

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) 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 (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 |
| | TOTAL IV | 62 875 | | 67 648 | | 4 773 | 7.06 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| 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 EDUCOUREURS | 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

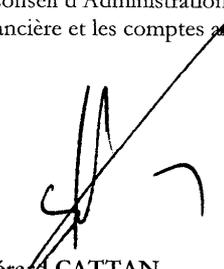
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

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 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) | | | | | | |
| | 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

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | | |
|-----------------------------|--|--|--------|------------------|--------|-----------------|----------------|-------|
| | | 31/12/2010 | 12 | 31/12/2009 | 12 | Euros | % | |
| PASSIF | | | | | | | | |
| 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 Dettes fiscales et sociales | 9 284 53 590 | | 23 062 44 418 | | 13 777 9 173 | 59.74 20.65 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | | 168 | | 168 | 100.00 | |
| | TOTAL IV | 62 875 | | 67 648 | | 4 773 | 7.06 | |
| | Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | | 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