



Crowe Horwath™

Sofira Audit

Membre indépendant de Crowe Horwath International

125 rue de l'Hostellerie
Parc Actiplus, Bât C
30900 Nîmes
Tél + 33 (0)4 66 23 23 14
Fax + 33 (0)4 66 62 16 04
contact@sofira-global.com
www.sofira-global.com

SYNDICAT D'INITIATIVE,
OFFICE DE TOURISME DU GRAU DU ROI

***Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels***

Exercice clos le 31/12/2011

SYNDICAT D'INITIATIVE,
OFFICE DE TOURISME DU GRAU DU ROI
Association loi 1901
30 rue Michel Rédarès
30240 LE GRAU DU ROI

Ce rapport contient 13 pages

Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Syndicat d'Initiative, Office du Tourisme du Grau du Roi tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nîmes, le 14 Mai 2012

**Pour la société SOFIRA AUDIT,
Olivier JOURDANNEY**

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a vertical stroke that loops back to the left, crossing the horizontal stroke.

Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations incorporelles	3 827	3 384	443	0,14	1 719	0,59
Autres immobilisations corporelles	69 808	55 311	14 498	4,69	8 164	2,81
Autres immobilisations financières	300		300	0,10	300	0,10
TOTAL (I)	73 936	58 695	15 241	4,93	10 183	3,50
Actif circulant						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	577		577	0,19	612	0,21
. Organismes sociaux	341		341	0,11		
. Autres	40 827		40 827	13,22	93 269	32,05
Valeurs mobilières de placement					100 188	34,43
Disponibilités	248 503		248 503	80,44	84 793	29,14
Charges constatées d'avance	3 423		3 423	1,11	1 952	0,67
TOTAL (II)	293 670		293 670	95,07	280 814	96,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	367 606	58 695	308 911	100,00	290 997	100,00



Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €

Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 04
RCS Nîmes B 399 116 698

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2011		31/12/2010	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Report à nouveau	168 223	54,46	153 177	52,84
Résultat de l'exercice	-10 688	-3,45	15 047	5,17
Subventions d'investissement	22 270	7,21		
TOTAL (I)	179 805	58,21	168 223	57,81
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 492	5,02	38 625	13,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 268	2,58	7 399	2,54
. Organismes sociaux	29 962	9,70	30 717	10,58
Autres dettes	17 997	5,83		
Produits constatés d'avance	57 388	18,58	46 033	15,82
TOTAL (IV)	129 106	41,79	122 773	42,19
TOTAL PASSIF (I à V)	308 911	100,00	290 997	100,00



Commissaires aux comptes
 SAS au capital de 305 000 €
 Siège social : 125 rue de l'hostellerie
 Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
 Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 04
 RCS Nîmes B 399 116 698

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	51 088		51 088	39,25	45 305	37,63	5 783	12,78
Production vendue biens	65 272		65 272	50,15	64 712	53,74	560	0,87
Production vendue services	13 806		13 806	10,61	10 389	8,63	3 417	32,89
Chiffres d'Affaires Nets	130 166		130 166	100,00	120 406	100,00	9 760	8,11
Subventions d'exploitation			606 951	466,29	606 735	503,91	216	0,04
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 413	4,93	39	0,03	6 374	N/S
Autres produits			21 261	16,33	28 044	23,29	-6 783	-24,18
Total des produits d'exploitation (I)			764 791	587,55	755 224	627,23	9 567	1,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			52 848	40,60	42 122	34,98	10 726	25,46
Autres achats et charges externes			232 474	178,60	249 361	207,10	-16 887	-6,76
Impôts, taxes et versements assimilés			21 769	16,72	20 313	16,87	1 456	7,17
Salaires et traitements			325 120	249,77	302 205	250,99	22 915	7,58
Charges sociales			132 164	101,53	115 295	95,76	16 869	14,63
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 016	7,69	8 142	6,76	1 874	23,02
Autres charges			2 835	2,18	2 739	2,27	96	3,50
Total des charges d'exploitation (II)			777 227	597,10	740 177	614,73	37 050	5,01
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-12 436	-9,54	15 047	12,50	-27 483	-182,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Autres intérêts et produits assimilés			243	0,19			243	N/S
Total des produits financiers (V)			243	0,19			243	N/S
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			243	0,19			243	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-12 193	-9,36	15 047	12,50	-27 240	-181,02
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 512	1,16			1 512	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			1 512	1,16			1 512	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			7	0,01			7	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			7	0,01			7	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			1 505	1,16			1 505	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)			766 546	588,90	755 224	627,23	11 322	1,50
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			777 234	597,11	740 177	614,73	37 057	5,01
RÉSULTAT NET			-10 688	-8,20	15 047	12,50	-25 735	-171,02
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			

ANNEXE

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 308 911,18 E.

Le résultat net comptable est une perte de 10 688,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/05/2012 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 :

- 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.

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.

 **Sofira** Audit
Membre de Crowe Horwath International
Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €
Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 01
RCS Nîmes B 399 116 698

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 = 73 936 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 827			3 827
Immobilisations corporelles	54 734	15 074		69 808
Immobilisations financières	300			300
TOTAL	58 861	15 074		73 936

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 58 695 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 109	1 276		3 384
Immobilisations corporelles	46 570	8 741		55 311
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	48 678	10 016		58 695

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	3 827	3 384	443	de 3 à 5 ans
Agenc aménagement installati	7 699	6 649	1 051	de 3 à 10 ans
Mat. de bureau & informatique	56 494	43 047	13 447	de 1 à 5 ans
Mobilier	5 615	5 615	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	73 636	58 695	14 941	

3.2 - Etat des créances = 45 467 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	300		300
Actif circulant & charges d'avance	45 167	45 167	
TOTAL	45 467	45 167	300

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 37 000 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	37 000
Disponibilités	
TOTAL	37 000


Sofira Audit
 Membre de Crowe Horwath International
 Commissaires aux comptes
 SAS au capital de 305 000 €
 Siège social : 125 rue de l'hostellerie
 Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
 Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 04
 RCS Nîmes B 399 116 698

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Charges constatées d'avance = 3 423 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.

 **Sotira** Audit
Membre de Crowe Horwath International
Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €
Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 03
RCS Nîmes B 399 116 698

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 129 106 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	15 492			
Dettes fiscales & sociales	38 229			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 997			
Produits constatés d'avance	57 388			
TOTAL	129 106			

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 21 832 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 097
Dettes fiscales & sociales	14 735
Autres dettes	
TOTAL	21 832

4.3 - Produits constatés d'avance = 57 388 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 = 130 166 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	51 088	39,25 %
Ventes de produits finis	65 272	50,15 %
Prestations de services	13 806	10,61 %
TOTAL	130 166	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.

 **Sofira** Audit
Membre de Crowe Horwath International
Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €
Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 03
RCS Nîmes B 399 116 698

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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



Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €
Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 00
RCS Nîmes B 399 116 698

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 = 37 000 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	37 000
Subvention mairie a recevoir(468700)	37 000
TOTAL	37 000

8.2 - Charges constatées d'avance = 3 423 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	3 423
TOTAL	3 423

8.3 - Charges à payer = 21 832 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	7 097
Fourn.facts a recevoir(408100)	7 097
Dettes fiscales et sociales :	14 735
Provision pour congés a payer(428200)	7 512
Org.saux/char a pay./prov/cp(438200)	5 293
Autres charges a payer(438600)	1 930
TOTAL	21 832

8.4 - Produits constatés d'avance = 57 388 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	57 388
TOTAL	57 388



Commissaires aux comptes
SAS au capital de 305 000 €
Siège social : 125 rue de l'hostellerie
Parc Acti + Bât. C - 30900 NIMES
Tél. : 04 66 23 23 14 - Fax : 04 66 62 16 0
RCS Nîmes B 399 116 698

OFFICE DE TOURISME

BP 46

30240 LE GRAU DU ROI

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

ACTIFExercice clos le
31/12/2011
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2010
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations incorporelles	3 827	3 384	443	0,14	1 719	0,59
Autres immobilisations corporelles	69 808	55 311	14 498	4,69	8 164	2,81
Autres immobilisations financières	300		300	0,10	300	0,10
TOTAL (I)	73 936	58 695	15 241	4,93	10 183	3,50
Actif circulant						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	577		577	0,19	612	0,21
. Organismes sociaux	341		341	0,11		
. Autres	40 827		40 827	13,22	93 269	32,05
Valeurs mobilières de placement					100 188	34,43
Disponibilités	248 503		248 503	80,44	84 793	29,14
Charges constatées d'avance	3 423		3 423	1,11	1 952	0,67
TOTAL (II)	293 670		293 670	95,07	280 814	96,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	367 606	58 695	308 911	100,00	290 997	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2011		31/12/2010	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Report à nouveau	168 223	54,46	153 177	52,64
Résultat de l'exercice	-10 688	-3,45	15 047	5,17
Subventions d'investissement	22 270	7,21		
TOTAL(I)	179 805	58,21	168 223	57,81
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 492	5,02	38 625	13,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 268	2,68	7 399	2,54
. Organismes sociaux	29 962	9,70	30 717	10,56
Autres dettes	17 997	5,83		
Produits constatés d'avance	57 388	18,58	46 033	15,82
TOTAL(IV)	129 106	41,79	122 773	42,19
TOTAL PASSIF (I à V)	308 911	100,00	290 997	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	51 088		51 088	39,25	45 305	37,63	5 783	12,76	
Production vendue biens	65 272		65 272	50,15	64 712	53,74	560	0,87	
Production vendue services	13 806		13 806	10,61	10 389	8,63	3 417	32,89	
Chiffres d'Affaires Nets	130 166		130 166	100,00	120 406	100,00	9 760	8,11	
Subventions d'exploitation			606 951	466,29	606 735	503,91	216	0,04	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 413	4,93	39	0,03	6 374	N/S	
Autres produits			21 261	16,33	28 044	23,29	-6 783	-24,18	
Total des produits d'exploitation (I)			764 791	587,55	755 224	627,23	9 567	1,27	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			52 848	40,60	42 122	34,98	10 726	25,46	
Autres achats et charges externes			232 474	178,60	249 361	207,10	-16 887	-6,76	
Impôts, taxes et versements assimilés			21 769	16,72	20 313	16,87	1 456	7,17	
Salaires et traitements			325 120	249,77	302 205	250,99	22 915	7,58	
Charges sociales			132 164	101,53	115 295	95,76	16 869	14,63	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 016	7,69	8 142	6,76	1 874	23,02	
Autres charges			2 835	2,18	2 739	2,27	96	3,50	
Total des charges d'exploitation (II)			777 227	597,10	740 177	614,73	37 050	5,01	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-12 436	-9,54	15 047	12,50	-27 483	-182,64	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Autres intérêts et produits assimilés			243	0,19			243	N/S	
Total des produits financiers (V)			243	0,19			243	N/S	
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			243	0,19			243	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-12 193	-9,36	15 047	12,50	-27 240	-181,02	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 512	1,16			1 512	N/S	
Total des produits exceptionnels (VII)			1 512	1,16			1 512	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			7	0,01			7	N/S	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			7	0,01			7	N/S	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			1 505	1,16			1 505	N/S	
Total des Produits (I+III+V+VII)			766 546	588,90	755 224	627,23	11 322	1,50	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			777 234	597,11	740 177	614,73	37 057	5,01	
RÉSULTAT NET			-10 688	-8,20	15 047	12,50	-25 735	-171,02	
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>				

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations incorporelles	3 827	3 384	443	0,14	1 719	0,59
SITE INTERNET	3 827		3 827	1,24	3 827	1,32
AMORT. SITE		3 384	-3 384	-1,09	-2 108	-0,71
Autres immobilisations corporelles	69 808	55 311	14 498	4,69	8 164	2,81
AGENC AMENAGEM INSTALLATI	7 699		7 699	2,49	6 204	2,13
MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	56 494		56 494	18,29	42 914	14,75
MOBILIER	5 615		5 615	1,82	5 615	1,93
AMORT AGTS AMENAGTS INST.		6 649	-6 649	-2,14	-6 204	-2,12
AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.		43 047	-43 047	-13,93	-34 750	-11,93
AMORTISSEMENT MOBILIER		5 615	-5 615	-1,81	-5 615	-1,92
Autres immobilisations financières	300		300	0,10	300	0,10
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	300		300	0,10	300	0,10
TOTAL (I)	73 936	58 695	15 241	4,93	10 183	3,50
Actif circulant						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	577		577	0,19	612	0,21
FOURNISSEURS COLLECTIFS	577		577	0,19	612	0,21
. Organismes sociaux	341		341	0,11		
AGF CAISSE PREVOYANCE	341		341	0,11		
. Autres	40 827		40 827	13,22	93 269	32,05
TAXES SUR LES SALAIRES	1 439		1 439	0,47	6 605	2,27
DEBITEURS DIVERS					47 537	16,34
CREDITEURS DIVERS	2 387		2 387	0,77	2 387	0,82
SUBVENTION MAIRIE A RECEVOIR	37 000		37 000	11,98		
SUBVENTION CASINO A RECEVOIR					36 739	12,63
Valeurs mobilières de placement					100 188	34,43
Disponibilités	248 503		248 503	80,44	84 793	29,14
BNP	171 259		171 259	55,44	83 340	28,64
LIVRET A	76 379		76 379	24,73		
CAISSE PRINCIPALE	865		865	0,28	1 453	0,50
Charges constatées d'avance	3 423		3 423	1,11	1 952	0,67
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 423		3 423	1,11	1 952	0,67
TOTAL (II)	293 670		293 670	95,07	280 814	96,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	367 606	58 695	308 911	100,00	290 997	100,00

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2011
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2010
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé :)

Report à nouveau

REPORT A NOUVEAU

168 223

54,46

153 177

52,64

168 223

54,46

153 177

52,64

Résultat de l'exercice

-10 688

-3,45

15 047

5,17

Subventions d'investissement

SUBVENTION D EQUIPEMENT

QUOTE PART SUBVENTION VIRE AU

22 270

7,21

25 000

8,09

-2 730

-0,87

TOTAL(I)

179 805

58,21

168 223

57,81

TOTAL(II)**Provisions pour risques et charges****TOTAL (III)****Emprunts et dettes**

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

FOURNISSEURS

FOURNISSEURS COLLECTIFS

FOURN.FACTS A RECEVOIR

15 492

5,02

38 625

13,27

89

0,03

89

0,03

8 306

2,69

32 595

11,20

7 097

2,30

5 940

2,04

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

ALICE LUU-MEYER

LAURENT PELISSIER

STEPHANIE ODWROT

FRANCOISE DION

PROVISION POUR CONGES A PAYER

. Organismes sociaux

URSSAF

CRIS

POLE EMPLOI

AGF CAISSE PREVOYANCE

GPA CAISSE PREVOYANCE

MEDECINE DU TRAVAIL

ORG.SAUX/CHAR A PAY./PROV/CP

AUTRES CHARGES A PAYER

8 268

2,68

7 399

2,54

1 321

0,45

52

0,02

52

0,02

73

0,02

73

0,03

631

0,20

7 512

2,43

5 954

2,05

29 962

9,70

30 717

10,56

12 734

4,12

9 936

3,41

8 291

2,68

7 819

2,69

2

0,00

5 103

1,75

315

0,11

1 244

0,40

543

0,19

467

0,15

464

0,16

5 293

1,71

2 736

0,94

1 930

0,62

3 800

1,31

Autres dettes

DEBITEURS DIVERS

17 997

5,83

17 997

5,83

Produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

57 388

18,58

46 033

15,82

57 388

18,58

46 033

15,82

TOTAL(IV)

129 106

41,79

122 773

42,19

TOTAL PASSIF (I à V)

308 911

100,00

290 997

100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	51 088		51 088	39,25	45 305	37,63	5 783	12,76
ENTREES SEAQUARIUM	51 088		51 088	39,25	45 305	37,63	5 783	12,76
Production vendue biens	65 272		65 272	50,15	64 712	53,74	560	0,87
CAMPINGS	6 959		6 959	5,35	6 002	4,98	957	15,94
HOTELS-RES DE TOURISME	6 898		6 898	5,30	7 130	5,92	-232	-3,24
AGENCES	6 630		6 630	5,09	7 150	5,94	-520	-7,26
LOUEURS DE MEUBLES	15 054		15 054	11,57	17 630	14,84	-2 576	-14,60
ARTISANS COMMERCANTS	18 907		18 907	14,53	18 286	15,19	621	3,40
VILLAGE VACANCES	849		849	0,65	1 244	1,03	-395	-31,74
BANQUES	156		156	0,12	780	0,65	-624	-79,99
RESTAURANTS	8 200		8 200	6,30	6 490	5,39	1 710	26,35
PARTIC.FRAIS VISITE MEUBLES	1 620		1 620	1,24			1 620	N/S
Production vendue services	13 806		13 806	10,61	10 389	8,63	3 417	32,89
CODES ACCES INTERNET	3 330		3 330	2,56	3 216	2,67	114	3,54
GROUPEES ET WE	246		246	0,19			246	N/S
EXCURSIONS SOUS-TRAITEES	4 465		4 465	3,43	1 660	1,38	2 805	168,98
VENTE AFFICHES	964		964	0,74	879	0,73	85	9,67
VENTES LIVRES	1 149		1 149	0,88	919	0,76	230	25,03
VENTE PIN'S					2	0,00	-2	-100,00
VENTE DE CARTOGUIDES	3 652		3 652	2,81	3 713	3,08	-61	-1,63
Chiffres d'Affaires Nets	130 166		130 166	100,00	120 406	100,00	9 760	8,11

Subventions d'exploitation	606 951	466,29	606 735	503,91	216	0,04
SUBVENTION MAIRIE	607 000	466,33	570 000	473,40	37 000	6,49
SUBVENTION CASINO	-49	-0,03	36 735	30,51	-36 784	-100,12
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	6 413	4,93	39	0,03	6 374	N/S
transfert de charges	6 413	4,93	39	0,03	6 374	N/S
Autres produits	21 261	16,33	28 044	23,29	-6 783	-24,18
PRODUITS DIVERS	11 211	8,61	15 644	12,99	-4 433	-28,33
GRAU BONUS	8 050	6,18	10 150	8,43	-2 100	-20,68
DISPOS HOTELS	2 000	1,54	2 250	1,87	-250	-11,10
Total des produits d'exploitation (I)	764 791	587,55	755 224	627,23	9 567	1,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	52 848	40,60	42 122	34,98	10 726	25,46
BILLETS SEAQUARIUM	43 467	33,39	37 239	30,93	6 228	16,72
PAIEMENT EXCURSIONS	4 497	3,45	1 188	0,99	3 309	278,54
ACHATS AFFICHES	575	0,44	520	0,43	55	10,58
ACHATS BROCHURES	1 110	0,85	515	0,43	595	115,53
ACHATS CARTOGUIDES	3 200	2,46	2 660	2,21	540	20,30
Autres achats et charges externes	232 474	178,60	249 361	207,10	-16 887	-6,76
SIVOM-SDEI	225	0,17	197	0,16	28	14,21
EDF-GDF	7 412	5,69	6 247	5,19	1 165	18,65
CARBURANT	1 173	0,90	803	0,67	370	46,08
FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT	2 529	1,94	3 298	2,74	-769	-23,31
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 700	5,92	8 227	6,83	-527	-6,40
FOURNITURES ENTRETIEN	611	0,47	882	0,73	-271	-30,72
TRAVAUX INFORMATIQUES	4 521	3,47	4 090	3,40	431	10,54
LOCATION VEHICULE	4 362	3,35	4 362	3,62		0,00
ENTRETIEN LOCALX	-308	-0,23	-117	-0,09	-191	-163,24
ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 158	0,89	837	0,70	321	38,35
ENTRETIEN MAINTENANCE	11 355	8,72	9 664	8,03	1 691	17,50
MAINTENANCE LOGICIEL	1 014	0,78	2 219	1,84	-1 205	-54,29
PRIMES D'ASSURANCES	4 111	3,16	4 911	4,08	-800	-16,28
DOCUMENTATION GENERALE	703	0,54	597	0,50	106	17,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
FORMATION PROFESSIONNELLE	9	0,01	5 210	4,33	-5 201	-99,82
HONORAIRES	5 693	4,37	5 406	4,49	287	5,31
HONORAIRES CAC	3 321	2,55	3 444	2,86	-123	-3,56
FOIRES & SALONS	4 835	3,71	1 330	1,10	3 505	263,53
SALON LONDRES			411	0,34	-411	-100,00
SALON MUNICH			228	0,19	-228	-100,00
PUBLICITE	38 082	29,26	27 411	22,77	10 671	38,93
IMPRIMERIE	68 528	52,65	93 108	77,33	-24 580	-26,39
PRISES DE VUE			1 196	0,99	-1 196	-100,00
PUBLICATIONS LEGALES	22	0,02	150	0,12	-128	-85,32
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 840	3,72	5 589	4,64	-749	-13,39
FRAIS PRESIDENT	133	0,10	30	0,02	103	343,33
FRAIS DE RECEPTIONS	2 933	2,25	2 441	2,03	492	20,16
ACCUEIL PRESSE	10 149	7,80	7 622	6,33	2 527	33,15
FRAIS AFFRANCHISSEMENT	19 512	14,99	22 737	18,88	-3 225	-14,17
FRAIS TELEPHONE	8 301	6,38	8 989	7,47	-688	-7,84
FRAIS TELECOPIE	403	0,31	352	0,29	51	14,49
FRAIS INTERNET	9 312	7,15	8 320	6,91	992	11,92
SERVICE BANCAIRE	13	0,01			13	N/S
COTISATIONS	9 822	7,55	9 171	7,62	651	7,10
Impôts, taxes et versements assimilés	21 769	16,72	20 313	16,87	1 456	7,17
TAXES SUR LES SALAIRES	21 769	16,72	20 313	16,87	1 456	7,17
Salaires et traitements	325 120	249,77	302 205	250,99	22 915	7,58
REMUNERATION DU PERSONNEL	323 562	248,58	306 749	254,76	16 813	5,48
CONGES PAYES	1 558	1,20	-4 544	-3,76	6 102	134,29
Charges sociales	132 164	101,53	115 295	95,76	16 869	14,63
COTISATIONS URSSAF	99 151	76,17	74 648	62,00	24 503	32,82
CHARGES PATRON CRIS	19 589	15,05	18 626	15,47	963	5,17
COTISATIONS POLE EMPLOI			13 484	11,20	-13 484	-100,00
COTISATION PREVOYANCE AGF			960	0,80	-960	-100,00
COTISATIONS GPA	3 290	2,53	2 333	1,94	957	41,02
CHARGES SUR CP	2 557	1,96	-413	-0,33	2 970	719,13
AGEFOS-FONGECIF	5 208	4,00	3 800	3,16	1 408	37,05
COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI	1 869	1,44	1 858	1,54	11	0,59
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	500	0,38			500	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 016	7,69	8 142	6,76	1 874	23,02
AMORTISSEMENT LOGICIEL	1 276	0,98	1 276	1,06		0,00
AMORTISSEMENT SITE	8 741	6,72	6 866	5,70	1 875	27,31
Autres charges	2 835	2,18	2 739	2,27	96	3,50
DOSSIER AFNOR	2 795	2,15	752	0,62	2 043	271,68
REDEVANCE SACEM	40	0,03	39	0,03	1	2,56
CHARGES SUR EX ANTERRIEUR	1	0,00	1 948	1,62	-1 947	-99,94
Total des charges d'exploitation (II)	777 227	597,10	740 177	614,73	37 050	5,01
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 436	-9,54	15 047	12,50	-27 483	-182,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Autres intérêts et produits assimilés	243	0,19			243	N/S
INTERETS POTENTIEL MARCHE	243	0,19			243	N/S
Total des produits financiers (V)	243	0,19			243	N/S
Total des charges financières (VI)						
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	243	0,19			243	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-12 193	-9,36	15 047	12,50	-27 240	-181,02

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation absolue (12 / 12)	%
	31/12/2011 (12 mois)		31/12/2010 (12 mois)			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 512	1,16			1 512	N/S
<i>PRODUITS FINANCIERS</i>	1 512	1,16			1 512	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	1 512	1,16			1 512	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7	0,01			7	N/S
<i>PRODUIT EXCEPTIONNEL</i>	7	0,01			7	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	7	0,01			7	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 505	1,16			1 505	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	766 546	588,90	755 224	627,23	11 322	1,50
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	777 234	597,11	740 177	614,73	37 057	5,01
RÉSULTAT NET	-10 688	-8,20	15 047	12,50	-25 735	-171,02
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			