

OFFICE DE TOURISME

40 Avenue Charles de Gaulle

95700 ROISSY EN FRANCE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2010 au 31/12/2010

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail compte de résultat*

SARL EMAP

22 Avenue des Nations

BP 87072

93933 ROISSY CH DE GAULLE CEDE

06 81 35 16 09

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2010**

La situation intermédiaire de l'entreprise

OFFICE DE TOURISME
40 Avenue Charles de Gaulle

95700 ROISSY EN FRANCE

couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	81 146 Euros
-Chiffre d'affaires,	28 150 Euros
-Résultat net comptable,	(6 991) Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ROISSY CH DE GAULLE CEDE
Le 08/02/2011

Olivier LEMOUES
Expert comptable

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	11 840	3 896	7 944	2 705	5 240	193.75
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	14 041	12 651	1 390	6 071	4 681	77.11
	Autres immobilisations corporelles	16 268	5 887	10 381	3 130	7 251	231.70
	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	763		763		763		
TOTAL II	42 912	22 434	20 478	11 905	8 573	72.01	
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	11 260	1 350	9 910	4 990	4 921	98.62
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 777		1 777		1 777	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	3 108		3 108	531	2 577	485.60
	Autres créances	1 850		1 850	3 000	1 150	38.33
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	39 772		39 772	57 151	17 379	30.41	
Charges constatées d'avance (3)	4 251		4 251	15 334	11 083	72.28	
TOTAL III	62 018	1 350	60 668	81 005	20 337	25.11	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	104 930	23 784	81 146	92 910	11 764	12.66	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	RESERVES						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau		25 262		8 492	16 770	197.47	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		6 991		16 770	23 760	141.69	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL I		18 272		25 262	6 991	27.67	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
TOTAL II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	TOTAL III						
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 284		23 062	13 777	59.74
	Dettes fiscales et sociales		53 590		44 418	9 173	20.65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes				168	168	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	TOTAL IV		62 875		67 648	4 773	7.06
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		81 146		92 910	11 764	12.66

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

69 318

67 648

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 150	100.00	25 381	100.00	2 769	10.91
+ Ventes de marchandises	26 132	100.00	22 640	100.00	3 492	15.43
- Coût d'achat des marchandises vendues	21 583	82.59	28 693	126.74	7 110	24.78
MARGE COMMERCIALE	4 549	17.41	6 053	26.74	10 602	175.16
+ Production vendue	2 018	100.00	2 741	100.00	723	26.39
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 018	100.00	2 741	100.00	723	26.39
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	350	17.34			350	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 668	82.66	2 741	100.00	1 073	39.16
MARGE BRUTE GLOBALE	6 217	22.09	3 312	13.05	9 529	287.74
- Autres achats + charges externes	170 862	606.97	145 170	571.96	25 692	17.70
VALEUR AJOUTEE	164 645	584.88	148 481	585.01	16 163	10.89
+ Subventions d'exploitation	350 250	NS	315 608	NS	34 642	10.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 020	35.59	5 036	19.84	4 984	98.98
- Salaires du personnel	135 509	481.38	113 211	446.04	22 298	19.70
- Charges sociales du personnel	51 478	182.87	42 953	169.23	8 526	19.85
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 402	40.50	5 928	23.36	17 330	292.34
+ Autres produits de gestion courante	14 770	52.47	13 253	52.22	1 516	11.44
- Autres charges de gestion courante	2	0.01	11	0.05	10	85.71
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 850	10.12	2 594	10.22	256	9.88
- Dotations aux amortissements	12 128	43.09	5 855	23.07	6 273	107.15
- Dotations aux provisions	1 350	4.80			1 350	
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 262	25.80	15 908	62.68	23 171	145.65
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	272	0.96	861	3.39	590	68.47
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	6 991	24.83	16 770	66.07	23 760	141.69
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	6 991	24.83	16 770	66.07	23 760	141.69

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	26 132		26 132	22 640		3 492	15.43
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	2 018		2 018	2 741		723	26.39
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 150		28 150	25 381		2 769	10.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			350 250	315 608		34 642	10.98
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 850	2 594		256	9.88
Autres produits			14 770	13 253		1 516	11.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			396 020	356 836		39 184	10.98
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			27 853	26 202		1 652	6.30
Variation de stock (marchandises)			6 271	2 491		8 762	351.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			171 212	145 170		26 042	17.94
Impôts, taxes et versements assimilés			10 020	5 036		4 984	98.98
Salaires et traitements			135 509	113 211		22 298	19.70
Charges sociales			51 478	42 953		8 526	19.85
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 128	5 855		6 273	107.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 350			1 350	
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	11		10	85.71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			403 282	340 928		62 354	18.29
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 262	15 908		23 171	145.65
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		272		861	590	68.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		272		861	590	68.47
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		272		861	590	68.47
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		6 991		16 770	23 760	141.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		396 291		357 697	38 594	10.79
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		403 282		340 928	62 354	18.29
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		6 991		16 770	23 760	141.69

* 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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	7 944		2 705		5 240	193.75
20500000 IMMOB INCORPO LOGICIEL	11 840		2 835		9 006	317.72
28050000 AMORT IMMOB INCORPORELLES	3 896		130		3 766	NS
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 390		6 071		4 681	77.11
21540000 TEXTES AUDIO GUIDE	14 041		14 041			
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	12 651		7 970		4 681	58.73
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 381		3 130		7 251	231.70
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1 830				1 830	
21840000 MOBILIER	14 438		5 335		9 103	170.62
28183000	400				400	
28184000 AMORT MOBILIER	5 487		2 206		3 281	148.79
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	763				763	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENT VERSES	763				763	
TOTAL II	20 478		11 905		8 573	72.01
MARCHANDISES	9 910		4 990		4 921	98.62
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	11 260		4 990		6 271	125.67
39700000 PROV DEPRE MARCHANDISES	1 350				1 350	
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1 777				1 777	
40910000 FNRS - AV & ACPTES VERSES	1 777				1 777	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 108		531		2 577	485.60
41810000 FACT A ETABLIR	3 108		531		2 577	485.60
AUTRES CREANCES	1 850		3 000		1 150	38.33
46700000 DIVERS			3 000		3 000	100.00
46870000 DEB & CRED DIVERS PROD A RECEV	1 850				1 850	
DISPONIBILITES	39 772		57 151		17 379	30.41
51400000 CHQ POSTAUX	38 676		56 932		18 256	32.07
51410000 COMPTE LIVRET	7		7			
53000000 CAISSE	1 090		213		877	412.04
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 251		15 334		11 083	72.28
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 251		15 334		11 083	72.28
TOTAL III	60 668		81 005		20 337	25.11
TOTAL GENERAL	81 146		92 910		11 764	12.66

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	25 262		8 492		16 770	197.47
11000000 REPORT A NOUVEAU	25 262		8 492		16 770	197.47
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	6 991		16 770		23 760	141.69
TOTAL I	18 272		25 262		6 991	27.67
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 284		23 062		13 777	59.74
40100000 FOURNISSEURS	3 669		13 967		10 298	73.73
40810000 FOURNISSEURS FACTURE NON PARV	5 615		9 095		3 480	38.26
DETTES FISCALES ET SOCIALES	53 590		44 418		9 173	20.65
42100001 REMUN DUES BOGACZYK THIERRY			6 737		6 737	100.00
42100008 REMUN DUES VIAUD JULIE			2 869		2 869	100.00
42820000 PERS CONGES A PAYER	11 786		7 484		4 303	57.49
43110000 URSSAF	15 653		8 328		7 325	87.96
43720000 GROUPE GENERALI	217		78		139	178.23
43732000 IREC CAPIMMEC	5 281		3 551		1 730	48.72
43740000 GARP	2 683		1 613		1 070	66.36
43820000 ORG SOC CONGES A PAYER	4 013		2 878		1 135	39.42
44713000 TAXES FORMATION	1 497		1 220		277	22.72
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	12 460		9 660		2 800	28.99
AUTRES DETTES			168		168	100.00
46720000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			168		168	100.00
TOTAL IV	62 875		67 648		4 773	7.06
TOTAL GENERAL	81 146		92 910		11 764	12.66

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	% CA	31/12/2009	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 150	100.00	25 381	100.00	2 769	10.91
VENTES DE MARCHANDISES	26 132	100.00	22 640	100.00	3 492	15.43
70701000 VENTES LIVRES	339	1.30	3 107	13.73	2 768	89.08
70703000 VENTES BILLETS	22 586	86.43	18 607	82.19	3 980	21.39
70703100 VENTES PLACES KINOTAYO	70	0.27	123	0.54	53	43.09
70704000 VENTE BOUTIQUE ET AUTRES	2 946	11.28	518	2.29	2 429	469.31
70706000 VENTES COUTEAUX	190	0.73	285	1.26	95	33.33
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	21 583	82.59	28 693	126.74	7 110	24.78
60370000 VARIAT STOCK MARCHANDISES	6 271	24.00	2 491	11.00	8 762	351.73
60710000 ACHAT BOUTIQUE ET AUTRES	314	1.20	2 714	11.99	2 400	88.43
60712000 ACHATS LIVRES SUBLIME FRANCE			3 401	15.02	3 401	100.00
60740000 ACHATS BILLETTERIE	23 119	88.47	19 495	86.11	3 624	18.59
60741000 ACHATS BILLETS DISNEY	2 125	8.13	153	0.68	1 972	NS
60760000 ACHATS VELOS	2 295	8.78	438	1.93	1 857	424.40
MARGE COMMERCIALE	4 549	17.41	6 053	26.74	10 602	175.16
PRODUCTION VENDUE	2 018	100.00	2 741	100.00	723	26.39
70600001 LOCATIONS VELOS	1 542	76.39	2 038	74.34	496	24.36
70600002 LOCATIONS AUDIOGUIDE	31	1.54	28	1.02	3	10.71
70820000 COMMISSIONS & COURTAGES	445	22.07	236	8.62	209	88.38
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIVIT. ANNEXES			439	16.01	439	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 018	100.00	2 741	100.00	723	26.39
SOUS TRAITANCE DIRECTE	350	17.34			350	
60400000 ETUDES & PREST. SERVICES	350	17.34			350	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 668	82.66	2 741	100.00	1 073	39.16
MARGE BRUTE GLOBALE	6 217	22.09	3 312	13.05	9 529	287.74
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	170 862	606.97	145 170	571.96	25 692	17.70
60612000 EAU	447	1.59	487	1.92	40	8.27
60630000 FOURNITURES ENTRETIENS ET PT E			1 057	4.17	1 057	100.00
60640000 ACHATS FOURNITURES	5 201	18.48	6 347	25.01	1 146	18.05
60641000 AC PRESENTOIRS & AUTOCOLLANTS	1 216	4.32	227	0.90	989	435.26
60642000 PETITS MATERIELS DE BUREAU			743	2.93	743	100.00
60643000 ACHATS MOBILIER	1 011	3.59			1 011	
61110000 BORNES TACTILES	15 268	54.24			15 268	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			45	0.18	45	100.00
61352000 LOCATIONS TPE	179	0.64			179	
61551000 LOCATIONS MAINTENANCE	719	2.55			719	
61600000 ASSURANCES	175	0.62	172	0.68	4	2.16
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,...	148	0.53	770	3.03	622	80.78
62260000 HONORAIRES	8 996	31.96	9 795	38.59	798	8.15
62333000 SALONS ET WORKSHOPS	5 990	21.28	3 289	12.96	2 701	82.12
62334000 EXPOSITIONS	23 066	81.94	21 159	83.37	1 907	9.01
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	228	0.81	77	0.30	151	196.10
62352000 FRAIS FESTIVAL	179	0.64			179	
62353000 MAILING	16 929	60.14			16 929	
62360000 EDITIONS	30 040	106.72	23 797	93.76	6 244	26.24
62370000 PUBLICITE	16 362	58.12	33 848	133.36	17 486	51.66

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
62371000 OUTILS DE COMMUNICATION	7 250	25.76			7 250	
62410000 TRANSP CITY-TOURS ET EDUCTOURS	3 000	10.66			3 000	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 286	11.67	1 748	6.89	1 538	87.98
62560000 FRAIS RESTAURATION	984	3.50	2 313	9.11	1 329	57.44
62570000 RECEPTIONS	647	2.30	5 598	22.05	4 951	88.44
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	793	2.82	4 710	18.56	3 917	83.17
62610000 FRAIS INTERNET	22 652	80.47	23 094	90.99	442	1.91
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	289	1.03	328	1.29	40	12.07
62750000 CIONS REMISE CB	120	0.43			120	
62810000 COTISATIONS	6 043	21.47	5 566	21.93	477	8.58
VALEUR AJOUTEE	164 645	584.88	148 481	585.01	16 163	10.89
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	350 250	NS	315 608	NS	34 642	10.98
74010000 SUBVENTION MAIRIE	348 400	NS	313 660	NS	34 740	11.08
74020000 SUBVENTION CG ET FROTSI	1 850	6.57	1 948	7.68	98	5.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 020	35.59	5 036	19.84	4 984	98.98
63110000 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	6 616	23.50	3 816	15.03	2 800	73.38
63330000 PARTICIP EMPLOY & FORM CONTINU	3 404	12.09	1 220	4.81	2 184	179.11
SALAIRES DU PERSONNEL	135 509	481.38	113 211	446.04	22 298	19.70
64110000 SAL APPOINT COMM DE BASE	129 561	460.25	110 263	434.43	19 298	17.50
64120000 PERS CONGES PAYES	4 303	15.28	2 948	11.61	1 355	45.96
64140000 PERS INDEMN & AVANTAGES DIVERS	1 645	5.84			1 645	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	51 478	182.87	42 953	169.23	8 526	19.85
64510000 PERS COTIS A L'URSSAF	28 655	101.80	25 435	100.21	3 220	12.66
64511000 CHARGES SOCIALES S/CP	1 135	4.03	1 154	4.55	20	1.70
64520000 COTIS PREVOYANCE URRPIMMEC			257	1.01	257	100.00
64521000 COTIS PREVOYANCE GENERALI	561	1.99	505	1.99	56	11.12
64531000 COTIS RETRAITES	9 595	34.08	8 150	32.11	1 445	17.72
64540000 PERS COTIS AUX ASSEDIC	5 244	18.63	4 572	18.01	672	14.71
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	388	1.38			388	
64800000 TICKETS RESTAURANTS	5 006	17.78	2 835	11.17	2 172	76.62
64810000 FRAIS ANNEXES TICK. RESTAURANT			45	0.18	45	100.00
64820000 CHEQUES VACANCES	895	3.18			895	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 402	40.50	5 928	23.36	17 330	292.34
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	14 770	52.47	13 253	52.22	1 516	11.44
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	5	0.02	3	0.01	1	45.57
75830000 COTIS HOTELS	4 400	15.63	3 200	12.61	1 200	37.50
75840000 COTIS COMMERCE ET RESTAURANTS	1 200	4.26	175	0.69	1 025	585.71
75850000 COTIS ENTREPRISES	9 000	31.97	9 875	38.91	875	8.86
75860000 COTIS ASSOCIATIONS	150	0.53			150	
75870000 COTIS HABITANTS	15	0.05			15	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2	0.01	11	0.05	10	85.71
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	2	0.01	11	0.05	10	85.71

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	% CA	31/12/2009 12	% CA	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES						
	2 850	10.12	2 594	10.22	256	9.88
78173000 REPRISE PROV STOCK MSEs			1 994	7.86	1 994	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 850	10.12	600	2.36	2 250	375.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	12 128	43.09	5 855	23.07	6 273	107.15
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPO	3 766	13.38	130	0.51	3 636	NS
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	8 362	29.71	5 725	22.56	2 637	46.07
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 350	4.80			1 350	
68173000 DOT PROV STOCKS & EN-COURS	1 350	4.80			1 350	
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 262	25.80	15 908	62.68	23 171	145.65
PRODUITS FINANCIERS	272	0.96	861	3.39	590	68.47
76320000 INTERETS COMPTE LIVRET			0	0.00	0	100.00
76400000 REV DES VMP	272	0.96	861	3.39	590	68.47
RESULTAT COURANT	6 991	24.83	16 770	66.07	23 760	141.69
RESULTAT NET	6 991	24.83	16 770	66.07	23 760	141.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	26 132		22 640		3 492	15.43
70701000 VENTES LIVRES	339		3 107		2 768	89.08
70703000 VENTES BILLETS	22 586		18 607		3 980	21.39
70703100 VENTES PLACES KINOTAYO	70		123		53	43.09
70704000 VENTE BOUTIQUE ET AUTRES	2 946		518		2 429	469.31
70706000 VENTES COUTEAUX	190		285		95	33.33
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 018		2 741		723	26.39
70600001 LOCATIONS VELOS	1 542		2 038		496	24.36
70600002 LOCATIONS AUDIOGUIDE	31		28		3	10.71
70820000 COMMISSIONS & COURTAGES	445		236		209	88.38
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIVIT. ANNEXES			439		439	100.00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 150		25 381		2 769	10.91
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	350 250		315 608		34 642	10.98
74010000 SUBVENTION MAIRIE	348 400		313 660		34 740	11.08
74020000 SUBVENTION CG ET FROTSI	1 850		1 948		98	5.03
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 850		2 594		256	9.88
78173000 REPRISE PROV STOCK MSES			1 994		1 994	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 850		600		2 250	375.00
AUTRES PRODUITS	14 770		13 253		1 516	11.44
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	5		3		1	45.57
75830000 COTIS HOTELS	4 400		3 200		1 200	37.50
75840000 COTIS COMMERCES ET RESTAURANTS	1 200		175		1 025	585.71
75850000 COTIS ENTREPRISES	9 000		9 875		875	8.86
75860000 COTIS ASSOCIATIONS	150				150	
75870000 COTIS HABITANTS	15				15	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	396 020		356 836		39 184	10.98
ACHATS DE MARCHANDISES	27 853		26 202		1 652	6.30
60710000 ACHAT BOUTIQUE ET AUTRES	314		2 714		2 400	88.43
60712000 ACHATS LIVRES SUBLIME FRANCE			3 401		3 401	100.00
60740000 ACHATS BILLETTERIE	23 119		19 495		3 624	18.59
60741000 ACHATS BILLETS DISNEY	2 125		153		1 972	NS
60760000 ACHATS VELOS	2 295		438		1 857	424.40
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	6 271		2 491		8 762	351.73
60370000 VARIAT STOCK MARCHANDISES	6 271		2 491		8 762	351.73
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	171 212		145 170		26 042	17.94
60400000 ETUDES & PREST. SERVICES	350				350	
60612000 EAU	447		487		40	8.27
60630000 FOURNITURES ENTRETIENS ET PT E			1 057		1 057	100.00
60640000 ACHATS FOURNITURES	5 201		6 347		1 146	18.05
60641000 AC PRESENTOIRS & AUTOCOLLANTS	1 216		227		989	435.26
60642000 PETITS MATERIELS DE BUREAU			743		743	100.00
60643000 ACHATS MOBILIER	1 011				1 011	
61110000 BORNES TACTILES	15 268				15 268	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			45		45	100.00
61352000 LOCATIONS TPE	179				179	
61551000 LOCATIONS MAINTENANCE	719				719	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
61600000 ASSURANCES	175		172		4	2.16
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,..	148		770		622	80.78
62260000 HONORAIRES	8 996		9 795		798	8.15
62333000 SALONS ET WORKSHOPS	5 990		3 289		2 701	82.12
62334000 EXPOSITIONS	23 066		21 159		1 907	9.01
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	228		77		151	196.10
62352000 FRAIS FESTIVAL	179				179	
62353000 MAILING	16 929				16 929	
62360000 EDITIONS	30 040		23 797		6 244	26.24
62370000 PUBLICITE	16 362		33 848		17 486	51.66
62371000 OUTILS DE COMMUNICATION	7 250				7 250	
62410000 TRANSP CITY-TOURS ET EDUC TOURS	3 000				3 000	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 286		1 748		1 538	87.98
62560000 FRAIS RESTAURATION	984		2 313		1 329	57.44
62570000 RECEPTIONS	647		5 598		4 951	88.44
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	793		4 710		3 917	83.17
62610000 FRAIS INTERNET	22 652		23 094		442	1.91
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	289		328		40	12.07
62750000 CIONS REMISE CB	120				120	
62810000 COTISATIONS	6 043		5 566		477	8.58
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 020		5 036		4 984	98.98
63110000 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	6 616		3 816		2 800	73.38
63330000 PARTICIP EMPLOY & FORM CONTINU	3 404		1 220		2 184	179.11
SALAIRES ET TRAITEMENTS	135 509		113 211		22 298	19.70
64110000 SAL APPOINT COMM DE BASE	129 561		110 263		19 298	17.50
64120000 PERS CONGES PAYES	4 303		2 948		1 355	45.96
64140000 PERS INDEMN & AVANTAGES DIVERS	1 645				1 645	
CHARGES SOCIALES	51 478		42 953		8 526	19.85
64510000 PERS COTIS A L'URSSAF	28 655		25 435		3 220	12.66
64511000 CHARGES SOCIALES S/CP	1 135		1 154		20	1.70
64520000 COTIS PREVOYANCE URRPIMMEC			257		257	100.00
64521000 COTIS PREVOYANCE GENERALI	561		505		56	11.12
64531000 COTIS RETRAITES	9 595		8 150		1 445	17.72
64540000 PERS COTIS AUX ASSEDIC	5 244		4 572		672	14.71
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	388				388	
64800000 TICKETS RESTAURANTS	5 006		2 835		2 172	76.62
64810000 FRAIS ANNEXES TICK. RESTAURANT			45		45	100.00
64820000 CHEQUES VACANCES	895				895	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 128		5 855		6 273	107.15
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPO	3 766		130		3 636	NS
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	8 362		5 725		2 637	46.07
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	1 350				1 350	
68173000 DOT PROV STOCKS & EN-COURS	1 350				1 350	
AUTRES CHARGES	2		11		10	85.71
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	2		11		10	85.71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	403 282		340 928		62 354	18.29

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

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010

SARL au capital de 10.000 € - RCS Paris B 527 478 804
Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris
11, rue de Laborde 75008 PARIS - Tel. 01 70 61 67 67 - Fax : 01 42 93 41 99 - Mail : acmparis@acm75.fr

●▲■

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

**EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2010**

Mesdames, Messieurs

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 22 novembre 2007, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2010** sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS



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

Règles et principes comptables

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

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

Estimations comptables

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

Conclusion

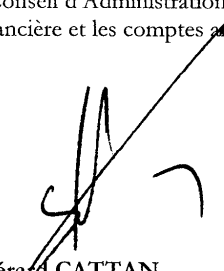
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de financier établi par le Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 11 mars 2011



Gérard CATTAN
Commissaire aux Comptes
Mandataire de la société
AUDIT CONSEIL & MANAGEMENT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
	(1)	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
	Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	11 840	3 896	7 944	2 705	5 240	193.75
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	14 041	12 651	1 390	6 071	4 681	77.11
	Autres immobilisations corporelles	16 268	5 887	10 381	3 130	7 251	231.70
	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	763		763		763		
TOTAL II		42 912	22 434	20 478	11 905	8 573	72.01
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	11 260	1 350	9 910	4 990	4 921	98.62
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 777		1 777		1 777	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	3 108		3 108	531	2 577	485.60
	Autres créances	1 850		1 850	3 000	1 150	38.33
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	39 772		39 772	57 151	17 379	30.41	
Charges constatées d'avance (3)	4 251		4 251	15 334	11 083	72.28	
TOTAL III		62 018	1 350	60 668	81 005	20 337	25.11
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		104 930	23 784	81 146	92 910	11 764	12.66

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

BILAN PASSIF

		PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%		
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport								
	Ecart de réévaluation								
	RESERVES								
	Réserve légale								
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
Autres réserves									
	Report à nouveau		25 262		8 492	16 770	197.47		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		6 991		16 770	23 760	141.69		
	Subventions d'investissement								
	Provisions réglementées								
	TOTAL I		18 272		25 262	6 991	27.67		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs								
	Avances conditionnées								
	TOTAL II								
PROVISIONS	Provisions pour risques								
	Provisions pour charges								
	TOTAL III								
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES								
	Emprunts obligataires convertibles								
	Autres emprunts obligataires								
	Emprunts auprès d'établissements de crédit								
	Concours bancaires courants								
	Emprunts et dettes financières diverses								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								
	DETTES D'EXPLOITATION								
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 284		23 062	13 777	59.74		
	Dettes fiscales et sociales		53 590		44 418	9 173	20.65		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									
Autres dettes				168	168	100.00			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)								
	TOTAL IV		62 875		67 648	4 773	7.06		
	Ecart de conversion passif (V)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		81 146		92 910	11 764	12.66		

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

69 318

67 648

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	26 132		26 132	22 640		3 492	15.43
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	2 018		2 018	2 741		723	26.39
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 150		28 150	25 381		2 769	10.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			350 250	315 608		34 642	10.98
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 850	2 594		256	9.88
Autres produits			14 770	13 253		1 516	11.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			396 020	356 836		39 184	10.98
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			27 853	26 202		1 652	6.30
Variation de stock (marchandises)			6 271	2 491		8 762	351.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			171 212	145 170		26 042	17.94
Impôts, taxes et versements assimilés			10 020	5 036		4 984	98.98
Salaires et traitements			135 509	113 211		22 298	19.70
Charges sociales			51 478	42 953		8 526	19.85
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 128	5 855		6 273	107.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 350			1 350	
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	11		10	85.71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			403 282	340 928		62 354	18.29
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 262	15 908		23 171	145.65
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	272	861	590	68.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	272	861	590	68.47
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	272	861	590	68.47
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	6.991	16.770	23.760	141.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	396.291	357.697	38.594	10.79
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	403.282	340.928	62.354	18.29
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	6.991	16.770	23.760	141.69

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Désignation de la société : Association Office du Tourisme de Roissy (association loi 1901)

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables généralement admis en France conformément aux dispositions du Plan Comptable Général 1999 fixées par le Règlement 99.03 du 29 avril 1999 du Comité de la Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 juin 1999.

Les conventions suivantes ont été respectées:

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

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 835		9 006
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 041		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 335		10 933
TOTAL	19 376		10 933
Prêts, autres immobilisations financières			763
TOTAL			763
TOTAL GENERAL	22 211		20 702

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			11 840	11 840
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 041	14 041
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 268	16 268
TOTAL			30 309	30 309
Prêts, autres immobilisations financières			763	763
TOTAL			763	763
TOTAL GENERAL			42 912	42 912

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	130	3 766		3 896
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 970	4 681		12 651
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 206	3 681		5 887
TOTAL	10 176	8 362		18 538
TOTAL GENERAL	10 306	12 128		22 434

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 766				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 681				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 681				
TOTAL	8 362				
TOTAL GENERAL	12 128				

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					
Réserves :					
Report à nouveau	8 492		33 539	16 770	25 262
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 770	6 443		30 204	6 991
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	25 262	6 443	33 539	46 973	18 272

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		1 350			1 350
TOTAL		1 350			1 350
TOTAL GENERAL		1 350			1 350
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 350			

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	763	763	
Autres créances clients	3 108	3 108	
Débiteurs divers	1 850	1 850	
Charges constatées d'avance	4 251	4 251	
TOTAL	9 972	9 972	

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	9 284	9 284		
Personnel et comptes rattachés	11 786	11 786		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 848	27 848		
Autres impôts taxes et assimilés	13 957	13 957		
TOTAL	62 875	62 875		

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

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

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 108
Autres créances	1 850
Total	4 958

ANNEXE

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

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 615
Dettes fiscales et sociales	28 259
Total	33 875

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 251
Total	4 251

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(Code du Commerce Art. 123-196; PCG Art. 531-3, 532-11, 532-12)

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

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

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

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010



Mesdames, Messieurs,

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

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

Paris, le 11 mars 2011

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