

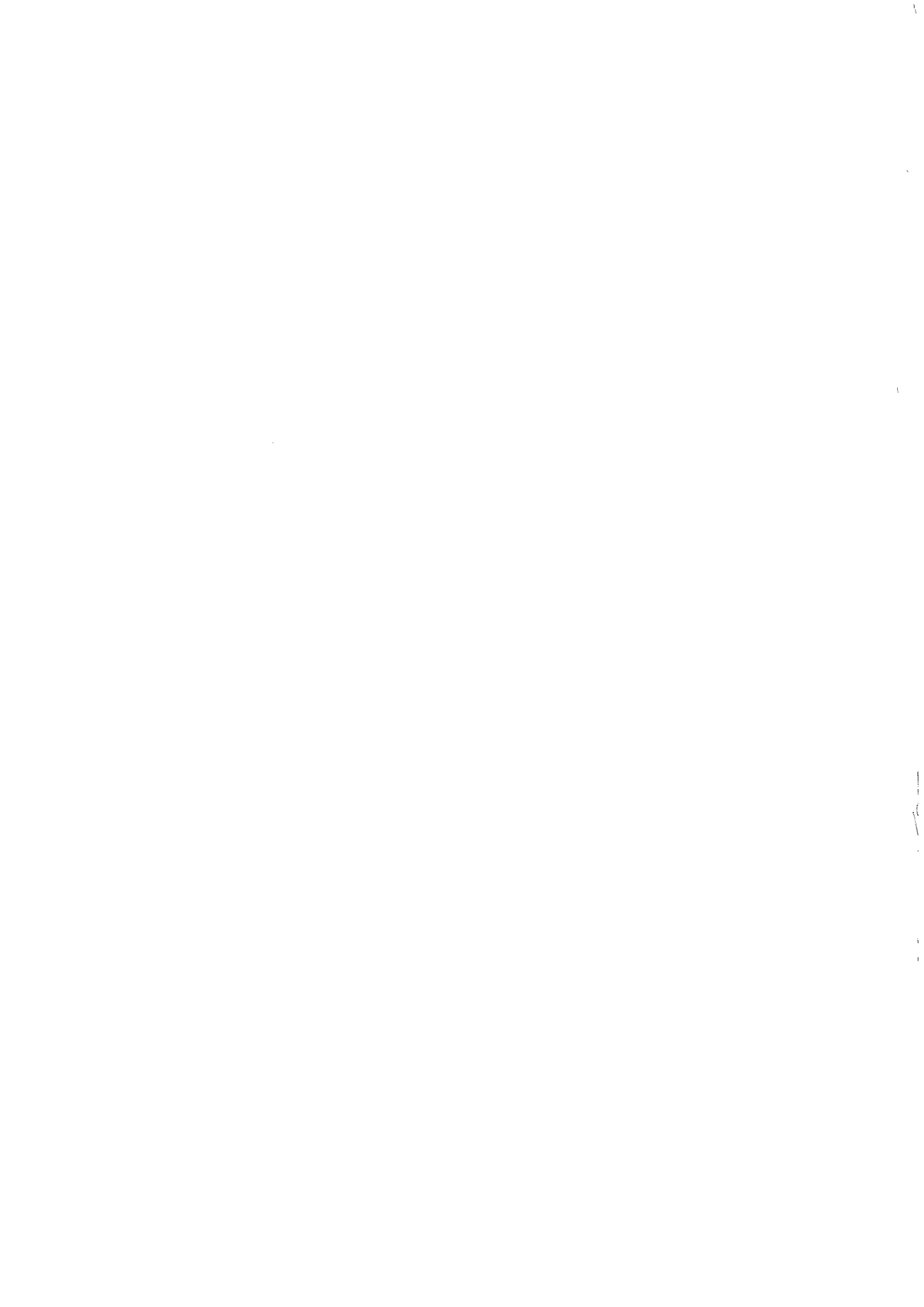
Maison du tourisme Marennes Oléron
Route du Viaduc
17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/12/2010

EXCO A²A Valliance

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

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



ATTESTATION

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

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

total du bilan	283 947,72
chiffre d'affaires	257 300,46
résultat net comptable	36 681,65

Fait à ROCHEFORT

Le 31/03/2011

Jacques Pierrin
Expert Comptable

Sommaire

Eléments caractéristiques de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Bilan actif

Bilan passif

Bilan actif détaillé

Bilan passif détaillé

Compte de résultat

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat analytique

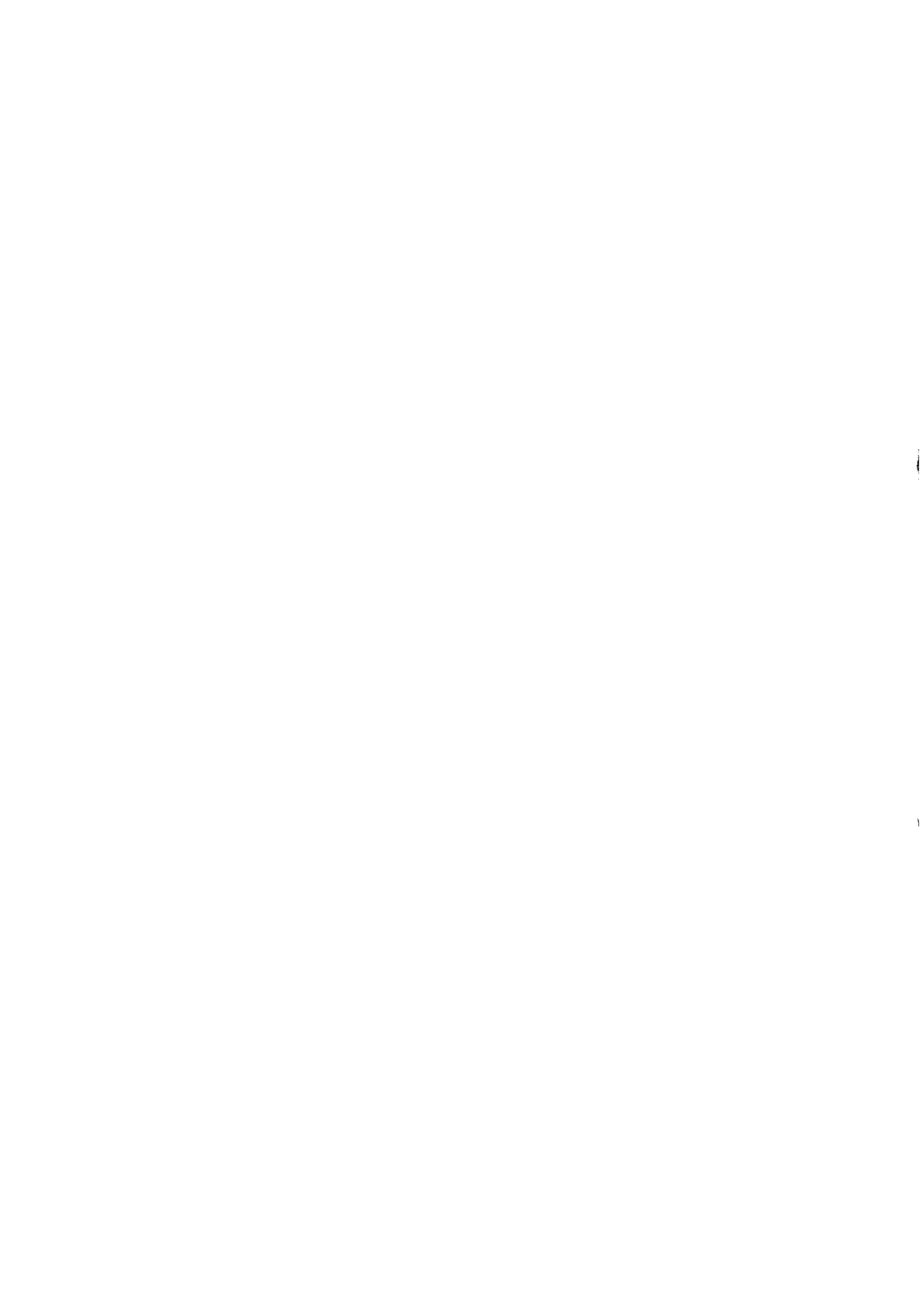
Compte de résultat synthétique

Compte de résultat avec marges

Tableau de trésorerie

Annexe

Liasse fiscale



SYNTHESE DES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE GESTION

	au 31/12/2010 12 mois	au 31/12/2009 12 mois	au 31/12/2008 12 mois
<u>RENTABILITE</u>			
<i>Chiffre d'affaires</i>	257 300	236 468	245 495
<i>Résultat net</i>	36 682	-5 523	56 373
<i>Capacité d'autofinancement</i>	40 671	-1 356	58 001
<u>EQUILIBRE FINANCIER</u>			
<i>Fonds de roulement net global</i>	210 203	176 793	189 583
<i>Besoin en fonds de roulement</i>	26 897	48 669	-8 647
<i>Trésorerie nette</i>	237 100	225 462	180 936
<i>Investissements de l'exercice</i>	3 646	8 562	2 545
<i>Emprunts souscrits dans l'exercice</i>	0	0	0
<u>RATIOS DU CYCLE D'EXPLOITATION</u>			
<i>(En nombre de jours de chiffre d'affaires)</i>			
<i>Crédit Clients</i>	23	31	19
<i>Crédit Fournisseurs</i>	40	61	67

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	16 372	17 930	-1 558	-8,68
- Cout direct d'achat	10 934	7 021	3 913	55,73
+/- Variation du stock de marchandises	-1 056	3 779	-4 835	-127,93
Marge commerciale (I)	6 494	7 130	-636	-8,91
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>39,66 %</i>	<i>39,77 %</i>		
+ Production vendue	240 929	218 539	22 390	10,25
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	240 929	218 539	22 390	10,25
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	101 467	116 397	-14 930	-12,82
Marge brute sur production (II)	139 462	102 141	37 321	36,54
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>57,89 %</i>	<i>46,74 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	145 955	109 271	36 684	33,57
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>56,73 %</i>	<i>46,21 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	105 992	125 795	-19 803	-15,73
Valeur ajoutée produite	39 964	-16 524	56 488	341,85
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>15,53 %</i>	<i>-6,99 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	253 000	268 000	-15 000	-5,59
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 904	-107	2 011	N/S
- Salaires et traitements	182 368	182 205	163	0,09
- Charges sociales	71 596	70 763	833	1,18
Excédent brut d'exploitation	37 096	-1 384	38 480	N/S
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>14,42 %</i>	<i>-0,59 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	365		365	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 678	2 901	777	26,78
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	676	2 503	-1 827	-72,98
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	13	496	-483	-97,37
- Autres charges de gestion courante	681	3 382	-2 701	-79,85
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	32 438	-9 675	42 113	435,28
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>12,61 %</i>	<i>-4,09 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 018	2 805	-1 787	-63,70
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	33 457	-6 870	40 327	587,00
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>13,00 %</i>	<i>-2,91 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 225		3 225	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 285	-3 285	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 938	-1 938	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	3 225	1 347	1 878	139,42
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	36 682	-5 523	42 205	764,17
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>14,26 %</i>	<i>-2,34 %</i>		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLÉRON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	16 372	17 930	-1 558	-8,68
70710000 Ventes DVD	2 402	4 580	-2 178	-47,54
70720000 Ventes cendriers	3 691	3 265	426	13,05
70730000 Vente carte piste cyclable Oléron	8 399	7 338	1 061	14,46
70731000 Vente carte piste cyclable Marennes	220	414	-194	-46,85
70732000 Vente Guide Rando PMO	512	780	-268	-34,35
70740000 Ventes Guide touristique	25		25	N/S
70780000 Vente de tee shirt	578	1 210	-632	-52,22
70781000 Vente Chemisiers	545	342	203	59,36
- Cout direct d'achat	10 934	7 021	3 913	55,73
60720000 Achats cendriers	4 456		4 456	N/S
60730000 Achats Pistes Cyclables IO	4 345	3 574	771	21,57
60731000 Achat Pistes cyclables Marennes		478	-478	-100,00
60732000 Achat Guide Rando PMO	1 236	1 372	-136	-9,90
60790000 Achat tee shirts	898	1 597	-699	-43,76
+/- Variation du stock de marchandises	-1 056	3 779	-4 835	-127,93
60370000 Variation stock DVD	1 329	1 533	-204	-13,30
60371000 Variation stocks cendriers	-1 515	2 880	-4 395	-152,59
60372000 Variation stock Pistes Cyclables	-914	-568	-346	-60,91
60373000 Variation stock tee shirt	44	-66	110	166,67
Marge commerciale (I)	6 494	7 130	-636	-8,91
Taux de marge commerciale	39,66 %	39,77 %		
+ Production vendue	240 929	218 539	22 390	10,25
70640000 Encart pub. dans guide touristique	61 899	62 065	-166	-0,26
70640100 Encart pub dans guide pratique	69 979	67 636	2 343	3,46
70640200 Encart pub. dans guide location	9 551	9 088	463	5,09
70640300 Prestation service Internet	37 761	32 336	5 425	16,78
70640800 Prestations services Guidages	35 862	25 241	10 621	42,08
70640810 Visites guidées individuelles	11 749	10 148	1 601	15,78
70640820 Visites guidées Créées	3 536		3 536	N/S
70640900 Encart pub. guide groupe	9 797	10 237	-440	-4,29
70641000 Pass MO		1 221	-1 221	-100,00
70641100 Livrets Etrangers	795		795	N/S
70840000 Mise à disposition personnel facturé		567	-567	-100,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	240 929	218 539	22 390	10,25
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	101 467	116 397	-14 930	-12,82
60410000 Guide Touristique	23 000	16 853	6 147	36,47
60420000 Guide Pratique	40 673	42 911	-2 238	-5,21
60430000 Guide locations	4 164	4 400	-236	-5,35
60440000 Achats Visites Guidées	11 281	8 689	2 592	29,83
60450000 Guide Groupe	6 993	2 589	4 404	170,10
60460000 Achats internet	5 803	29 519	-23 716	-80,33
60470000 Cartes étrangères	1 420		1 420	N/S
60480000 Achats Manifestations	6 868	9 540	-2 672	-28,00
60491000 achat pass mo		2 000	-2 000	-100,00
60491100 Achat Guide Nautisme		-103	103	-100,00
60491200 Achat Fiches Randonnées	406		406	N/S
60491300 Achats divers "Navette Plage"	860		860	N/S
Marge brute sur production (II)	139 462	102 141	37 321	36,54
Taux de marge brute sur production	57,89 %	46,74 %		
Marge brute globale (I + II)	145 955	109 271	36 684	33,57
Taux de marge brute globale	56,73 %	46,21 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	105 992	125 795	-19 803	-15,73
60610000 Eaux	1 124	1 611	-487	-30,22
60612000 Electricité	4 426	3 236	1 190	36,77
60614000 Carburant	1 942	1 758	184	10,47
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	260	33	227	687,88
60632000 Petits Equipements	1 083	402	681	169,40
60640000 Fournitures de Bureau	4 469	4 605	-136	-2,94
61350000 Location Néopost -balance+support	2 239	1 740	499	28,68
61351000 Location copieur longue durée	2 413	2 170	243	11,20
61400000 Charges locatives	622	527	95	18,03
61550000 Entretien Réparation sur Matériels	764	1 277	-513	-40,16

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
61560000 Maintenance	2 908	2 733	175	6,40
61600000 Assurances	2 053	2 124	-71	-3,33
61800000 Frais de Formation	1 357	3 052	-1 695	-55,53
61810000 Documentation générale	385	507	-122	-24,05
61850000 Frais colloques séminaires	148	20	128	640,00
62200000 Rémunérations intermédiaires		3 223	-3 223	-100,00
62260000 Honoraires Comptables	7 266	7 606	-340	-4,46
62261000 Honoraires Sociaux	340	646	-306	-47,36
62330000 Foires et Expositions	8 086	20 851	-12 765	-61,21
62340000 Cadeaux	86	163	-77	-47,23
62360000 Brochures-catalogues et imprimés		-391	391	-100,00
62370000 Publications	52 180	30 480	21 700	71,19
62380000 Pourboires et Dons	3 325	1 458	1 867	128,05
62510000 Voyages et Déplacement	4 529	4 818	-289	-5,99
62511000 Frais Déplacement Salons	2 503	4 826	-2 323	-48,13
62570000 Réceptions	799	452	347	76,77
62571000 Frais Accueil journalistes	976	1 016	-40	-3,93
62600000 Téléphone-fax	3 926	3 736	190	5,09
62610000 Affranchissement	28 751	36 587	-7 836	-21,41
62700000 Services Bancaires	145	142	3	2,11
62810000 Cotisations Diverses	1 834	906	928	102,43
79120000 Refacturation Accueil Presse		-163	163	-100,00
79120100 Refacturation Salons	-1 600	-11 282	9 682	85,82
79120200 Refacturation frais formation/imprimerie	-67		-67	N/S
79120300 Refacturation Publication	-28 380		-28 380	N/S
79121000 Refacturation frais postaux	-2 720	-2 890	170	5,88
79121100 Refacturation enveloppes	-913	-505	-408	-80,78
79121200 Refacturation fiches Rando	-608	-356	-252	-70,78
79121300 Refacturation Eau	-656	-1 323	667	50,42
Valeur ajoutée produite	39 964	-16 524	56 488	341,85
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	15,53 %	-6,99 %		
+ Subventions d'exploitation	253 000	268 000	-15 000	-5,59
74110000 Subvention Syndicat Mixte	235 000	250 000	-15 000	-5,99
74120000 Partenariat Crédit Mutuel	3 000	3 000	0,00	0,00
74130000 Subvention CDC Sud Charente	15 000	15 000	0,00	0,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 904	-107	2 011	N/S
63120000 Taxe d'apprentissage	1 288	1 290	-2	-0,15
63330000 Formation continue	2 327	1 492	835	55,97
63540000 Droit timbre et enregistrement	250		250	N/S
63580000 Carte Grise		197	-197	-100,00
79131000 Remboursement Formation	-1 961	-3 086	1 125	36,45
- Salaires et traitements	182 368	182 205	163	0,09
64110000 Salaires Bruts	195 123	189 733	5 390	2,84
64120000 Variation Provision Congés Payés	-3 911	1 699	-5 610	-330,18
79140000 Remb CNASEA	-8 843	-9 228	385	4,17
- Charges sociales	71 596	70 763	833	1,18
64510000 Charges Patronales Urssaf	50 135	48 090	2 045	4,25
64530000 Charges Patronales Retraite	11 911	11 707	204	1,74
64531000 Charges Patronales Prévoyance	1 792	1 746	46	2,63
64540000 Charges Patronales Assédic	8 585	8 053	532	6,61
64550000 Variation ch.so sur congés payés	-1 406	696	-2 102	-302,00
64750000 Médecine du Travail	579	472	107	22,67
Excédent brut d'exploitation	37 096	-1 384	38 480	N/S
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	14,42 %	-0,59 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions	365		365	N/S
78174000 Reprise s/prov créances douteuses	365		365	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 678	2 901	777	26,78
68111000 Dot amort.immo.incorpor.	938	781	157	20,10
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 740	2 120	620	29,25
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	676	2 503	-1 827	-72,98
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	676	2 503	-1 827	-72,98
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	13	496	-483	-97,37

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
75800000 Produits divers de gestion courante	13	496	-483	-97,37
- Autres charges de gestion courante	681	3 382	-2 701	-79,85
65440000 Créances irrécouvrables ex antérieurs	675	3 383	-2 708	-80,04
65800000 Charges diverses de gestion courante	6	-0	6	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	32 438	-9 675	42 113	435,28
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>12,61 %</i>	<i>-4,09 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 018	2 805	-1 787	-63,70
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	60	1 572	-1 512	-96,17
76810000 Intérêts comptes financiers	958	1 234	-276	-22,36
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	33 457	-6 870	40 327	587,00
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>13,00 %</i>	<i>-2,91 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 225		3 225	N/S
77180000 Autres Produits Exceptionnels	3 225		3 225	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 285	-3 285	-100,00
77520000 Produit cession immo.corpo		3 175	-3 175	-100,00
77880000 Produit Exceptionnel		110	-110	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 938	-1 938	-100,00
67520000 Valeur nette cpble éléments cédés		1 938	-1 938	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	3 225	1 347	1 878	139,42
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	36 682	-5 523	42 205	764,17
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>14,26 %</i>	<i>-2,34 %</i>		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 437	1 799	638	0,22	664	0,23
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	13 828	6 501	7 328	2,58	7 333	2,50
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	16 280	8 300	7 981	2,81	8 013	2,74
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	11 826		11 826	4,16	10 980	3,75
Avances & acomptes versés sur commandes					985	0,34
Clients et comptes rattachés	14 912	2 814	12 098	4,26	22 797	7,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices			2 034	0,72	5 352	1,83
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 034				1 392	0,48
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	148 752		148 752	52,39	122 691	41,89
Disponibilités	88 348		88 348	31,11	102 771	35,09
Charges constatées d'avance	12 910		12 910	4,55	17 919	6,12
TOTAL (II)	278 781	2 814	275 967	97,19	284 888	97,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	295 062	11 114	283 948	100,00	292 900	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2010		31/12/2009	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	183 550	64,64	183 550	62,67
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-5 523	-1,94		
Résultat de l'exercice	36 682	12,92	-5 523	-1,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	214 709	75,62	178 028	60,78
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	660	0,23	4 275	1,46
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 021	3,88	48 642	16,61
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	13 377	4,71	17 288	5,90
. Organismes sociaux	39 477	13,90	40 863	13,95
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51	0,02	264	0,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	100	0,04		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	151	0,05		
Produits constatés d'avance	4 402	1,55	3 541	1,21
TOTAL(IV)	69 238	24,38	114 873	39,22
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	283 948	100,00	292 900	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 437	1 799	638	0,22	664	0,23
20500000 Logiciels	2 437		2 437	0,86	1 525	0,52
28050000 Amortissement des logiciels		1 799	-1 799	-0,62	-861	-0,28
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	13 828	6 501	7 328	2,58	7 333	2,50
21820000 Matériel de Transport	7 835		7 835	2,76	7 835	2,67
21830000 Matériel informatique	5 993		5 993	2,11	5 885	2,01
28182000 Amt. matériel Transport		2 960	-2 960	-1,03	-1 393	-0,47
28183000 Amt. matériel informatique		3 541	-3 541	-1,24	-4 995	-1,70
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,01
27180000 Parts Sociales	15		15	0,01	15	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	16 280	8 300	7 981	2,81	8 013	2,74
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	11 826		11 826	4,16	10 980	3,75
37000000 Stock de DVD	6 045		6 045	2,13	7 374	2,52
37100000 Stock Cendriers	2 018		2 018	0,71	503	0,17
37200000 Stock Pistes Cyclables	1 786		1 786	0,63	1 082	0,37
37400000 Stock de tee shirts	1 977		1 977	0,70	2 021	0,69
Avances & acomptes versés sur commandes					985	0,34
40910000 Fournisseurs avance et acompte					985	0,34
Clients et comptes rattachés	14 912	2 814	12 098	4,26	22 797	7,78
41110000 Clients	10 556		10 556	3,72	19 390	6,62
41610000 Clients douteux	3 664		3 664	1,29	3 318	1,13
41810000 Clients factures à établir	692		692	0,24	2 592	0,88
49110000 Prov. dépréciation des comptes clients		2 814	-2 814	-0,98	-2 503	-0,84
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 034		2 034	0,72	5 352	1,83
44562000 Tva / immobilisations					143	0,05

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
44566000 Tva/autres biens et services	284		284	0,10	1 499	0,51
44567000 Crédit de TVA	491		491	0,17	2 126	0,73
44571000 Tva collectée	127		127	0,04	541	0,18
44586000 Tva sur Factures non parvenues	1 131		1 131	0,40	1 044	0,36
. Autres					1 392	0,48
46870000 Produits à Recevoir					1 392	0,48
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	148 752		148 752	52,39	122 691	41,89
50810000 Autres valeurs mobilières	148 752		148 752	52,39	122 691	41,89
Disponibilités	88 348		88 348	31,11	102 771	35,09
51200000 Crédit Mutuel	11 401		11 401	4,02	24 756	8,45
51210000 Livret bleu	76 458		76 458	26,93	77 734	26,54
53100000 Caisse	489		489	0,17	281	0,10
Charges constatées d'avance	12 910		12 910	4,55	17 919	6,12
48600000 Charges Constatées d'Avance	12 910		12 910	4,55	17 919	6,12
TOTAL (II)	278 781	2 814	275 967	97,19	284 888	97,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	295 062	11 114	283 948	100,00	292 900	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent		
	31/12/2010		31/12/2009		
	(12 mois)		(12 mois)		
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles	183 550	64,64	183 550	62,67	
10630000 Réserves statutaires	183 550	64,64	183 550	62,67	
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	-5 523	-1,94			
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-5 523	-1,94			
Résultat de l'exercice	36 682	12,92	-5 523	-1,88	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	214 709	75,62	178 028	60,78
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts	660	0,23	4 275	1,46	
16410000 Avance remboursable DVD			3 225	1,10	
16420000 Avance remboursable cendriers	660	0,23	1 050	0,36	
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	11 021	3,88	48 642	16,61	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 975	1,75	35 640	12,17	
40110000 Fournisseurs			6 045	2,13	
40810000 Fournisseurs Factures non Parvenues					
Dettes fiscales et sociales	13 377	4,71	17 288	5,90	
. Personnel	13 377	4,71	17 288	5,90	
42820000 Provision Congés payés					
. Organismes sociaux	39 477	13,90	40 863	13,95	
43110000 Urssaf	21 092	7,43	21 561	7,36	
43730000 Retraite	5 383	1,90	5 549	1,89	
43731000 Prévoyance	475	0,17	488	0,17	
43740000 Assedic	3 475	1,22	3 606	1,23	
43820000 Provision Charges sociales /cp	5 226	1,84	6 632	2,26	
43860000 Organismes sociaux à Payer	3 826	1,35	3 027	1,03	
. Etat, impôts sur les bénéfices					

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2010		31/12/2009	
	(12 mois)		(12 mois)	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51	0,02	264	0,09
44571200 TVA Collectée 5,5%	14	0,00	4	0,00
44587000 Tva collectée/facture à établir	36	0,01	259	0,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	100	0,04		
44860000 Etat charges à payer	100	0,04		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	151	0,05		
46710000 Créiteurs Divers	151	0,05		
Produits constatés d'avance	4 402	1,55	3 541	1,21
48700000 Produits constatés d'avance	4 402	1,55	3 541	1,21
TOTAL(IV)	69 238	24,38	114 873	39,22
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	283 948	100,00	292 900	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	16 372		16 372	6,36	17 930	7,58	-1 558	-8,68
Production vendue biens								
Production vendue services	240 929		240 929	93,64	218 539	92,42	22 390	10,25
Chiffres d'Affaires Nets	257 300		257 300	100,00	236 468	100,00	20 832	8,81
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			253 000	98,33	268 000	113,33	-15 000	-5,59
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			46 114	17,92	28 832	12,19	17 282	59,94
Autres produits			13	0,01	496	0,21	-483	-97,37
Total des produits d'exploitation			556 427	216,26	533 796	225,74	22 631	4,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 934	4,25	7 021	2,97	3 913	55,73
Variation de stock (marchandises)			-1 056	-0,40	3 779	1,60	-4 835	-127,93
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			242 404	94,21	258 711	109,41	-16 307	-6,29
Impôts, taxes et versements assimilés			3 865	1,50	2 979	1,26	886	29,74
Salaires et traitements			191 212	74,31	191 432	80,95	-220	-0,10
Charges sociales			71 596	27,83	70 763	29,92	833	1,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 678	1,43	2 901	1,23	777	26,78
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			676	0,26	2 503	1,06	-1 827	-72,98
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			681	0,26	3 382	1,43	-2 701	-79,85
Total des charges d'exploitation			523 989	203,65	543 471	229,83	-19 482	-3,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			32 438	12,61	-9 675	-4,08	42 113	435,28
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers			1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières								
RÉSULTAT FINANCIER			1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			33 457	13,00	-6 870	-2,90	40 327	587,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 225	1,25			3 225		N/S	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				3 285	1,39	-3 285		-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels		3 225	1,25	3 285	1,39	-60		-1,82	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 938	0,82	-1 938		-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									
Total des charges exceptionnelles				1 938	0,82	-1 938		-100,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		3 225	1,25	1 347	0,57	1 878		139,42	
Participation des salariés									
Impôts sur les bénéfices									
Total des Produits		560 671	217,91	539 886	228,31	20 785		3,85	
Total des Charges		523 989	203,65	545 408	230,65	-21 419		-3,92	
RÉSULTAT NET		36 682	14,26	-5 523	-2,33	42 205		764,17	
		<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	16 372		16 372	6,36	17 930	7,58	-1 558	-8,68
70710000 Ventes DVD	2 402		2 402	0,93	4 580	1,94	-2 178	-47,54
70720000 Ventes cendriers	3 691		3 691	1,43	3 265	1,38	426	13,05
70730000 Vente carte piste cyclable Oléron	8 399		8 399	3,26	7 338	3,10	1 061	14,46
70731000 Vente carte piste cyclable Marennes	220		220	0,09	414	0,18	-194	-46,85
70732000 Vente Guide Rando PMO	512		512	0,20	780	0,33	-268	-34,35
70740000 Ventes Guide touristique	25		25	0,01			25	N/S
70780000 Vente de tee shirt	578		578	0,22	1 210	0,51	-632	-52,22
70781000 Vente Chemisiers	545		545	0,21	342	0,14	203	59,36
Production vendue biens								
Production vendue services	240 929		240 929	93,64	218 539	92,42	22 390	10,25
70640000 Encart pub. dans guide touristique	61 899		61 899	24,06	62 065	26,25	-166	-0,26
70640100 Encart pub dans guide pratique	69 979		69 979	27,20	67 636	28,60	2 343	3,46
70640200 Encart pub. dans guide location	9 551		9 551	3,71	9 088	3,84	463	5,09
70640300 Prestation service Internet	37 761		37 761	14,68	32 336	13,67	5 425	16,78
70640800 Prestations services Guidages	35 862		35 862	13,94	25 241	10,67	10 621	42,08
70640810 Visites guidées individuelles	11 749		11 749	4,57	10 148	4,29	1 601	15,78
70640820 Visites guidées Créées	3 536		3 536	1,37			3 536	N/S
70640900 Encart pub. guide groupe	9 797		9 797	3,81	10 237	4,33	-440	-4,29
70641000 Pass MO					1 221	0,52	-1 221	-100,00
70641100 Livrets Etrangers	795		795	0,31			795	N/S
70840000 Mise à disposition personnel factu					567	0,24	-567	-100,00
Chiffres d'Affaires Nets	257 300		257 300	100,00	236 468	100,00	20 832	8,81
Production stockée								
Production immobilisée			253 000	98,33	268 000	113,33	-15 000	-5,59
Subventions d'exploitation			235 000	91,33	250 000	105,72	-15 000	-5,99
74110000 Subvention Syndical Mixte			3 000	1,17	3 000	1,27		0,00
74120000 Partenariat Crédit Mutuel			15 000	5,83	15 000	6,34		0,00
74130000 Subvention CDC Sud Charente			46 114	17,92	28 832	12,19	17 282	59,94
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			365	0,14			365	N/S
78174000 Reprise s/prov créances douteuses					163	0,07	-163	-100,00
79120000 Refacturation Accueil Presse			1 600	0,62	11 282	4,77	-9 682	-85,81
79120100 Refacturation Salons			67	0,03			67	N/S
79120200 Refacturation frais formation/imprimerie			28 380	11,03			28 380	N/S
79120300 Refacturation Publication			2 720	1,06	2 890	1,22	-170	-5,87
79121000 Refacturation frais postaux			913	0,35	505	0,21	408	80,79
79121100 Refacturation enveloppes			608	0,24	356	0,15	252	70,79
79121200 Refacturation fiches Rando			656	0,25	1 323	0,56	-667	-50,41
79121300 Refacturation Eau			1 961	0,76	3 086	1,31	-1 125	-36,44
79131000 Remboursement Formation			8 843	3,44	9 228	3,90	-385	-4,16
79140000 Remb CNASEA			13	0,01	496	0,21	-483	-97,37
Autres produits			13	0,01	496	0,21	-483	-97,37
75800000 Produits divers de gestion courante								
Total des produits d'exploitation			556 427	216,26	533 796	225,74	22 631	4,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 934	4,25	7 021	2,97	3 913	55,73
60720000 Achats cendriers			4 456	1,73			4 456	N/S
60730000 Achats Pistes Cyclables IO			4 345	1,69	3 574	1,51	771	21,57
60731000 Achat Pistes cyclables Marennes					478	0,20	-478	-100,00
60732000 Achat Guide Rando PMO			1 236	0,48	1 372	0,58	-136	-9,90
60790000 Achat tee shirts			898	0,35	1 597	0,68	-699	-43,76
Variation de stock (marchandises)			-1 056	-0,40	3 779	1,60	-4 835	-127,93
60370000 Variation stock DVD			1 329	0,52	1 533	0,65	-204	-13,30

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation absolue	%
	31/12/2010 (12 mois)		31/12/2009 (12 mois)			
60371000 Variation stocks cendriers	-1 515	-0,58	2 880	1,22	-4 395	-152,59
60372000 Variation stock Pistes Cyclables	-914	-0,35	-568	-0,23	-346	-60,91
60373000 Variation stock tee shirt	44	0,02	-66	-0,02	110	166,67
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	242 404	94,21	258 711	109,41	-16 307	-6,29
60410000 Guide Touristique	23 000	8,94	16 853	7,13	6 147	36,47
60420000 Guide Pratique	40 673	15,81	42 911	18,15	-2 238	-5,21
60430000 Guide locations	4 164	1,62	4 400	1,86	-236	-5,35
60440000 Achats Visites Guidées	11 281	4,38	8 689	3,67	2 592	29,83
60450000 Guide Groupe	6 993	2,72	2 589	1,09	4 404	170,10
60460000 Achats internet	5 803	2,26	29 519	12,48	-23 716	-80,33
60470000 Cartes étrangères	1 420	0,55			1 420	N/S
60480000 Achats Manifestations	6 868	2,67	9 540	4,03	-2 672	-28,00
60491000 achat pass mo			2 000	0,85	-2 000	-100,00
60491100 Achat Guide Nautisme			-103	-0,03	103	-100,00
60491200 Achat Fiches Randonnées	406	0,16			406	N/S
60491300 Achats divers "Navette Plage"	860	0,33			860	N/S
60610000 Eaux	1 124	0,44	1 611	0,68	-487	-30,22
60612000 Electricité	4 426	1,72	3 236	1,37	1 190	36,77
60614000 Carburant	1 942	0,75	1 758	0,74	184	10,47
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	260	0,10	33	0,01	227	887,88
60632000 Petits Equipements	1 083	0,42	402	0,17	681	169,40
60640000 Fournitures de Bureau	4 469	1,74	4 605	1,95	-136	-2,94
61350000 Location Néopost -balance+support	2 239	0,87	1 740	0,74	499	28,68
61351000 Location copieur longue durée	2 413	0,94	2 170	0,92	243	11,20
61400000 Charges locatives	622	0,24	527	0,22	95	18,03
61550000 Entretien Réparation sur Matériels	764	0,30	1 277	0,54	-513	-40,16
61560000 Maintenance	2 908	1,13	2 733	1,16	175	6,40
61600000 Assurances	2 053	0,80	2 124	0,90	-71	-3,33
61800000 Frais de Formation	1 357	0,53	3 052	1,29	-1 695	-55,53
61810000 Documentation générale	385	0,15	507	0,21	-122	-24,05
61850000 Frais colloques séminaires	148	0,06	20	0,01	128	640,00
62200000 Rémunérations intermédiaires			3 223	1,36	-3 223	-100,00
62260000 Honoraires Comptables	7 266	2,82	7 606	3,22	-340	-4,46
62261000 Honoraires Sociaux	340	0,13	646	0,27	-306	-47,36
62330000 Foires et Expositions	8 086	3,14	20 851	8,82	-12 765	-61,21
62340000 Cadeaux	86	0,03	163	0,07	-77	-47,23
62360000 Brochures-catalogues et imprimés			-391	-0,16	391	-100,00
62370000 Publications	52 180	20,28	30 480	12,89	21 700	71,19
62380000 Pourboires et Dons	3 325	1,29	1 458	0,62	1 867	128,05
62510000 Voyages et Déplacement	4 529	1,76	4 818	2,04	-289	-5,99
62511000 Frais Déplacement Salons	2 503	0,97	4 826	2,04	-2 323	-48,13
62570000 Réceptions	799	0,31	452	0,19	347	76,77
62571000 Frais Accueil journalistes	976	0,38	1 016	0,43	-40	-3,93
62600000 Téléphone-fax	3 926	1,53	3 736	1,58	190	5,09
62610000 Affranchissement	28 751	11,17	36 587	15,47	-7 836	-21,41
62700000 Services Bancaires	145	0,06	142	0,06	3	2,11
62810000 Cotisations Diverses	1 834	0,71	906	0,38	928	102,43
Impôts, taxes et versements assimilés	3 865	1,50	2 979	1,26	886	29,74
63120000 Taxe d'apprentissage	1 288	0,50	1 290	0,55	-2	-0,15
63330000 Formation continue	2 327	0,90	1 492	0,63	835	55,97
63540000 Droit timbre et enregistrement	250	0,10			250	N/S
63580000 Carte Grise			197	0,08	-197	-100,00
Salaires et traitements	191 212	74,31	191 432	80,95	-220	-0,10
64110000 Salaires Bruts	195 123	75,83	189 733	80,24	5 390	2,84
64120000 Variation Provision Congés Payés	-3 911	-1,51	1 699	0,72	-5 610	-330,18
Charges sociales	71 596	27,83	70 763	29,92	833	1,18
64510000 Charges Patronales Urssaf	50 135	19,49	48 090	20,34	2 045	4,25
64530000 Charges Patronales Retraite	11 911	4,63	11 707	4,95	204	1,74

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
64531000 Charges Patronales Prévoyance	1 792	0,70	1 746	0,74	46	2,63
64540000 Charges Patronales Assédic	8 585	3,34	8 053	3,41	532	6,61
64550000 Variation ch.so sur congés payés	-1 406	-0,54	696	0,29	-2 102	-302,00
64750000 Médecine du Travail	579	0,23	472	0,20	107	22,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 678	1,43	2 901	1,23	777	26,78
68111000 Dot.amort.immo.incorpor.	938	0,36	781	0,33	157	20,10
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 740	1,06	2 120	0,90	620	29,25
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	676	0,26	2 503	1,06	-1 827	-72,98
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	676	0,26	2 503	1,06	-1 827	-72,98
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	681	0,26	3 382	1,43	-2 701	-79,85
65440000 Créances irrécouvrables ex antérieurs	675	0,26	3 383	1,43	-2 708	-80,04
65800000 Charges diverses de gestion courante	6	0,00	-0	0,00	6	N/S
Total des charges d'exploitation	523 989	203,65	543 471	229,83	-19 482	-3,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 438	12,61	-9 675	-4,08	42 113	435,28
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	60	0,02	1 572	0,66	-1 512	-96,17
76810000 Intérêts comptes financiers	958	0,37	1 234	0,52	-276	-22,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers	1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières						
RÉSULTAT FINANCIER	1 018	0,40	2 805	1,19	-1 787	-63,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	33 457	13,00	-6 870	-2,90	40 327	587,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 225	1,25			3 225	N/S
77180000 Autres Produits Exceptionnels	3 225	1,25			3 225	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 285	1,39	-3 285	-100,00
77520000 Produit cession immo.corpo			3 175	1,34	-3 175	-100,00
77880000 Produit Exceptionnel			110	0,05	-110	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels	3 225	1,25	3 285	1,39	-60	-1,82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 938	0,82	-1 938	-100,00
67520000 Valeur nette cpte éléments cédés			1 938	0,82	-1 938	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles			1 938	0,82	-1 938	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 225	1,25	1 347	0,57	1 878	139,42
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation	
	31/12/2010		31/12/2009		absolue	
	(12 mois)		(12 mois)		(12 / 12)	
						%
<i>Total des Produits</i>	560 671	217,91	539 886	228,31	20 785	3,85
<i>Total des Charges</i>	523 989	203,65	545 408	230,65	-21 419	-3,92
RÉSULTAT NET	36 682	14,26	-5 523	-2,33	42 205	764,17
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE

	Avant répartition du secteur commun			Après répartition		Résultat Global
	Promotion	Edition	Commun	Promotion	Edition	
Ventes de marchandises		16 372		50%	50%	16 372
Prestations services		240 929		0	240 929	240 929
chiffre d'affaires total	0	257 300	0	0	257 300	257 300
Subventions	253 000	0	0	253 000	0	253 000
Reprise sur Amort et Prov., transfert de charges	39 643	6 202	269	39 778	6 336	46 114
Produit de gestion courante	0	13	0	0	13	13
Total des produits d'exploitation	292 643	263 515	269	292 778	263 650	556 427
Autres achats et charges externes	101 094	117 003	34 185	118 187	134 095	252 282
Impôts et taxes assimilées	-43	743	3 164	1 539	2 325	3 865
Salaires et traitements	52 008	124 634	14 570	59 293	131 919	191 212
Charges Sociales	17 417	47 597	6 582	20 707	50 888	71 596
Dotations aux amortissements et provisions	0	676	3 678	1 839	2 515	4 354
Autres charges	0	675	6	3	678	681
Total des charges d'exploitation	170 476	291 328	62 184	201 569	322 421	523 989
Résultat d'exploitation	122 167	-27 813	-61 915	91 209	-58 771	32 438
Produits financiers	0	0	1 018	509	509	1 018
Charges financières	0	0	0	0	0	0
Résultat financier	0	0	1 018	509	509	1 018
Résultat courant avant IS	122 167	-27 813	-60 897	91 718	-58 262	33 457
Produits exceptionnels	0	3 225	0	0	3 225	3 225
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0
Résultat exceptionnel	0	3 225	0	0	3 225	3 225
Impôts sur les sociétés						
total produits	292 643	266 740	1 287	293 287	267 384	560 671
total charges	170 476	291 328	62 184	201 569	322 421	523 989
Résultat net	122 167	-24 588	-60 897	91 718	-55 037	36 682

	2010		2009		VARIATION 2009-2010 EN %	
		%		%		
Vente de Marchandises	16 372	6,36%	17 930	7,58%	-8,69%	
Prestations de services	240 929	93,64%	218 539	92,42%	10,25%	
Autres produits	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	
Produits d'exploitation	257 301	100,00%	236 469	100,00%	8,81%	
frais généraux net de transferts de charges	477 862	100,00%	514 144	100,00%	-7,06%	
dont autres achats et charges externes hors intérim	217 337	45,48%	252 994	49,21%	-14,09%	
dont impôts et Taxes	1 904	0,40%	-107	-0,02%	-1879,44%	
dont Frais de personnel et intérim	253 964	53,15%	252 967	49,20%	0,39%	
dont autre charges de gestion courante(déduction des PGC)	668	0,14%	2 886	0,56%	-76,85%	
dont dot ^e aux amortissements et aux provisions(déduction des RAP)	3 989	0,83%	5 404	1,05%	-26,18%	
Résultat d'exploitation "propre"	-220 561	-46,16%	-277 675	-54,01%	-20,57%	
Subvention	235 000	91,33%	250 000	105,72%	-6,00%	
Partenariat	18 000	7,00%	18 000	7,61%		
Résultat d'exploitation "aidé"	32 439	12,61%	-9 675	-4,09%	-435,29%	
Résultat financier	1 018	0,40%	2 805	1,19%	-63,71%	
Résultat courant	33 457	13,00%	-6 870	-2,91%	-587,00%	
Résultat exceptionnel	3 225	1,25%	1 347	0,57%		
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%		
résultat net	36 682	14,26%	-5 523	-2,34%	-764,17%	

	2010		2009		VARIATION 2009-2010 EN %	
		%		%		
A	Vente de Marchandises	16 372	11,22%	17 930	16,41%	
B	Achats consommés	9 878	6,77%	10 800	9,88%	
C	Marge commerciale (A-B)	6 494		7 130		
		39,67%		39,77%		
D	Prestations de services	240 929	165,07%	218 539	200,00%	
	E Sous traitance	101 467	69,52%	116 397		
	Marge sur prestations de Services (D-E)	139 462		102 141		
		57,89%		46,74%		
	Marge brute globale	145 956	100,00%	109 271	100,00%	33,57%
	frais généraux net de transferts de charges	366 517	100,00%	386 946	100,00%	-5,28%
	dont autres achats et charges externes hors intérim	105 992	28,92%	125 796	32,51%	-15,74%
	dont impôts et Taxes	1 904	0,52%	-107	-0,03%	-1879,44%
	dont Frais de personnel et interim	253 964	69,29%	252 967	65,38%	0,39%
	dont autre charges de gestion courante et net de produits	668	0,18%	2 886	0,75%	-76,85%
	dont dot° aux amortissements et aux provisions	3 989	1,09%	5 404	1,40%	-26,18%
	Résultat d'exploitation "propre"	-220 561	-60,18%	-277 675	-71,76%	-20,57%
	Subvention	235 000	161,01%	250 000	228,79%	-6,00%
	Partenariat	18 000	12,33%	18 000	16,47%	
	Résultat d'exploitation "aide"	32 439	22,23%	-9 675	-8,85%	-435,29%
	Résultat financier	1 018	0,70%	2 805	2,57%	-63,71%
	Résultat courant	33 457	22,92%	-6 870	-6,29%	-587,00%
	Résultat exceptionnel	3 225	2,21%	1 347	1,23%	
	Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
	résultat net	36 682	25,13%	-5 523	-5,05%	-764,17%

LA MAISON DU TOURISME
TABLEAU RECAPITULATIF DE LA TRESORERIE AU 31/12/10

Trésorerie initiale		225 461
	TOTAL A	225 461
Capacité de trésorerie de l'année		
Résultat de l'exercice		36 682
+ Dotation aux amortissements		3 678
+ Dotation aux provisions		676
+ VNC éléments cédés		0
- produits cessions immos cédés		0
- Reprise de provisions		- 365
	TOTAL B	40 671
Opérations d'exploitation		
Variation de créances hors subventions		20 247
Début	61 929	
Fin	- 41 682	
Variation des dettes		- 42 018
Début	- 110 597	
Fin	68 579	
Variation des avances remboursables		- 3 615
Début	- 4 275	
Fin	660	
	TOTAL C	- 25 386
Opérations d'investissements		
Acquisitions d'immobilisations		- 3 646
Cession d'immobilisations		0
	TOTAL D	- 3 646
Opérations de financement		0
	TOTAL E	0
TRESORERIE FINALE (A+B+C+D+E)		237 100

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2010 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2009 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 283 947,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 36 681,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2011 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Valeurs mobilières de placement :

La Maison du Tourisme détient un portefeuille de FCP pour un montant global de 148 752 euros au 31 décembre 2010. Ces placements sont valorisés selon leur prix de revient moyen.

Au titre des contributions volontaires, le local et le matériel " Route du Viaduc " à Bourcefranc est mis à disposition gratuitement par le Syndicat Mixte du Pays Marennes Oléron.

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 16 280 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 525	912		2 437
Immobilisations corporelles	13 721	2 735	2 627	13 828
Immobilisations financières	15			15
TOTAL	15 261	3 646	2 627	16 280

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 300 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	861	938		1 799
Immobilisations corporelles	6 387	2 740	2 627	6 501
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	7 248	3 678	2 627	8 300

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	2 437	1 799	638	1 ans
Matériel de transport	7 835	2 960	4 875	5 ans
Matériel informatique	5 993	3 541	2 452	3 ans
TOTAL	16 265	8 300	7 966	

3.2 - Etat des créances = 29 855 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	29 855	29 855	
TOTAL	29 855	29 855	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 2 814 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 503	676	365		2 814
Comptes financiers					
Total	2 503	676	365		2 814

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 692 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	692
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	692

3.5 - Charges constatées d'avance = 12 910 E

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

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 69 238 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	660	660		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	11 021	11 021		
Dettes fiscales & sociales	53 005	53 005		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	151	151		
Produits constatés d'avance	4 402	4 402		
TOTAL	69 238	69 238		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 28 575 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 045
Dettes fiscales & sociales	22 529
Autres dettes	
TOTAL	28 575

4.3 - Produits constatés d'avance = 4 402 E

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

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 257 300 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	16 372	6,36 %
Prestations de services	240 929	93,64 %
TOTAL	257 300	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

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

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	0

6.2 - Autres informations complémentaires

L'indemnité de départ en retraite concernant l'ensemble du personnel s'élève à 3 568 euros .

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

Celle ci est indiquée à titre indicative ; elle n'a pas fait l'objet d'une provision au 31 décembre 2010 dans les comptes.

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

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

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

8.1 - Produits à recevoir = 692 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	692
Clients factures à établir(41810000)	692
TOTAL	692

8.2 - Charges constatées d'avance = 12 910 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	12 910
TOTAL	12 910

8.3 - Charges à payer = 28 575 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	6 045
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	6 045
Dettes fiscales et sociales :	22 529
Provision congés payés(42820000)	13 377
Provision charges sociales /cp(43820000)	5 226
Organismes sociaux à payer(43860000)	3 826
Etat charges à payer(44860000)	100
TOTAL	28 575

8.4 - Produits constatés d'avance = 4 402 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	4 402
TOTAL	4 402



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01012010 et clos le 31122010

Régime simplifié d'imposition
Régime réel normal

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
Centre des Impôts
3 rue Etchebarne
17320 MARENNES

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
Route du Viaduc

Identification du destinataire
17560 BOURCEFRANC LE CHAPUS

651 Insp., IFU	311793 N° dossier	4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 1 6 N° Siret
-------------------	----------------------	---------------------------------------

B ACTIVITE

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

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Organisme de Tourisme

le téléphone :

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 15 %		Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	55 036
--------------------------	----------------------------------------	--	------------------------------------	--	------------------------------------------------------------	--------

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)	
----------------------	-----------------------------------------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables au taux de 0%		Plus-values exonérées art. 238 <i>quindecies</i>	
----------------------------------------------------	--	----------------------------------------------	--	---------------------------------------------------	--	--------------------------------------------------	--

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>	Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15%	

D IMPUTATIONS (cf. page 4) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

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

Fbis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES

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

Valeur ajoutée de référence 296 946
Chiffre d'affaire de référence 257 300

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

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

CGA Viseur conventionné
Nom, adresse, téléphone, télécopie : Exco A2A 6 rue Chanzy BP 20096 17300 ROCHEFORT 0546823050
- Professionnel de l'expertise comptable :
- Conseil :
- CGA :
- N° d'agrément du CGA _____

À BOURCEFRANC LE CHAPUS 032011
Signature et qualité du déclarant

SAGE Experts-comptables - Janvier 2011 : Etat préliminaire. Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiées par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice (À ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON 31122010
F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QU'É DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir l'annexe page 4)		
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts (1)	Payées par la société elle-même (a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)	(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)	(e)	
	(f)	
	(g)	
(À préciser par nature sur les lignes o à h)	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis (5)	total (a à h)	

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	2	3	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.				
	4	Montant des sommes versées :					
	5	6	7	8			
	à titre de traitements émoluments et indemnités propriément dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice (À ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
31122010

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME			figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien. Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.		
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I DIVERS

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

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

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2010, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG-TERME (MVL) (voir les applications figurant page 410 sur la notice n°2065-NOI-F-n°2011-C-1 Cadre 011)

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

L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

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

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

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

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

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

N° SIRET

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 - Etat permanent

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

				Exercice N clos le		N-1	
				3 1 1 2 2 0 1 0	3 1 1 2 2 0 0 9		
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 437	1 799	638		664
	Fonds commercial (1)	AH					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR					
	Autres immobilisations corporelles	AT	13 828	6 501	7 328		7 333
	Immobilisations en cours	AV					
	Avances et acomptes	AX					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU					
Créances rattachées à des participations	BB						
Autres titres immobilisés	BD	15		15		15	
Prêts	BF						
Autres immobilisations financières*	BH						
TOTAL (II)		BJ	16 280	8 300	7 981		8 013
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
	En cours de production de biens	BN					
	En cours de production de services	BP					
	Produits intermédiaires et finis	BR					
	Marchandises	BT	11 826		11 826		10 980
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					985
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	14 912	2 814	12 098		22 797
	Autres créances (3)	BZ	2 034		2 034		6 744
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	148 752		148 752		122 691
Disponibilités	CF	88 348		88 348		102 771	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 910		12 910		17 919	
TOTAL (III)		CJ	278 781	2 814	275 967		284 688
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	295 062	11 114	283 948	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Emt préparatoire.

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 - Etat préliminaire.

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	183 550	183 550	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(5 523)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	36 682	(5 523)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	214 709	178 028	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	660	4 275	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	11 021	48 642	
	Dettes fiscales et sociales	DY	53 005	58 415	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	151		
	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 402	3 541	
	TOTAL (IV)	EC	69 238	114 873	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	283 948	292 900	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	69 238	114 873		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

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

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

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	16 372	FB	FC	16 372	17 930	
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	240 929	FH	FI	240 929
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		257 300	FK	FL	257 300	236 468
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	253 000	268 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	46 114	28 832	
	Autres produits (1) (11)				FQ	13	496	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	556 427	533 796
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	10 934	7 021	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(1 056)	3 779	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	242 404	258 711	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	3 865	2 979	
	Salaires et traitements*				FY	191 212	191 432	
	Charges sociales (10)				FZ	71 596	70 763	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	3 678	2 901	
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	676	2 503	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	681	3 382	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	523 989	543 471
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	32 438	(9 675)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 018	2 805	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	1 018	2 805
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR			
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 018	2 805	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	33 457	(6 870)	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

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

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 225		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			3 285
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 225		3 285
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			1 938
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			1 938
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 225		1 347
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	560 671		539 886
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	523 989		545 408
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	36 682		(5 523)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP			
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	45 749		28 832
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
PROFIT /AVANCE NON REMBOURSABLE				3 225	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etit préparatoire.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON				Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur bruts des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
						4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	1 525	KE	912
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	KO
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants M2	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS		KT	KU
	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW	KX
	Matériel de transport *			KY	7 835	KZ	LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	5 885	LC	LD
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ
	Avances et acomptes			LK		LL	LM
	TOTAL III			LN	13 721	LO	LP
	TOTAL III			LN	13 721	LO	LP
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T
	Autres participations			8U		8V	8W
	Autres titres immobilisés			IP	15	IR	IS
	Prêts et autres immobilisations financières			IT		IU	IV
	TOTAL IV			LQ	15	LR	LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	15 261	ØH	ØJ	3 646
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				par virement de poste à poste		3	
				1		4	
				2			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LW	2 437
CORPORELLES	Terrains			IP		LX	LY
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MB
		Sur sol d'autrui		IR		MD	ME
	Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG	MH
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	MK
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM	MN
		Matériel de transport		IV		MP	MQ
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	2 627	MS	MT
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV	MW
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ	NA
	Avances et acomptes			NC		ND	NE
	TOTAL III			IY	2 627	NG	NH
	TOTAL III			IY	2 627	NG	NH
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU	M7
	Autres participations			IØ		ØX	ØY
	Autres titres immobilisés			II		2B	2C
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	2F
	TOTAL IV			I3		NJ	NK
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	2 627	ØK	ØL	16 280

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



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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le **3 1 1 2 2 0 1 0**

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etat préparatoire.

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

AMORTISSEMENTS

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

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	861	PF	938	PG		PH	1 799		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH	1 393	QI	1 567	QJ		QK	2 960		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 995	QM	1 173	QN	2 627	QO	3 541		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	6 387	QV	2 740	QW	2 627	QX	6 501		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	7 248	ØP	3 678	ØQ	2 627	ØR	8 300		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	M7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	
	Inst. gales, agenc. et am. des constr.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	W10	W11	W12	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NW	NX	NY	
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			NY				NZ			

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etat préparatoire.

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

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLBRON Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	1B	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	T0				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
Provisions pour garanties données aux clients		4E	4F	4G	4H				
Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J	4K	4L	4M				
Provisions pour amendes et pénalités		4N	4P	4R	4S				
Provisions pour pertes de change		4T	4U	4V	4W				
Provisions pour pensions et obligations similaires		4X	4Y	4Z	5A				
Provisions pour impôts (1)		5B	5C	5D	5E				
Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F	5H	5J	5K				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO	EP	EQ	ER				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R	5S	5T	5U				
Autres provisions pour risques et charges (1)		5V	5W	5X	5Y				
TOTAL II	SZ	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	2 503	6U	676	6V	365	6W	2 814
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	2 503	TY	676	TZ	365	UA	2 814
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	2 503	UB	676	UC	365	UD	2 814
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	676	UF	365		
- financières			UG		UH				
- exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise :		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3 664	3 664		
	Autres créances clients		UX	11 248	11 248		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constatée) UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	2 034	2 034	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR				
	Charges constatées d'avance		VS	12 910	12 910		
	TOTAUX		VT	29 855	29 855	VV	
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VII	660	660		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	11 021	11 021			
Personnel et comptes rattachés		8C	13 377	13 377			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	39 477	39 477			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VV	51	51		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	100	100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	151	151			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	4 402	4 402			
TOTAUX		VY	69 238	69 238	VZ		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3 615	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 1 0	
I. RÉINTÉGRATIONS			BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) { de l'exploitant ou des associés de son conjoint	moins part déductible*		à réintégrer :	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*				
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*				
	Amendes et pénalités (nature :				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
		- imposées aux taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	MS	
TOTAL I					WR 36 682
II. DÉDUCTIONS			PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxés, et réintégrés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
		- imposées au taux de 0 %			
		- imposées au taux de 19 %			
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			
		- imputées sur les déficits antérieurs			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %					
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					
Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) 2A					
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					
Majoration d'amortissement*					
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - Régime dérogatoire caducées (L. 504)	K9	Entreprises nouvelles (L. 504)	L2
		Pôle de compétitivité (art. 44 bis C)	L6	Société investisseuse (art. 206C)	K3
		Zone franche urbaine (art. 44 bis C)	OV	Régime d'impôt à taux zéro (art. 44 bis C)	IF
				Joues entreprises exonérées (art. 44 bis A)	L5
				Zone franche Corse (art. 44 bis C)	OT
				Zone franche d'outre-mer (art. 44 bis C)	XC
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Déficits filiales et successales étrangères article 209C	OT	Crédance déduite par le report en arrière de déficit	ZI	
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins B) déficit (I moins D)					XI 91 718
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)					XI 55 036
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)					XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN 55 036

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etat préparatoire.

Désignation de l'entreprise <u>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	264 089	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	264 089	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	55 036	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	319 125	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e b/s Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	18 603	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e b/s Al. 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WJ	↓ ligne WU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

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

CRÉDITS D'IMPÔTS

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

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

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON										Néant <input type="checkbox"/> *			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)													
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									OC			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									OD	(5 523)		
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)												
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)									OE			
TOTAL I									OF	(5 523)			
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves									ZB			
	Dividendes									ZD			
	Autres répartitions									ZE			
	Report à nouveau									ZG	(5 523)		
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)									ZH	(5 523)		
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.													
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7									YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS			
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	101 467	116 397	
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 4 652									XQ	5 274	4 436	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	7 605	11 475	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES									ST	128 058	126 402	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	242 404	258 711	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*									YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS									9Z	3 865	2 979	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	3 865	2 979	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY	55 314	46 299	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	15 244	17 845	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2010)*									OB	195 121		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									OS			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA			Plus-values à 15% JK			Plus-values à 0% JL						
				Plus-values à 19% JM			Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble. JD			Plus-values à 15% JN			Plus-values à 0% JO						
				Plus-values à 19% JP			Imputations JF						
Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG			Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JH			N° SIRET de la société mère. JJ							
- numéro de centre de gestion agréé* XP													
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : []] handicapés : []])			YP			6 7							
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK			% %							
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration			ZL			Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables - janvier 2011 - Etat préliminaire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe).

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

Nature et date d'acquisition des éléments cédés ⁽¹⁾		Valeur d'origine ⁽²⁾	Valeur nette réévaluée ⁽³⁾	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ⁽¹⁷⁾	Autres amortissements ⁽⁷⁾	Valeur résiduelle ⁽¹⁸⁾
I - Immobilisations ⁽⁶⁾	1 Matériel informat	2 627		2 627		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente ⁽⁴⁾	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⁽¹⁶⁾	Court terme ⁽⁵⁾	Long terme ⁽⁸⁾			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1965, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe) ⁽⁹⁾					
C ADRB A - plus ou moins-value nette au long terme (total des rubriques des lignes 13 à 20 de la colonne (9))						
C ADRB B - plus ou moins-value nette à long terme (total des rubriques des lignes 13 à 20 de la colonne (9))			(A)	(B)		(C)
C ADRB C - autres plus-values (à reporter à D) (11)						

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etat préparatoire.

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

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

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

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

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

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

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 : Etat préparatoire.

Designation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2011 - Etat préparatoire.

(*) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

15

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

16

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

3e EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <u>01012010</u> et clos le : <u>31122010</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>
I - Production de l'entreprise		
Ventes de marchandises	OA	16 372
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	240 929
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF	253 000
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	13
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	34 944
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
TOTAL 1	OM	545 258
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	10 934
Variation de stocks (marchandises)	OO	(1 056)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	237 752
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	681
Abandons de créances à caractère financier (en partie)	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
TOTAL 2	OJ	248 311
III - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG 296 946
<p>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).</p>		

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

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

