b>45 904</b>	<b>52 465</b>	<b>52 465</b>	<b>83 656</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	67 573	8 003			75 576
<b>TOTAL</b>	<b>67 573</b>	<b>8 003</b>			<b>75 576</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>67 573</b>	<b>8 003</b>			<b>75 576</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 003			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 900		6 900
Autres créances clients	11 307	11 307	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 507	1 507	
Divers état et autres collectivités publiques	40 000	40 000	
Débiteurs divers	40 014	40 014	
Charges constatées d'avance	34 321	34 321	
<b>TOTAL</b>	<b>134 048</b>	<b>127 148</b>	<b>6 900</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	125 729	125 729		
Personnel et comptes rattachés	30 679	30 679		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 204	76 204		
Impôts sur les bénéfices	14 903	14 903		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 642	10 642		
Autres impôts taxes et assimilés	1 338	1 338		
Autres dettes	54 976	54 976		
Produits constatés d'avance	85 170	85 170		
<b>TOTAL</b>	<b>399 640</b>	<b>399 640</b>		

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	<b>Valeurs</b>	<b>Taux d'amortissement</b>
Logiciels	19 348	

Les logiciels sont amortis en mode linéaire sur une durée de 1 à 5 ans.

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

<b>Catégorie</b>	<b>Mode</b>	<b>Durée</b>
Constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau		
Mobilier		

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode du coût moyen pondéré.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	58 684
<b>Total</b>	<b>58 684</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 131
Dettes fiscales et sociales	51 770
<b>Total</b>	<b>67 900</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		34 321
<b>Total</b>		<b>34 321</b>
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		85 170
<b>Total</b>		<b>85 170</b>

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charges a été comptabilisée au titre de cet exercice sur la base des hypothèses définies ci-après.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Ensemble du personnel		50 381
Charges sociales (50%)		25 192
<b>Engagement total</b>		<b>75 576</b>



ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Turn over faible
- Table de mortalité 2001-2003
- Taux d'actualisation : 2%
- Indemnité égale à 20% du salaire brut par année d'ancienneté (selon convention collective)

Depuis l'exercice clos le 31/12/09, prise en compte des charges sociales en sus évaluées à 50% du montant de l'indemnité.

*Sectorisation : Activité non lucrative (relais)*

**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (1)							
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	17 131	17 131					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	56 651	50 483	6 168	10 213	4 045	39,61	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	3 657		3 657	3 657				
<b>TOTAL II</b>	<b>77 439</b>	<b>67 614</b>	<b>9 825</b>	<b>43 870</b>	<b>4 045</b>	<b>29,36</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN COURS</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>CRÉANCES (3)</b>							
	Clients et Comptes rattachés	5 653		5 653	4 958	696	14,03	
	Autres créances	40 000		40 000	48 000	8 000	16,67	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement	100 167		100 167	100 167			
Disponibilités	104 735		104 735	58 290	46 445	79,68		
Charges constatées d'avance (3)	9 042		9 042	8 704	338	3,89		
<b>TOTAL III</b>	<b>259 597</b>		<b>259 597</b>	<b>220 118</b>	<b>39 479</b>	<b>17,94</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>337 036</b>	<b>67 614</b>	<b>269 422</b>	<b>233 988</b>	<b>35 434</b>	<b>15,14</b>		

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

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2010 - 12	31/12/2009 - 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital ( Dont versé : )	80 857	165 309	84 452	51.09
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	<b>RESERVES</b>				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	15 379	84 452	69 074	81.79
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	65 478	80 857	15 379	19.02	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>TOTAL II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	47 623	42 902	4 621	10.80
	<b>TOTAL III</b>	47 623	42 902	4 621	10.80
DETTES (I)	<b>DETTES FINANCIERES</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	41 928	2 509	39 419	85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 553	18 030	477	2.67
	Dettes fiscales et sociales	63 330	65 273	1 943	2.98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		60	68	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	33 510	24 269	9 241	38.08
	<b>TOTAL IV</b>	156 321	110 149	46 172	41.92
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	269 422	233 906	35 516	15.14

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

156 321

110 149

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services						
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Sabventions d'exploitation			200 000	240 000	40 000	16,67
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			864	2 661	1 800	67,58
Autres produits			146 099	81 548	64 552	79,16
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>346 963</b>	<b>321 212</b>	<b>22 751</b>	<b>7,02</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises			750	1 046	296	28,32
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			104 228	108 525	4 297	3,96
Impôts, taxes et versements assimilés			10 275	16 701	6 426	38,48
Salaires et traitements			165 913	184 130	18 217	9,89
Charges sociales			73 399	78 174	5 375	6,82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 045	3 575	470	13,15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			4 642	16 566	11 924	71,98
Autres charges				169	169	100,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>363 251</b>	<b>409 486</b>	<b>46 235</b>	<b>11,29</b>
<b>I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>16 712</b>	<b>85 274</b>	<b>68 562</b>	<b>80,90</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010	Exercice N-1 31/12/2009	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	909	821	88	10,70
<b>TOTAL V</b>	<b>909</b>	<b>821</b>	<b>88</b>	<b>10,70</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>909</b>	<b>821</b>	<b>88</b>	<b>10,70</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (II+III-IV+V-VI)</b>	<b>15 379</b>	<b>84 452</b>	<b>69 074</b>	<b>81,79</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VIII</b>				
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>TOTAL PRODUITS (I+II+V+VII)</b>	<b>347 872</b>	<b>325 033</b>	<b>22 839</b>	<b>7,03</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (III+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>363 251</b>	<b>409 486</b>	<b>46 235</b>	<b>11,29</b>
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>15 379</b>	<b>84 452</b>	<b>69 074</b>	<b>81,79</b>

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2010-12	Exercice N-1 31/12/2009-12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>				
20502000 LOGICIELS	17 131.14	17 131.14		
28050200 AMORT LOGICIELS	17 131.14	17 131.14		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	6 168.20	10 213.41	4 045.21	39.61
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	18 883.68	18 883.68		
21832000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	29 541.96	29 541.96		
21840000 MOBILIER	8 225.19	8 225.19		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	18 883.68	18 883.68		
28183200 AMORT MAT BUREAU ET INFO.	23 929.06	20 310.57	3 618.55	17.82
28184000 AMORT MOBILIER	7 663.89	7 243.23	426.66	5.89
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	3 657.00	3 657.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	3 657.00	3 657.00		
<b>TOTAL II</b>	9 825.20	13 870.41	4 045.21	29.16
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	5 653.34	4 957.69	695.65	14.03
41110000 CLIENTS DIVERS	5 653.34	4 957.69	695.65	14.03
<b>AUTRES CREANCES</b>	40 000.00	48 000.00	8 000.00	16.67
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEV.	40 000.00	48 000.00	8 000.00	16.67
<b>VALEURS MOBILISABLES DE PLACEMENT</b>	100 166.58	100 166.58		
50811000 VALEURS MOB.DE PLACEMENT	100 166.58	100 166.58		
<b>DISPONIBILITES</b>	104 734.77	58 289.84	46 444.93	79.68
51211500 CREDIT AGRICOLE	104 503.57	57 231.14	47 272.43	82.60
51401000 COMPTES CHEQUES POSTAUX	231.20	3 058.70	827.50	78.16
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	9 042.00	8 703.80	338.20	3.89
48600000 CIL CONSTATÉES D'AVANCE	9 042.00	8 703.80	338.20	3.89
<b>TOTAL III</b>	259 596.69	220 117.91	39 478.78	17.94
<b>TOTAL GENERAL</b>	269 421.89	233 988.32	35 433.57	15.14

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	80 857,02	165 309,23	84 452,21	51,09
10211000 FONDS ASSOCIATIF	80 857,02	165 309,23	84 452,21	51,09
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	15 378,64	84 452,21	69 073,57	81,79
<b>TOTAL I</b>	<b>65 478,38</b>	<b>80 857,02</b>	<b>15 378,64</b>	<b>19,02</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	47 623,00	42 982,00	4 641,00	10,80
15300000 PROV. POUR RETRAITE	47 623,00	42 982,00	4 641,00	10,80
<b>TOTAL III</b>	<b>47 623,00</b>	<b>42 982,00</b>	<b>4 641,00</b>	<b>10,80</b>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	41 927,96	2 508,50	39 419,46	NS
18110000 COMPTE DE LIAISON	41 927,96	2 508,50	39 419,46	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 552,87	18 030,12	477,25	2,65
40110000 FOURN.ACHATS BIENS SERV.	9 487,46	9 232,50	254,96	2,76
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	8 065,41	8 797,62	732,21	8,32
DETTES FISCALES ET SOCIALES	63 329,91	65 273,38	1 943,47	2,98
42820000 CONGES A PAYER	17 793,82	18 107,85	314,03	1,73
43100000 SECURITE SOCIALE	20 179,36	21 399,41	1 220,05	5,70
43700000 RETRAITE REGIMICA	7 787,08		7 787,08	
43710000 CAISSE RETRAITE		8 111,78	8 111,78	100,00
43720000 PREVOYANCE GAN	576,52	600,24	23,72	3,95
43730000 ASSEDIC		3 593,51	3 593,51	100,00
43770000 ASSEDIC	3 422,58		3 422,58	
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	9 608,86	9 778,30	169,44	1,73
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	2 119,29	2 382,29	263,00	11,04
43871000 II AT MALADIE MATERNITE	504,40		504,40	
44781000 TAXES SUR LES SALAIRES	1 338,00	1 300,00	38,00	2,92
AUTRES DETTES		68,43	68,43	100,00
46700000 DEBITEURS CREDIT DIVERS		68,43	68,43	100,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	33 509,77	24 268,87	9 240,90	38,08
48710000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	33 509,77	24 268,87	9 240,90	38,08
<b>TOTAL IV</b>	<b>156 320,51</b>	<b>110 149,30</b>	<b>46 171,21</b>	<b>41,92</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>269 421,89</b>	<b>233 906,32</b>	<b>35 515,57</b>	<b>15,14</b>



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	200 000,00	240 000,00	40 000,00	16,67
74320000 SUBVENTION DEPARTEMENT	200 000,00	240 000,00	40 000,00	16,67
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	863,70	2 664,18	1 800,48	67,58
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.	863,70	2 664,18	1 800,48	67,58
AUTRES PRODUITS	146 099,39	61 547,88	64 551,51	79,16
75810000 DROIT ENTREE PROPRIETAIRE	13 650,00	11 260,00	2 390,00	21,23
75820000 COT. ANNUELLE PROPRIETAIRE	129 999,39	66 113,00	63 886,39	96,63
75830000 CLASSEMENT MEUBIL. TOURISME	2 450,00	4 000,00	1 550,00	38,75
75880000 PROD. DIV. GESTION COURANTE		174,88	174,88	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>346 963,09</b>	<b>324 212,06</b>	<b>22 751,03</b>	<b>7,02</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	749,66	1 045,78	296,12	28,32
60710000 ACHATS PANNONCEAUX	749,66	1 045,78	296,12	28,32
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	104 227,64	100 574,92	4 291,28	3,96
60612000 FOURN. NON STOCK (EDF)	1 211,57	2 753,14	1 508,57	54,79
60630000 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP.	153,09	22,45	130,64	581,92
60631000 PD ENTretien NETTOYAGE	157,06	167,60	10,54	6,79
60641000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 699,62	3 587,08	888,26	24,76
60644000 FOURNITURES IMPRIMERIE	571,40	1 519,39	947,99	62,39
61121000 NET FOYAGE DES LOCAUX	4 082,60	5 531,50	1 448,90	26,19
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 201,50	15 055,50	146,00	0,97
61353000 LOCATIONS MOBILIERES	6 518,40	6 900,17	381,77	5,83
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 013,12	1 921,95	88,17	4,58
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	472,42		472,42	
61550000 ENTRETIEN REPAR. MOBILIER	990,38	392,03	598,35	152,63
61560000 MAINTENANCE	12 184,93	13 799,47	1 614,54	11,70
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	3 041,90	2 954,51	87,39	2,96
61661000 ASSURANCES MISSION COLLAB.	752,14	1 026,06	274,72	26,75
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	220,36	248,59	28,23	11,36
62260000 HONORAIRES	15 129,40	14 302,21	827,19	5,78
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	25,00	50,00	25,00	50,00
62511100 FRAIS DE DEPLACEMENT	4 771,63	5 030,55	258,92	5,15
62560000 MISSIONS	1 490,79	966,98	523,81	54,17
62570000 RECEPTION ACCUEIL	418,78	386,76	32,02	8,28
62611000 AFFRANCHISSEMENT	8 855,99	9 200,91	344,92	3,75
62621000 TELEPHONE, FAX, MOBILES	4 935,74	5 114,29	178,55	3,49
62624000 HEBERGEMENT WEB	199,71	193,74	5,97	3,08
62810000 COTISATIONS CONCOURS DIV.	17 897,67	17 196,00	701,67	4,08
62878000 DIVERS AUTRES SERV. EXTER.	199,44	199,44		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 275,03	16 700,77	6 425,74	38,48
63111000 TAXES SUR LES SALAIRES	8 439,00	10 152,00	1 713,00	16,87
63331000 PART EEMPL FORM CONTINUE	1 836,03	1 933,34	97,31	5,03
63380000 AUTRES I&T		4 528,68	4 528,68	100,00
63780000 TAXES DIVERSES		86,75	86,75	100,00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	165 912,89	184 130,32	18 217,43	9,89
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	165 336,37	185 856,62	20 520,25	11,04
64120000 CONGES PAYES	576,52	3 861,91	4 438,43	114,93
64140000 INDEMN.ET AVANTAGES DIVERS		2 135,61	2 135,61	100,00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	73 998,82	78 774,23	5 375,41	6,62
64511000 COTISATIONS URSSAF	45 247,35	50 133,86	4 886,51	9,72
64531000 COTISATIONS RETRAITE	14 532,48	16 024,24	1 491,76	9,31
64535000 COTISATIONS PREV. GAN	1 833,38	2 003,85	170,47	8,51
64550000 CHARGES SOC. CONGES PAYES	311,46	2 085,59	2 397,05	114,93
64581000 COTISATIONS ASSEDIC	7 274,59	7 910,77	636,18	8,04
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	395,45	550,60	155,15	20,10
64780000 QP PATRONALE TICK RESTO	3 370,76	3 599,82	229,06	6,36
64781000 AUTRES CHARGES SOCIALES	250,35	249,77	0,58	0,23
64821000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	183,00	306,91	203,91	52,70
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	4 045,21	3 575,10	470,11	13,15
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOREL.		691,09	691,09	100,00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELE	4 045,21	2 884,01	1 161,20	40,26
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	4 641,74	16 565,77	11 924,03	71,98
68150000 DOT.PROV.RISQUES & CHARGES	4 641,74	16 565,77	11 924,03	71,98
<b>AUTRES CHARGES</b>		168,76	168,76	100,00
65880000 CHARGES DIV GEST COURANTE		168,76	168,76	100,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	363 250,99	409 485,65	46 234,66	11,29
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	16 291,90	65 273,59	68 985,69	80,90
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	909,26	821,39	87,88	10,70
76700000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	909,26	821,39	87,88	10,70
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	909,26	821,39	87,88	10,70
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	909,26	821,39	87,88	10,70
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	15 378,61	84 452,21	69 073,57	81,79
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	347 872,35	325 033,44	22 838,91	7,03
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	363 250,99	409 485,65	46 234,66	11,29
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	15 378,61	84 452,21	69 073,57	81,79

Sectorisation : Activité lucrative (réservation)

**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (1)							
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	11 403	11 483		296	296	100.00	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	34 485	34 485		1 284	1 284	100.00		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	3 243		3 243	3 243				
<b>TOTAL II</b>	<b>49 210</b>	<b>45 967</b>	<b>3 243</b>	<b>4 025</b>	<b>1 590</b>	<b>32.76</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés	5 653		5 653	4 958	696	14.03	
	Autres créances	83 449		83 449	40 576	42 873	105.66	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	266 055		266 055	246 322	19 733	8.01		
Charges constatées d'avance (3)	25 279		25 279	27 556	2 277	8.26		
<b>TOTAL III</b>	<b>380 436</b>		<b>380 436</b>	<b>318 412</b>	<b>62 025</b>	<b>19.31</b>		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>429 617</b>	<b>45 967</b>	<b>383 679</b>	<b>324 235</b>	<b>59 445</b>	<b>18.33</b>		

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

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Ecart N / N-1			
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	43 105		75 091		31 987	42,60
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	<b>RISERVES</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	61 203		31 937		29 296	91,59
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>TOTAL I</b>	18 178		43 105		61 283	142,17	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>TOTAL II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	27 953		21 591		3 362	13,61
	<b>TOTAL III</b>	27 953		21 591		3 362	13,61
DETTES (I)	<b>DETTES FINANCIERES</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Comptes bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 301		59 493		7 192	12,09
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 176		120 525		12 348	10,25
	Dettes fiscales et sociales	70 436		49 570		20 866	42,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	54 916		58 127		3 151	5,42	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	51 660		55 033		3 373	6,13
	<b>TOTAL IV</b>	337 549		342 748		5 200	1,52
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	333 679		324 235		9 445	18,33	

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

337 549      342 748

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises	4 030		4 030	3 858	172	4.45
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	367 792		367 792	358 662	9 130	2.55
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>371 822</b>		<b>371 822</b>	<b>362 520</b>	<b>9 302</b>	<b>2.57</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 549	8 787	3 762	42.82
Autres produits			10 827	11 360	533	4.69
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>395 198</b>	<b>382 667</b>	<b>12 531</b>	<b>3.27</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises			750	1 046	296	28.32
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			133 713	152 147	18 435	12.12
Impôts, taxes et versements assimilés			3 922	10 972	7 051	64.26
Salaires et traitements			120 144	117 723	2 421	2.06
Charges sociales			53 167	50 418	2 709	5.37
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 500	5 296	3 716	70.16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			3 361	10 591	7 230	68.26
Autres charges			2 376	2 447	71	2.91
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>319 012</b>	<b>350 690</b>	<b>31 668</b>	<b>9.03</b>
<b>I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>76 186</b>	<b>31 967</b>	<b>44 199</b>	<b>138.18</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>				
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II+III-IV+V-VI)</b>	76 186	31 937	44 199	138,18%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VIII</b>				
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	14 903		14 903	
<b>TOTAL PRODUITS (I+II+V+VII)</b>	395 190	362 667	12 531	3,21%
<b>TOTAL DES CHARGES (III+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	333 915	350 600	16 765	4,78%
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	61 283	31 987	29 296	91,59%

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2010-12	Exercice N-1 31/12/2009-12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		295,80	295,80	100,00
20502000 LOGICIELS	11 482,68	11 482,68		
28050200 AMORT LOGICIELS	11 482,68	11 186,88	295,80	2,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 284,23	1 284,23	100,00
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	14 245,59	14 245,59		
21832000 MAT BUREAU & INFORMATIQUE	13 908,67	13 908,67		
21840000 MOBILIER	6 330,33	6 330,33		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	14 245,59	14 245,59		
28183200 AMORT MAT BUR ET INFORM.	13 908,67	12 674,18	1 234,49	9,74
28184000 AMORT. MOBILIER	6 330,33	6 280,59	49,74	0,79
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 243,00	3 243,00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	3 243,00	3 243,00		
<b>TOTAL II</b>	<b>3 243,00</b>	<b>4 823,03</b>	<b>1 580,03</b>	<b>32,76</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 653,33	4 957,69	695,64	14,03
41110000 CLIENTS	5 653,33	4 957,69	695,64	14,03
AUTRES CREANCES	83 448,77	40 576,05	42 872,72	105,66
18110000 COMPTE DE LIAISON	41 927,95	2 508,50	39 419,45	88
44566300 TVA/BRENS SERV 19,6 RESA		57,79	57,79	100,00
44566400 TVA/BRENS SERV 19,60%	52,18	121,15	68,97	56,93
44586000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES	1 454,54	1 397,26	57,28	4,10
46720000 SEMESTRE GROUPAMA	21 330,51	18 221,87	3 108,64	17,06
46870000 DIVERS PRODUIT A RECEVOIR	18 683,59	18 269,40	414,11	2,27
DISPONIBILITES	266 055,49	246 322,31	19 733,18	8,01
51101000 LIAISON TRS GESTLOC	2 901,00	2 901,00	100,00	3,57
51110000 CHEQUES VACANCES	1 940,00	1 920,00	20,00	1,04
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	825,00		825,00	
51211500 CREDIT AGRICOLE	133 270,29	79 020,69	54 249,60	68,65
51212000 CREDIT AGRICOLE MANDANT	127 119,20	162 580,62	35 461,42	21,61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 278,88	27 555,58	2 276,70	8,26
48600000 CH. CONSTATEES D'AVANCE	25 278,88	27 555,58	2 276,70	8,26
<b>TOTAL III</b>	<b>360 436,47</b>	<b>319 411,63</b>	<b>61 024,84</b>	<b>19,11</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>363 679,47</b>	<b>324 234,66</b>	<b>59 444,81</b>	<b>18,33</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N-1 31/12/2010-12	Exercice N-1 31/12/2009-12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	43 104,67	75 091,39	31 986,72	42,60
10211000 FONDS ASSOCIATIF	43 104,67	75 091,39	31 986,72	42,60
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	61 282,62	31 986,73	29 295,89	91,59
<b>TOTAL I</b>	<b>18 177,96</b>	<b>43 104,66</b>	<b>61 282,61</b>	<b>142,17</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	27 953,00	24 591,00	3 362,00	13,67
15300000 PROV. POUR RETRAITE	27 953,00	24 591,00	3 362,00	13,67
<b>TOTAL II</b>	<b>27 953,00</b>	<b>24 591,00</b>	<b>3 362,00</b>	<b>13,67</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	52 301,05	59 493,43	7 192,38	12,09
41910000 AVANCES LOCAT. (ACOMPTE)	43 116,09	40 276,43	2 839,66	7,05
41915000 AVANCES LOCAT. (SOLDE)	9 185,00	19 217,00	10 032,00	52,20
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	108 176,27	120 524,69	12 348,42	10,25
40110000 FOURN.ACHATS BIENS SERV.	9 794,27	13 727,01	3 932,74	28,65
40110900 REMBT PROPRIO	75 547,47	84 795,93	9 248,46	10,91
40120000 SINISTRES GROU/PAMA PROPR.	14 769,12	14 197,40	571,72	4,03
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	8 065,41	7 804,35	261,06	3,35
DETTES FISCALES ET SOCIALES	70 435,33	49 369,61	20 865,72	42,09
42820000 CONGES A PAYER	12 885,18	11 577,15	1 308,03	11,30
43100000 SECURITE SOCIALE	14 612,64	13 681,59	931,05	6,81
43700000 RETRAITE REUNICA	5 630,92	5 186,22	452,70	8,73
43720000 PREVOYANCE GAN	417,48	383,76	33,72	8,79
43770000 ASSEDI	2 478,42	2 297,49	180,93	7,88
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES PAYES	6 958,14	6 251,70	706,44	11,30
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1 534,66	1 523,11	11,55	0,76
43871000 II AT MALADIE MATERNITE	365,26		365,26	
44100000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	14 903,00		14 903,00	
44551000 TVA A DECAISSER	3 861,00	3 795,00	66,00	1,82
44571400 TVA COL.L.19,60%	3 049,58	1 553,86	1 495,72	96,26
44571600 TVA COLLECTEE GESTREL	245,69		245,69	
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	3 482,36	3 319,73	162,63	4,90
AUTRES DETTES	54 976,00	58 127,43	3 151,43	5,42
46700000 DEBITEURS CREDIT DIVERS		68,43	68,43	100,00
46730000 CHEQUE CADEAUX	483,00	1 293,00	810,00	62,65
46761900 ASSURANCE ANNULATION	54 493,00	56 766,00	2 273,00	4,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	51 659,87	55 033,16	3 373,29	6,13
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	51 659,87	55 033,16	3 373,29	6,13
<b>TOTAL IV</b>	<b>337 518,52</b>	<b>342 748,32</b>	<b>5 199,80</b>	<b>1,52</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>383 679,47</b>	<b>324 231,66</b>	<b>59 444,81</b>	<b>18,33</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	4 029,56	3 858,00	171,56	4,45
70700000 VENTES PLANS/PHOTOS	1 705,45	1 321,36	384,09	29,07
70710000 VENTES PANNONCEAUX	1 571,69	1 703,43	129,74	7,63
70720000 VENTES CLASSEURS ACCUEIL	359,48	418,00	58,52	14,00
70730000 CONTRATS LD	292,61	224,10	68,51	30,57
70740000 FACTURERS CH LD	100,33	193,11	92,78	48,05
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	367 792,36	358 662,41	9 129,95	2,55
70610000 FRAIS DE DOSSIER	69 302,75	74 224,77	4 922,02	6,63
70620000 COMMISSION CENTRALE	275 742,25	261 226,74	14 515,51	5,56
70630000 CONTRIBUTION PR ANNUAIRES	2 110,20	2 412,18	361,98	14,64
70640000 PANNONCEAUX FEDERAUX	300,91	702,28	401,37	57,34
70660000 COMMISSION GROUPAMA	17 767,10	16 937,34	829,76	4,90
70670000 PENALITES CLIENTS	2 403,88	2 924,46	520,58	17,80
70880000 AUTRES PROD.ACT.LANNEXES	165,21	174,64	9,43	5,40
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	371 821,92	362 520,41	9 301,51	2,57
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	12 548,94	8 786,59	3 762,35	42,82
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	863,70	3 389,15	2 525,45	74,52
79115000 TRANSF.CHARGES AVEC TVA	11 685,24	5 397,44	6 287,80	116,50
<b>AUTRES PRODUITS</b>	10 826,83	11 359,72	532,89	4,69
75840000 CONTRIBUTION PUB ENGF	10 399,68	10 640,47	240,79	2,26
75880000 PROD DIV GESTION COURANTE	325,41	569,88	244,47	42,90
75881000 TROP PERCU	101,74	149,37	47,63	31,89
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	385 197,69	382 666,72	2 530,97	3,27
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	749,66	1 045,77	296,11	28,32
60710000 ACHATS PANNONCEAUX	749,66	1 045,77	296,11	28,32
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	133 712,65	152 147,37	18 434,72	12,12
60612000 FOURN.NON STOCK.(E)DE	1 131,65	2 312,25	1 180,60	51,06
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	127,98	18,77	109,21	581,83
60631000 PRODT ENTRETIEN NETTOYAGE	131,43	140,53	9,10	6,48
60641000 FOURNITURES ADMINISTRAT.	2 256,81	3 030,95	774,11	25,54
60644000 FOURNITURES D'IMPRIMERIE	517,50	1 270,40	752,90	59,26
61121000 NETTOYAGE DES LOCAUX	2 725,00	4 625,00	1 900,00	41,08
61121000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 201,50	15 055,50	146,00	0,97
61333000 LOCATIONS MOBILIERES	5 511,62	5 252,57	259,05	4,93
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 013,10	1 924,93	88,17	4,58
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	395,00		395,00	
61550000 ENTRETIEN REPAR. MOBILIER	828,07	327,78	500,29	152,63
61560000 MAINTENANCE	10 188,00	11 537,91	1 349,98	11,70
61610000 ASSURANCES	3 041,90	2 954,50	87,40	2,96
61661000 ASSURANCES MISSION COLLAB	752,14	1 026,86	274,72	26,75
61671000 ASSURANCES DIVERSES	3 566,28	3 024,78	541,50	17,90
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	210,56	229,96	19,40	8,44
62220000 COMMISSIONS/RESERVATIONS	4 951,58	5 361,89	410,31	7,65
62260000 HONORAIRES	13 410,00	12 287,05	1 122,95	9,14
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTEUX	25,00	50,00	25,00	50,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	4 530,27	10 232,34	5 702,07	55,73
62311000 CONTRIBUTION PUB ENGF	9 933,00	9 827,65	105,35	1,07
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	3 103,09	4 166,67	1 063,58	25,53

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
62370000 EDITIONS ET PUBLICATIONS	14 550.00	22 782.06	8 232.06	36.13
62420000 TRANSPORTS S/VENTES	1 139.24	806.30	332.94	41.29
62511100 FRAIS DE DEPLACEMENT	4 444.65	4 735.50	290.85	6.14
62560000 MISSIONS	1 211.97	1 437.74	225.77	15.70
62570000 RECEPTION ACCUEIL	383.87	344.05	39.82	11.57
62611000 AFFRANCHISSEMENTS	9 192.58	8 897.75	295.43	3.32
62621000 TELEPHONE, FAX, MOBILES	4 126.77	4 264.12	137.35	3.22
62624000 HEBERGEMENT WEB	166.99	162.00	4.99	3.08
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	1 042.78	1 072.10	29.32	2.73
62781000 COMMISSIONS CB	6 846.92	6 825.17	21.75	0.32
62782000 COMMISSIONS ANCV	2 072.50	2 282.00	209.50	9.18
62783000 FRAIS BANCAIRES CITE PRINC.	53.37	74.85	21.48	28.70
62784000 COMM CHEQUES VACANCES	76.92		16.92	
62810000 COTISATIONS CONCOURS DIV.	3 745.90	3 639.25	106.65	2.93
62878000 DIVERS AUTRES SERV. EXTER.	166.68	166.72	0.04	0.02
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>3 921.88</b>	<b>10 972.41</b>	<b>7 050.53</b>	<b>64.26</b>
63331000 PART EMPLOI FORM CONTINUE	1 161.88	1 033.50	128.38	12.42
63350000 VERSEM.LIDE.TAXE APPRENT	756.00	830.00	74.00	8.92
63380000 AUTRES I&T		2 895.38	2 895.38	100.00
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	2 004.00	6 141.00	4 137.00	67.37
63780000 TAXES DIVERSES		72.53	72.53	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>120 143.81</b>	<b>117 722.66</b>	<b>2 421.15</b>	<b>2.06</b>
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	119 726.33	118 826.36	899.97	0.76
64120000 CONGES PAYES	417.48	2 469.09	2 886.57	116.91
64140000 INDEMET AVANTAGES DIVERS		1 365.39	1 365.39	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>53 167.18</b>	<b>50 458.14</b>	<b>2 709.04</b>	<b>5.37</b>
64511000 COTISATIONS URSSAF	32 765.32	32 052.79	712.53	2.22
64521000 COTISATIONS RETRAITE	10 523.52	10 245.00	278.52	2.72
64535000 COTISATIONS PREV. GAN	1 327.62	1 281.15	46.47	3.63
64550000 CHARGES SOC CONGES PAYES	225.54	1 333.41	1 558.95	116.91
64581000 COTISATIONS ASSEDIC	5 267.81	5 057.70	210.11	4.15
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL.	286.36	356.24	69.88	19.62
64780000 QP PATRONALE TICK REST	2 440.90	2 301.52	139.38	6.06
64781000 AUTRES CHARGES SOCIALES	213.11	208.82	4.29	2.05
64821000 AUTRES CH. DE PERSONNEL.	117.00	288.33	171.33	59.42
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 580.01</b>	<b>5 295.69</b>	<b>3 715.68</b>	<b>70.16</b>
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	295.80	2 411.66	2 115.86	87.73
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 284.24	2 884.03	1 599.79	55.47
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>3 361.26</b>	<b>10 591.23</b>	<b>7 229.97</b>	<b>68.26</b>
68150000 DOT.PROV. P/ RISQUES & CHARGES	3 361.26	10 591.23	7 229.97	68.26
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>2 375.59</b>	<b>2 446.72</b>	<b>71.13</b>	<b>2.91</b>
65110000 REDEVANCE INTERNET	2 367.00	2 327.00	40.00	1.72
65880000 CHARGES DIV GEST COURANTE	0.09	111.70	111.61	99.92
65881000 CHARGES DIV. GEST. COUR.	8.50	8.02	0.48	5.99
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>319 012.07</b>	<b>350 679.99</b>	<b>31 667.92</b>	<b>9.03</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	76 185,62	31 986,73	44 198,89	138,18
<b>RESULTAT COURANT AYANT IMPOTS</b>	76 185,62	31 986,73	44 198,89	138,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 903,00		14 903,00	
69506000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 903,00		14 903,00	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	305 197,69	32 666,72	12 630,97	3,27
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	333 915,07	350 679,99	16 764,92	4,78
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	61 282,62	31 986,73	29 295,89	91,99

*Sectorisation : Activité lucrative (réservation)*

**TABLEAUX FISCAUX**



Formulaire obligatoire  
(article 233 du Code général des impôts)

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012010** et clos le **31122010** Régime simplifié d'imposition   
 Régime réel normal

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Adresse du service ou doit être déposée cette déclaration : **STE NICE CENTRE**  
**22 Rue Joseph Cadéy**  
**06112 NICE CEDEX 2**

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

ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)  
 57 Promenade des Anglais  
 06000 NICE

651 600607 40817868900027  
 Insp./B-U N° dossier N° Siret

## B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale)  
 RESERVATION DE GITES

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1. Résultat fiscal  
 Bénéfices imposables au taux de 33,33% : **27 555**  
 Bénéfices imposables au taux de 15% : **38 120**  
 Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

2. Plus-values  
 Plus-values à long terme imposables au taux de 15% : **0**  
 Résultat net de la cession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou S91 du 2033C) (hors déduction des montant imposé à 15% au code 1) : **0**

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% : **0** Autres plus-values imposables au taux de 19% : **0** Plus-values à long terme imposables au taux de 0% : **0** Plus-values exonérées art. 238 quinquies : **0**

## 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  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) : **0** Plus-values exonérées relevant du taux de 15% : **0**

## D IMPUTATIONS (cf. page 4)

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) : **0**

2. Au titre des revenus auxquels est affiché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentant de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre XII de l'imprime n° 2066 : **0**

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

Recettes nettes soumises à la contribution **2,80%**

## Ebis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DE L'ENTREPRISE

Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chimiers, Missions...), en cochant cette case vous êtes dispensés de déposer une 1330-CVAE

Valeur ajoutée de référence : **279 073**  
 Chiffre d'affaire de référence : **371 822**

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.

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

CGA  Visiter conventionné  SEC ANDRÉ GEROME 14 RUE BARTIUS AUBE 06100 CANNES  
 LE ERA JUCA 04 93 39 76 04 04 97 98 03 48

Non, adresse, téléphone, télécopie :  
 Professionnel de l'expertise comptable :  
 Conseil :  
 CGA :  
 N° d'agrément du CGA : \_\_\_\_\_ A NICE , le 15/04/2011  
 Signature et qualité du déclarant Président

CC-BY-ND/3.0

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION GEPES DE FRANCE (réservat...) et Date de clôture de l'exercice 31/12/2010 (A ne remplir que sur les exemplaires en double.)

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES (Voir renvois page 1)

Table with 4 columns: Description of income items (1-7), Payment method (a, b, c, d, e, f, g, h), and Amount. Items include interest distributions, dividends, and eligible/non-eligible income.

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Table for net remuneration of members. Columns include member name (1), SARL indicator (2), remuneration type (3), and various fee categories (4-8) such as representation fees and professional indemnities.

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat) (A ne remplir que sur les exemplaires en continu) 31/12/2010

Table with 6 columns: 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). Section H: AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

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

REMUNÉRATIONS Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes enlevées dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés... Récupérations d'honoraires, de commissions et de courtages

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

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

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 J 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, plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %, plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %

NO SIRET, Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.



Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION CTRES DE FRANCE (réservat\*) Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise : 57 Promenade des Anglais 06000 NICE Durée de l'exercice précédent\* 12  
 Numéro SIRET\* 4 0 8 1 7 8 6 8 9 0 0 0 2 7 Néant

				Exercice N des Jours		N-1	
				[31/12/2010]		[31/12/2009]	
				Net		Net	
				3		4	
		Brut		Amortissements, provisions			
		1		2			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (1)	AA					
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AP	11 483	AG	11 483		296
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	34 485	AU	34 485		1 284
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
Autres participations	CI		CV				
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	3 243	BI		3 243	3 243	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>49 210</b>	<b>BK</b>	<b>45 967</b>	<b>3 243</b>	<b>4 823</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET IMMOBILISATIONS EN COURS	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BF		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 653	BY		5 653	4 958
	Autres créances (3)	BZ	83 449	CA		83 449	40 576
	Capital souscrit et appelé, non versé	CR		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
Disponibilités	CF	266 055	CG		266 055	246 322	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	25 279	CI		25 279	27 556	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>380 436</b>	<b>CK</b>		<b>380 436</b>	<b>319 412</b>	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Peurts de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>429 647</b>	<b>IA</b>	<b>45 967</b>	<b>383 679</b>	<b>324 235</b>
Revente : (1) Dont droit au bail			CP	3 243	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations		Stocks		Créances		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

COMPTES DE REGULARISATION

COMPTES DE REGULARISATION

Formulaire obligatoire (article 31 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat<sup>o</sup>) Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA	(43 105)	(75 091)	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> DI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	61 283	31 987	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
<b>TOTAL (I)</b>	DL	18 178	(43 105)		
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	27 953	24 591	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	27 953	24 591	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			
	Avances et comptes reçus sur commandes en cours	DW	52 301	59 493	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	108 176	120 525	
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 435	49 570	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	54 976	58 127		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	51 660	55 033	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	337 549	342 748		
Ecart de conversion passif* (V)	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	383 679	324 235		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IF			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
	Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	337 549	342 748		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 7032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		ASSOCIATION GITES DE FRANCE. (réservat.)*				Néant	*
PRODUITS D'EXPLOITATION	Exercice N						Exercice (N-1)
	France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
	FA	FB	FC	FD	FE	FF	
Ventes de marchandises*		4 030			4 030	3 858	
Production vendue	biens*	FD		FE			
		services*	FG	367 792	FH	367 792	358 662
Chiffres d'affaires nets*	FJ	371 822	FK		371 822	362 520	
Production stockée*				FM			
Production immobilisée*				FN			
Subventions d'exploitation				FO			
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	12 549	8 787	
Autres produits (I) (11)				FQ	10 827	11 360	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	395 198	382 667	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	750	7 046	
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	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	133 713	152 147	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	3 922	10 972	
	Salaires et traitements*			FY	120 144	117 723	
	Charges sociales (10)			FZ	53 167	50 458	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	1 580	5 296
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	3 361	10 591	
Autres charges (12)			GE	2 376	2 447		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>			GF	319 012	350 680		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			GG	76 186	31 987		
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>			GP				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GO			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR			
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>			GU				
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			GV				
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			GW	76 186	31 987		

L'annexes obligatoire (annexe 13 A)  
du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)

Néant  \*

			Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX) IIJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X) IK	14 903	
<b>TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)</b>			II L	395 198
<b>TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			II M	333 915
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			II N	61 283
<b>REVENUS</b>	(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)	HI		
	(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.)	II N		
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 519	8 787
	(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	2 367	2 327
(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	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

REVENUS

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)		N°compt		N°				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
		Créations, à une période pratiquée au cours de l'exercice ou début d'une mise en exploitation		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	11 483	KE			
CORPORELLES	Terrains		KG		KH			
	Constructions	Sur sol propre	I.9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	M1	KM		KN		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Propriété	M2	KP		KQ		
		Dont Travaux	M3	KS		KT		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	14 246	KW		
		Matériel de transport *		KY		KZ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	20 239	LC		
				LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours		LH			LI		
	Avances et acomptes		LK			LJ		
	TOTAL III		LN	34 485		LO		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		SG		SN		
Autres participations			SU		SV			
Autres titres immobilisés			IP		IR			
Prêts et autres immobilisations financières			IT	3 243	IU			
TOTAL IV			IQ	3 243		IS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	49 210	OH			
CADRE B	IMMOBILISATIONS	par virement de poste à poste		Distributions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Régularisations (5) et 6) et abattements par mise en équivalence	
		à poste 1		par virements à des titres ou titres dans service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO	BO	DT		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	11 483	LW	11 483	
CORPORELLES	Terrains		IP			LY		
	Constructions	Sur sol propre	IO	MA		MB		
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS	MG		MH		
			IT	MI		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IO	MI	14 246	MO	14 246	
		Matériel de transport	IV	MP		MQ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW	MS	20 239	MT	20 239	
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours		MY			NA		
	Avances et acomptes		NC			NE		
	TOTAL III		IY	NC	34 485	NH	34 485	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ			NI	
		Autres participations		IO			NT	
Autres titres immobilisés			II			OC		
Prêts et autres immobilisations financières			I2	3 243		OD	3 243	
TOTAL IV			I3	3 243		OE	3 243	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	49 210		OF	49 210	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

de ce montant le montant des créances

02/2008/MS informatique

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

Formulaire obligatoire (article 33 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réserval\*) Néant  \*

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CV		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PV	11 187	PV	296	PG		PH	11 483
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Concessions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PV		PW		PX		PY	
Aides	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PZ		QA		QB		QC	
	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	14 246	QE		QF		QG	14 246
Immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QI	18 955	QM	1 284	QN		QO	20 239
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	<b>TOTAL III</b>	QU	33 200	QV	1 284	QW		QX	34 485
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		QY	44 387	QZ	1 580	QA		QB	45 967

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

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Méthode régressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Méthode régressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Frais de	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Concessions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gites agencement des conc.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8
		T9	T10	T11	T12	T13	T14
Autres immobilisations corporelles	Inst. gites agencement divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récupérables divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NI			NI			NI
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
<b>Total général au début (NP+NI+NR)</b>	NW						
			<b>Total général au début (NS+NT+NI)</b>	NY		<b>Total général au début (AW-NY)</b>	NZ

**CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES\***

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à élater			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

OUI-DRA-T-S-Info-Service

Journalière obligatoire (article 39 A  
du Code Général de Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)

Néant  \*

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice *
		Dotations de l'exercice 2		Reprises de l'exercice 3		
<b>Provisions réglementées</b>						
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		TE		TF	TF
Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	3Z		TD		TE	TD
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1 <sup>er</sup> 1992 *	LA		LB		LC	LD
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1 <sup>er</sup> 1992 *	LE		LF		LG	LE
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	LJ		LK		LL	LM
Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT	TU
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
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 attentes et pénalités	4N		4P		4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V	4W
Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	24 591	4Y	3 362	4Z	5A 27 953
Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EU		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	24 591	TV	3 362	4W	TX 27 953
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
sur	- incorporelles	6A	6B		6C	6D
		6E	6F		6G	6H
immobilisations	- corporelles	6I	6J		6K	6L
	- titres mis en équivalence	6M	6N		6O	6P
	- titres de participation	6Q	6R		6S	6T
	- autres immobilisa- tions financières (1)*	6U	6V		6W	6X
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	24 591	UB	3 362	UC	UD 27 953
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	3 361	UF	
	- financières		UG		UH	
	- exceptionnelles		UI		UJ	

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

(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 C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise :		ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)				Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	3 243	UV	3 243	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	VX	5 653		5 653						
	Créance représentative de titres (Prison pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (encasement constaté) <input type="checkbox"/> )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VA								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 507		1 507					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupes et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	81 942		81 942						
	Charges constatées d'avance	VS	25 279		25 279						
	<b>TOTAUX</b>		<b>VT</b>	<b>117 624</b>	<b>VW</b>	<b>117 624</b>	<b>VX</b>		<b>VY</b>		
RENOUVOIS	(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		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		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'étranger	7C									
	à plus de 1 an à l'étranger	7H									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	108 176		108 176						
Personnel et comptes rattachés		8C	12 885		12 885						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	32 006		32 006						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	14 903		14 903						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	10 642		10 642						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupes et associés (2)		8I									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	54 976		54 976						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZI									
Produits constatés d'avance		8L	51 660		51 660						
<b>TOTAUX</b>		<b>VY</b>	<b>285 247</b>	<b>VZ</b>	<b>285 247</b>						
RENOUVOIS	(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									

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informatique



Forme Fiscal Obligatoire (Article 33 A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, etes le : <b>3 1 1 2 2 0 1 0</b>		
<b>I. RÉINTEGRATIONS</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		de son conjoint		moins part déductible *	
	à réintégrer :					
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I. *					
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) *					
	Amendes et pénalités (nature : .....)					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WF	Régimes bénéficiaires visés à l'article 204-1 b du CGI	L7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
			- imposées au taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme			
			- Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Intérêts excédentaires (art. 39-1-1e et 212 du C.G.I.)	SIJ	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les (Art. 209C)	SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	MB	
<b>TOTAL I</b>					<b>WR</b>	
					<b>79 547</b>	
<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. *						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
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)			
			- imposées aux taux de 0 %			
			- imposées aux taux de 19 %			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			
		- imputées sur les déficits antérieurs				
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						
Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A		
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *					
	Entreprises innovantes (première d'investissement en difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 septies	L2	
	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		F.6	Sociétés d'investissement innovantes cotées (art. 208C)	K3	
	Zone franche urbaine (Art. 44 octies et octies A)		0V	Étissa (emploi à redynamiser) (art. 44 dodecies)	LF	
					Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5
					Zone franche Corse (art. 44 dècies)	0T
					Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et successales échangés art. 209C	0T	Crédance déduite par le report en arrière du déficit	ZI	
<b>TOTAL II</b>					<b>XII</b>	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>				<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	79 547	
		déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				XI		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XI	13 872	
<b>RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XI) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XII)</b>				XN	65 675	

CC-BY-NC-SA Informatique

\* Les modifications intervenant dans cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 13 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)

**I. SUIVI DES DÉFICITS**

Netant

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (t)	K4	13 872
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	13 872
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	0
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	0

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

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1c bis A1, 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	19 843
---	----	--------

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

(à détailler, sur feuillet séparé)

	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1c bis A1, 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
Prov. engagement retraite	8X	3 361	8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9I	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV + 9S) et (YO = ZW + 9T)</b>	YN	3 361	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ 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			

**CRÉDITS D'IMPÔTS**

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ		Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR		Crédit d'impôt famille	JS	
Réductions d'impôt en faveur du mécénat	JT		Crédit d'impôt investissement en Corse	JH		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW		Autres imputations	JX				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Document réglementaire (article 11  
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat<sup>o</sup>) Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués ou franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
1					
2					
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-values taxées à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	1				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	1				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	1				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	1				
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 annexée)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))		(A)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (11))			(B)			
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (1)				(C)	(ventilation par ligne)	

\* 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 A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT 2011



Formulaire obligatoire (article 35 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat\*) Néant

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 titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-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 sexies-0 du CGI) ①

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

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%
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

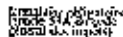
II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

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 = 2+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 sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI)			
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
	N-1						
	N-2						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	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 A CONSERVER PAR LE DECLARANT



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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°) 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	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 * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5a 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 DECLARANT

Formulaire réglementaire (art. 51 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2010		et clos le : 31/12/2010	
		Durée en nombre de mois <u>12</u>	
<b>I - Production de l'entreprise</b>			
Ventes de marchandises	OA		4 030
Production vendue - Biens	OB		
Production vendue - Services	OC		367 792
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opération faites en commun	OH		10 827
Transferts de charges re facturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		12 549
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
	TOTAL 1	OM	395 198
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)</b>			
Achats de marchandises (droits de douanes compris)	ON		750
Variation de stock (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR		313 000
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		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OI		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		2 376
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.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférentes 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	OJ	116 125
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	279 073

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).

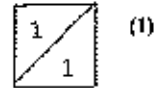
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne OI, portées en ligne OU.

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



Formulaire obligatoire  
(art. J4 de l'annexe IB du C.G.I.)

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



Néant  \*

N° de dépôt  
[ ]

EXERCICE CLOS LE [ 3 1 1 2 2 0 1 0 ]

N° SIRET [ 4 0 8 1 7 8 6 8 9 0 0 0 2 7 ]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [ ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°) ]

ADRESSE (voie) [ 57 Promenade des Anglais ]

CODE POSTAL [ 06000 ] VILLE [ NICE ]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 [ ] Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 [ ]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 [ ] Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 [ ]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) [ ] Nom patronymique [ ] Prénom(s) [ ]

Nom marital [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Naissance : Date [ ] N° Département [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Titre (2) [ ] Nom patronymique [ ] Prénom(s) [ ]

Nom marital [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Naissance : Date [ ] N° Département [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, Mme pour Madame, Mlle pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032

Exco d'inc obligatoir  
(art 18 de l'ann III de l'CGI)

N° de dépôt

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



(1)

Néant

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 0

N° SIRET 4 0 8 1 7 8 6 8 9 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION CITES DE FRANCE (réservat°)

ADRESSE (voie) 57 Promenade des Anglais

CODE POSTAL 06000 VILLE NICE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 95

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

QUA-DGFIP-13-10-2011



**PHILIPPE LUCCHESI**

EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ÉTAT  
COMMISSAIRE DE SOCIÉTÉS  
AGRÉÉ PRÈS LA COUR D'APPEL  
EXPERT JUDICIAIRE

## **GÎTES DE FRANCE**

**RELAIS DÉPARTEMENTAL DES GÎTES RURAUX  
DE FRANCE ET DU TOURISME VERT  
DES ALPES MARITIMES**

57, Promenade des Anglais

**06000 NICE**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2010**

**GÎTES DE FRANCE**  
**RELAIS DÉPARTEMENTAL DES GÎTES RURAUX**  
**DE FRANCE ET DU TOURISME VERT**  
**DES ALPES MARITIMES**

57, Promenade des Anglais

06000 NICE

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

**Exercice clos le 31 décembre 2010**

Aux membres de l'Association,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels des GITES DE FRANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Trésorière. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

## II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de mes appréciations des règles et principes comptables suivis par votre Association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté également sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

## III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de l'exercice et dans les documents mis à la disposition des membres, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nice, le 8 juin 2011

**Le Commissaire aux Comptes**



**Philippe LUCCHESI**

## ANNEXES

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	28 614	28 614		296	296	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	91 135	84 967	6 168	11 498	5 329	46.35
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 900		6 900	6 900			
	<b>TOTAL II</b>	<b>126 649</b>	<b>113 581</b>	<b>13 068</b>	<b>18 693</b>	<b>5 625</b>	<b>30.09</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	11 307		11 307	9 915	1 391	14.03
	Autres créances	81 521		81 521	86 060	4 547	5.28
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	100 167		100 167	100 167			
Disponibilités	370 790		370 790	304 612	66 178	21.73	
Charges constatées d'avance (3)	34 321		34 321	36 259	1 939	5.35	
	<b>TOTAL III</b>	<b>590 105</b>		<b>590 105</b>	<b>537 021</b>	<b>61 084</b>	<b>11.37</b>
Comptes de Régularisation							
Frais d'émission d'emprunt à élargir (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>724 754</b>	<b>113 581</b>	<b>611 173</b>	<b>595 714</b>	<b>55 459</b>	<b>9.98</b>

(1) Droit au bail  
(2) Moins de 12 mois  
(3) Plus de 12 mois

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N/N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	31 152	90 218	52 465	58.15
	<b>RESERVES</b>				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	45 904	52 465	98 369	187.49
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>	83 656	142 757	45 904	121.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
<b>TOTAL II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	75 576	67 573	8 003	11.84
<b>TOTAL III</b>		75 576	67 573	8 003	11.84
DETTES (I)	<b>DETTES FINANCIÈRES</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 301	59 493	7 192	12.09	
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 729	138 555	12 826	9.26	
Dettes fiscales et sociales	133 765	114 843	18 922	16.48	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	14 976	58 196	3 220	5.53	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	85 170	79 302	5 868	7.40
	<b>TOTAL IV</b>	451 941	450 389	1 552	0.31
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	611 173	555 714	55 459	9.96

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

451 941 450 389



**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 - 12			Exercice N-1 31/12/2009 - 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>						
Ventes de marchandises	4 030		4 030	3 658	172	4.45
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	367 792		367 792	318 662	9 130	2.55
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>371 822</b>		<b>371 822</b>	<b>362 320</b>	<b>9 502</b>	<b>2.57</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			200 000	240 000	40 000	16.61
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 413	11 451	1 962	17.13
Autres produits			156 926	92 908	64 019	68.91
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>742 161</b>	<b>706 879</b>	<b>35 282</b>	<b>4.99</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises			1 499	2 092	592	28.32
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			237 940	260 612	22 732	8.72
Impôts, taxes et versements assimilés			14 197	21 673	13 476	48.70
Salaires et traitements			286 057	301 853	15 796	5.23
Charges sociales			126 566	129 232	2 666	2.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 625	8 871	3 246	36.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			8 003	21 157	19 154	70.53
Autres charges			2 376	2 615	240	9.17
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>682 263</b>	<b>760 166</b>	<b>17 903</b>	<b>10.25</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>59 898</b>	<b>53 287</b>	<b>119 195</b>	<b>212.41</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	909	821	88	10,70
<b>TOTAL V</b>	<b>909</b>	<b>821</b>	<b>88</b>	<b>10,70</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>1. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>909</b>	<b>821</b>	<b>88</b>	<b>10,70</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II+III+IV+V-VI)</b>	<b>60 807</b>	<b>57 465</b>	<b>3 342</b>	<b>215,90</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VIII</b>				
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	14 903		14 903	
<b>TOTAL PRODUITS (I+II+V+VII)</b>	<b>743 070</b>	<b>707 700</b>	<b>35 370</b>	<b>5,00</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>697 166</b>	<b>760 166</b>	<b>63 000</b>	<b>8,29</b>
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>45 904</b>	<b>52 465</b>	<b>68 369</b>	<b>187,49</b>

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

Désignation de l'entreprise: ASSOCIATION GTFPS DE FRANCE (réservat°) Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 57 Promenade des Aulais 06000 NICE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 4 0 8 1 7 8 6 8 9 0 0 0 2 7 Néant

				Exercice N clos le		N-1	
				[3 1 1 2 2 0 1 0]		[3 1 1 2 2 0 0 9]	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	11 483	AG	11 483		296
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AT	34 485	AU	34 485		1 284
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	3 243	BI		3 243	3 243
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>49 210</b>	<b>BK</b>	<b>45 967</b>	<b>3 243</b>	<b>4 823</b>
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 653	BY		5 653	4 958
	Autres créances (3)	BZ	83 449	CA		83 449	40 576
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	266 055	CG		266 055	246 322
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	25 279	CI		25 279	27 556
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>380 436</b>	<b>CK</b>		<b>380 436</b>	<b>319 412</b>
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>429 647</b>	<b>IA</b>	<b>45 967</b>	<b>383 679</b>	<b>324 235</b>

Revers : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 3 243 (3) Part à plus d'un an : CR

Classe de réserve du propriétaire : Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DU QUANTILISÉ EN MOIS

Fonction obligatoire article 53 A  
du Code général des impôtsDésignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat<sup>o</sup>)Néant 

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA	(43 105)	(75 091)	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	61 283	31 987	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DI	18 170	(43 105)	
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	27 953	24 591	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	27 953	24 591	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	52 301	59 493	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	108 176	120 525	
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 435	49 570	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	54 976	58 127	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	51 660	55 033	
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	337 549	342 748	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	383 679	324 235	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	337 549	342 748		
(5) Dont encours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise : ASSOCIATION GLTES DE FRANCE (réservat <sup>o</sup> )		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 030	FB		FC	4 030	3 858	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	367 792	FH		FI	367 792
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		371 822	FK		FL	371 822	362 520
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	12 549	8 787	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 827	11 360	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	395 198	382 667
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	750	1 046	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	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	133 713	152 147	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 922	10 972	
	Salaires et traitements*					FY	120 144	117 723	
	Charges sociales (10)					FZ	53 167	50 458	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	1 580	5 296
				} - dotations aux provisions				GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	3 361	10 591	
	Autres charges (12)					GE	2 376	2 447	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	319 012	350 680	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	76 186	31 987	
opérations en capital	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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP			
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			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU			
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)</b>						GV			
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	76 186	31 987	

Formulaires établis en vertu de l'article 33 A  
du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION GITES DE FRANCE (réservat°)

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	IID			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	III			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIP			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIIC			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	IIII			
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		IIII			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	IJJ			
Impôts sur les bénéfices *	(X)	IJK	14 903		
<b>TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)</b>		IIL	395 198	382 667	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		IIM	333 915	350 680	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		IIN	61 283	31 987	
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		IIO			
(2) Dont	produits de locations immobilières	IJY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIG			
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	IIP			
	- Crédit bail immobilier	IIQ			
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IJI			
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJL			
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IJK			
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IIX			
(9) Dont transferts de charges		A1	12 549	8 787	
(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	2 367	2 327	
(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 (?) et le joindre en annexe)		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE

**SOMMAIRE**

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

### Principes et conventions générales

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

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

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

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

1/ Afin d'isoler l'activité lucrative liée à la centrale de réservations au sein d'un secteur d'activité distinct, l'association a mis en place le régime de la sectorisation depuis le 1er janvier 2000, tel que prévu par l'administration fiscale (instruction fiscale du 16 février 1999).

Ce secteur distinct est soumis aux impôts commerciaux (impôt sur les sociétés, TVA et contribution économique territoriale (qui remplace la taxe professionnelle)) et une déclaration de résultat (n° 2065) accompagnée de ses tableaux annexes est déposée chaque année au service des impôts des entreprises.

Les comptes annuels établis au 31/12/10 font apparaître distinctement le bilan et le compte de résultat :

- de l'ensemble de l'activité,
- de l'activité "relais" (non lucrative),
- de l'activité "réservation" (lucrative).

Pour l'affectation des charges communes aux deux secteurs d'activité, il est appliqué un prorata calculé en fonction des recettes taxables et non taxables.

Vous trouverez en notes annexes, les tableaux de répartition des éléments comptables des deux secteurs d'activité (non lucratif et lucratif) :

- annexe 1.1 : répartition des poste du bilan (actif et passif)
- annexe 1.2 : répartition des produits
- annexe 1.3 : répartition des charges



ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

2/ Une subvention de 200 000 € a été attribuée à l'association par le Conseil Général des Alpes Maritimes au titre de l'année 2010 (en baisse d'environ 17% par rapport à 2009), dont 40 000 € restaient à percevoir au 31/12/10.

3/ Depuis la fin de l'année 2007, les fonds liés exclusivement à l'activité réservation et détenus pour le compte de mandant transitent par un compte spécial ouvert à cet effet conformément à la réglementation prévue par la loi Hoguet du 2 janvier 1970.

ASSOCIATION GITES DE FRANCE

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

ANNEXE 1.1

TABLEAU DE REPARTITION	ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
<b><u>BILAN ACTIF</u></b>		
Immobilisations incorp. et corporelles	Prorata	Prorata
immobilisations financières	Prorata	Prorata
Clients	X	X
Autres subventions	(1) X	-
TVA et impôt sur les sociétés	-	X
Divers produits à recevoir	X	X
Valeurs mobilières et placement	X	-
Crédit Agricole	X	X
Crédit Agricole mandant	(2) -	X
Chèques postaux	X	-
Charges constatées d'avance	(3) X	X
<b><u>BILAN PASSIF</u></b>		
Fonds associatif	X	X
Report à nouveau	-	-
Subvention d'équipement	X	-
Provisions pour risques et ch.	(4) X	X
Avances locataires	-	X
Fourn.-Achats biens et services	X	X
Dettes propriétaires	-	X
Fourn. factures non parvenues	X	X
Comptes TVA	-	X
Assurance annulation	-	X
Produits constatés d'avance	(5) X	X

(1) Affectation selon la nature de la subvention

(2) Compte bancaire mandant : sommes détenues pour le compte des propriétaires

(3) Affectation selon la nature de la charge (relais, réservations, ou prorata)

(4) Indemnité départ à la retraite répartie suivant le prorata spécifique applicable aux salaires

(5) Affectation selon la nature des produits

**ASSOCIATION GITES DE FRANCE**

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

**ANNEXE 1.2**

TABLEAU DE REPARTITION	ACTIVITE NON LUCRATIVE "Releis"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
<b><u>PRODUITS</u></b>		
<b>* Production (services)</b>		
Frais de dossier	-	X
Commission centrale	-	X
Contribution pour annuaire	-	X
Dispogite	-	X
Annuaire fédéraux	-	X
Pannonceaux fédéraux	-	X
Commission GROUPAMA	-	X
Pénalités clients	-	X
Ventes diverses	-	X
<b>* Subvention</b>		
Subvention départementale	X	-
<b>* Autres produits</b>		
Droits d'entrée des propriétaires	X	-
Cotis. annuelle des propriétaires	X	-
Produits divers de gestion courante	X	X
Classement meublés tourisme	X	-
Contribution FNGF publicité	-	X
Transfert de charges	X	X
<b>* Produits financiers</b>		
Revenus des valeurs mob. de placement	X	-
<b>* Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels	X	X

(1) Contribution exceptionnelle pour la campagne publicitaire nationale

## ASSOCIATION GITES DE FRANCE

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

## ANNEXE 1.3

TABLEAU DE REPARTITION	ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
<b>CHARGES</b>		
* <b>Autres achats et charges externes</b>		
Pannonneaux fédéraux	Prorata	Prorata
Fournit. non stockables (EDF)	Prorata	Prorata
Fournitures petit équipement	Prorata	Prorata
Fournitures administratives	Prorata	Prorata
Nettoyage des locaux	Prorata	Prorata
Location immobilière	Prorata	Prorata
Location mobilière	Prorata	Prorata
Charges locatives et copro.	Prorata	Prorata
Entretien, réparations, maintenance	Prorata	Prorata
Primes d'assurances	Prorata	Prorata
Documentation	Prorata	Prorata
Commissions sur réservations	-	X
Personnel extérieur	Prorata	Prorata
Honoraires	Prorata	Prorata
Annonces et insertions	-	X
Contribution FNGF publicité	(1) -	X
Foire et expositions	-	X
Editions et publications	-	X
Transports sur achats et sur ventes	-	X
Mission, réception, accueil	Prorata	Prorata
Affranchissements	Prorata	Prorata
Téléphone + lignes spécialisées	Prorata	Prorata
Autres frais bancaires	Prorata	Prorata
Commissions cartes bleues	-	X
Commissions ANCV	-	X
Cotisations des concours divers	Prorata	Prorata
Divers, autres services extérieurs	Prorata	Prorata
* <b>Impôts et taxes</b>		
Taxe sur les salaires	X	-
Participation formation continue	(2) Prorata	Prorata
Taxe d'apprentissage	-	X
Taxe professionnelle/C.E.T.	-	X
Autres impôts et taxes	Prorata	Prorata
* <b>Salaires et traitements</b>		
Salaires	(2) Prorata	Prorata
Congés payés	(2) Prorata	Prorata

TABLEAU DE REPARTITION		ACTIVITE NON LUCRATIVE "Relais"	ACTIVITE LUCRATIVE "Réservations"
* Charges sociales			
Cotisations organismes sociaux	(2)	Prorata	Prorata
Charges sociales sur congés payés	(2)	Prorata	Prorata
Médecine du travail	(2)	Prorata	Prorata
Tickets restaurant	(2)	Prorata	Prorata
Autres charges sociales et de pers.	(2)	Prorata	Prorata
* Dotations aux amort. s/ immob.		Prorata	Prorata
* Dotations prov. risques et charges	(2)	Prorata	Prorata
* Autres charges			
Charges diverses de gestion courante		X	X
* Charges except. s/ opérat° de gestion		X	X

(1) Contribution exceptionnelle pour la campagne publicitaire nationale

(2) Prorata spécifique pour les salaires et charges sociales calculé en fonction du temps passé

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles		28 614		
Installations générales agencements aménagements divers		33 129		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		58 006		
	TOTAL	91 135		
Prêts, autres immobilisations financières		6 900		
	TOTAL	6 900		
	TOTAL GENERAL	126 649		

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				28 614	28 614
Installations générales agencements aménagements divers				33 129	33 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				58 006	58 006
	TOTAL			91 135	91 135
Prêts, autres immobilisations financières				6 900	6 900
	TOTAL			6 900	6 900
	TOTAL GENERAL			126 649	126 649

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	28 318	296		28 614
Installations générales agencements aménagements divers	33 129			33 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 509	5 329		51 838
	TOTAL	79 638	5 329	84 967
	TOTAL GENERAL	107 956	5 625	113 581

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	296				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 329				
	TOTAL	5 329			
	TOTAL GENERAL	5 625			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	90 218		52 465		37 752
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 465	45 904		52 465	45 904
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>37 752</b>	<b>45 904</b>	<b>52 465</b>	<b>52 465</b>	<b>83 656</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	67 573	8 003			75 576
<b>TOTAL</b>	<b>67 573</b>	<b>8 003</b>			<b>75 576</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>67 573</b>	<b>8 003</b>			<b>75 576</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 003			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 900		6 900
Autres créances clients	11 307	11 307	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 507	1 507	
Divers état et autres collectivités publiques	40 000	40 000	
Débiteurs divers	40 014	40 014	
Charges constatées d'avance	34 321	34 321	
<b>TOTAL</b>	<b>134 048</b>	<b>127 148</b>	<b>6 900</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	125 729	125 729		
Personnel et comptes rattachés	30 679	30 679		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 204	76 204		
Impôts sur les bénéfices	14 903	14 903		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 642	10 642		
Autres impôts taxes et assimilés	1 338	1 338		
Autres dettes	54 976	54 976		
Produits constatés d'avance	85 170	85 170		
<b>TOTAL</b>	<b>399 640</b>	<b>399 640</b>		

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	19 348	

Les logiciels sont amortis en mode linéaire sur une durée de 1 à 5 ans.

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau		
Mobilier		

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode du coût moyen pondéré.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	58 684
Total	58 684

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 131
Dettes fiscales et sociales	51 770
Total	67 900

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		34 321
Total		34 321
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		85 170
Total		85 170

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charges a été comptabilisée au titre de cet exercice sur la base des hypothèses définies ci-après.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Ensemble du personnel		50 384
Charges sociales (50%)		25 192
Engagement total		75 576

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Turn over faible
- Table de mortalité 2001-2003
- Taux d'actualisation : 2%
- Indemnité égale à 20% du salaire brut par année d'ancienneté (selon convention collective)

Depuis l'exercice clos le 31/12/09, prise en compte des charges sociales en sus évaluées à 50% du montant de l'indemnité.



**PHILIPPE LUCCHESI**

EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ÉTAT  
COMMISSAIRE DE SOCIÉTÉS  
AGRÉÉ PRÈS LA COUR D'APPEL  
EXPERT JUDICIAIRE

## **GÎTES DE FRANCE**

**RELAIS DÉPARTEMENTAL DES GÎTES RURAUX  
DE FRANCE ET DU TOURISME VERT  
DES ALPES MARITIMES**

57, Promenade des Anglais

**06000 NICE**

**RAPPORT SPÉCIAL**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**EXERCICE CLOS LE 31.12.2010**

**GÎTES DE FRANCE**

**RELAIS DÉPARTEMENTAL DES GÎTES RURAUX  
DE FRANCE ET DU TOURISME VERT  
DES ALPES MARITIMES**

57, Promenade des Anglais

**06000 NICE**

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

**Réunion de l'organe délibérant relative  
à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2010**

Aux membres de l'Association,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission

**CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

A titre d'information, je vous indique que le montant de la subvention accordée le 25 mars 2010, par le Conseil Général des Alpes Maritimes, à l'effet de soutenir les actions du relais départemental des Gîtes de France s'est élevé, au titre de l'année 2010, à 200.000 €.

Au 31 décembre 2010, il restait à percevoir le solde de cette subvention, soit 40.000 €.

Fait à NICE, le 8 juin 2011

**Le Commissaire aux Comptes**

