

# **Charente Tourisme**

21, rue d'Éléna  
16000 ANGOULEME

**COMPTES ANNUELS**

du 01/01/2011 au 31/12/2011

# Sommaire

<b>Attestation de l'Expert Comptable</b>	<b>2</b>
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>3</b>
<b>Bilan simplifié</b>	<b>4</b>
<b>ACTIF</b>	<b>4</b>
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<b>PASSIF</b>	<b>4</b>
<i>Capitaux Propres</i>	4
<i>Dettes</i>	4
<b>Compte de résultat simplifié</b>	<b>5</b>
<b>ANNEXE</b>	<b>6</b>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	7
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	8
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	9
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	10
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	11
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	<b>20</b>
<b>Bilan simplifié détaillé</b>	<b>21</b>
<b>ACTIF</b>	<b>21</b>
<i>Actif immobilisé</i>	21
<i>Actif circulant</i>	21
<b>PASSIF</b>	<b>22</b>
<i>Capitaux Propres</i>	22
<i>Dettes</i>	22
<b>Compte de résultat simplifié détaillé</b>	<b>23</b>
<b>LIASSE FISCALE</b>	<b>26</b>

Conformément aux termes de nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise Charente Tourisme pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011 qui se caractérisent par les données suivantes :

◆ Total du bilan	784 156,72 Euros
◆ Chiffre d'affaires	125 146,09 Euros
◆ Résultat net comptable	-2 499,55 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SOYAUX  
Le 4 avril 2012

Patrick VIGIER  
Expert-Comptable

**COMPTES ANNUELS**



## Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2011</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2010</b> (12 mois)		Variation	%
	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services		125 146	148 502	- 23 356	-15.73	
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>125 146</b>	<b>148 502</b>	<b>- 23 356</b>	<b>-15.73</b>	

Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçue		1 467 155	1 499 655	- 32 500	-2.17
Autres Produits		4 797	5 909	- 1 112	-18.82
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>		<b>1 597 098</b>	<b>1 654 066</b>	<b>- 56 968</b>	<b>-3.44</b>
Achats marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats matières premières et autres approvisionnement		344 643	390 699	- 46 056	-11.79
Variation stock matières premières et autres approv.		4 154	-9 950	14 104	141.75
Autres achats et charges externes		244 382	234 514	9 868	4.21
Impôts, taxes et versements assimilés		60 472	62 817	- 2 345	-3.73
Rémunérations du personnel		578 305	599 390	- 21 085	-3.52
Charges sociales		261 688	250 402	11 286	4.51
Dotations aux amortissements		31 580	29 906	1 674	5.60
Dotations aux provisions		73 086		73 086	N/S
Autres charges		1 074	5 825	- 4 751	-81.56
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 599 385</b>	<b>1 563 603</b>	<b>35 782</b>	<b>2.29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>-2 287</b>	<b>90 463</b>	<b>- 92 750</b>	<b>102.53</b>

Produits financiers		170	2 000	- 1 830	-91.50
Produits exceptionnels		6 024	13	6 011	N/S
Charges financières					
Charges exceptionnelles		6 406	1 708	4 698	275.06
<b>Résultat avant participation et IS</b>		<b>-2 500</b>	<b>90 769</b>	<b>- 93 269</b>	<b>102.75</b>
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
<b>Total des Produits</b>		<b>1 603 291</b>	<b>1 656 079</b>	<b>- 52 788</b>	<b>-3.19</b>
<b>Total des charges</b>		<b>1 605 791</b>	<b>1 565 311</b>	<b>40 480</b>	<b>2.59</b>
<b>RESULTAT NET</b>		<b>-2 500</b>	<b>90 769</b>	<b>- 93 269</b>	<b>102.75</b>

Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

**ANNEXE**

## Annexes aux comptes annuels

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### I – MODE D'EVALUATION

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les normes et diligences prescrites par l'Ordre des Experts Comptables et Comptables agréés.

1. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
  - ◆ Continuité de l'exploitation,
  - ◆ Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
  - ◆ Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et présentation des comptes annuels.

2. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité, est la méthode des coûts historiques.
3. Afin de tenir compte de la prise en charge partielle de l'indemnité de fin de carrière au travers du contrat contracté auprès de la compagnie d'assurances Quatrem, une provision complémentaire pour indemnité de fin carrière a été dotée à hauteur de 73 086.47 €.
4. Aucun engagement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



## Annexes aux comptes annuels

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### II – METHODE D'EVALUATION

##### 1. Immobilisations et amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Par simplification, la durée d'amortissement retenue est la durée pour des biens non décomposables à l'origine.

##### 2. Les stocks

Les stocks et travaux en cours sont évalués au prix de revient ou à la valeur probable de réalisation, si celle-ci est inférieure.

##### 3. Engagement en matière de pensions, retraite et assimilés

Les engagements en matière de pensions, retraites sont pris en compte, en partie, au travers d'un contrat indemnité de fin de carrière contracté auprès de la compagnie d'assurances Quatrem. Pour le complément, une provision pour indemnité fin de carrière a été comptabilisée à hauteur de 73 086.47 €.

##### 4. Les créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

##### 5. Secteur distinct d'activité

Depuis l'absorption du Service Réservation Touristique, l'activité de Charente Tourisme, d'un point de vue fiscal, est décomposé en :

- Secteur fiscalisé : le Service Réservation Touristique qui a pour vocation économique d'être une agence de voyages
- Secteur non fiscalisé : l'agence de développement de Charente Tourisme avec pour vocation la promotion touristique du département.

##### 6. Droit individuel à la formation

L'encours au 31/12/2011 du droit individuel à la formation s'élève à 10 180 euros : cette charge latente ne fait pas l'objet de comptabilisation.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 228 351 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 813	5 031		6 845
Immobilisations corporelles	229 791	50 181	58 465	221 507
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>231 604</b>	<b>55 212</b>	<b>58 465</b>	<b>228 351</b>

Amortissements et provisions d'actif = 157 874 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 813	604		2 958
Immobilisations corporelles	177 548	30 435	53 066	154 917
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>179 361</b>	<b>31 580</b>	<b>53 066</b>	<b>157 874</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessø brevets licences	6 845	2 958	3 887	de 1 à 3 ans
Batiments	40 806	38 299	28 499	10 ans
Photothèque	64 638	54 951	9 687	3 ans
Site internet	27 108	9 329	17 778	3 ans
Materiel de transport cdt	47 125	16 072	31 053	5 ans
Materiel bureau & inform. cdt	12 917	12 041	876	de 3 à 5 ans
Materiel bureau	7 481	2 792	4 688	de 3 à 5 ans
Materiel bureau resa	21 432	21 432	0	de 3 à 5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>228 351</b>	<b>157 874</b>	<b>96 468</b>	

#### Etat des créances = 49 880 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	49 880	49 880	
<b>TOTAL</b>	<b>49 880</b>	<b>49 880</b>	

#### Charges constatées d'avance = 27 541 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.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### *Etat des dettes = 201 169 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	52 669	52 669		
Dettes fiscales & sociales	142 460	142 460		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	285	285		
Produits constatés d'avance	5 755	5 755		
<b>TOTAL</b>	<b>201 169</b>	<b>201 169</b>		

#### *Charges à payer par postes du bilan = 92 652 E*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 743
Dettes fiscales & sociales	88 623
Autres dettes	285
<b>TOTAL</b>	<b>92 652</b>

#### *Produits constatés d'avance = 5 755 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.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### 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.

#### **Charges constatées d'avance = 27 541 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const. d'avance cdt ( 4860000 )	12 223
Charges const. d'avance mixte( 4860020 )	5 990
Charges const. d'avance resa( 4860030 )	9 328
<b>TOTAL</b>	<b>27 541</b>

#### **Charges à payer = 92 652 E**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Autres fact. a recevoir ( 4081070 )	3 743
<b>TOTAL</b>	<b>3 743</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provø pour congés a payer ( 4282000 )	56 715
Ch soc / congés a payer ( 4382000 )	31 908
<b>TOTAL</b>	<b>88 623</b>

Autres dettes	Montant
Action promo en partenariat( 4686000 )	285
<b>TOTAL</b>	<b>285</b>

#### **Produits constatés d'avance = 5 755 E**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const. d'avance cdt ( 4870000 )	5 755
<b>TOTAL</b>	<b>5 755</b>

## Etat des Immobilisations

## Charente Tourisme

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

CONCESSØ BREVETS LICENCES											
Compte	2050000 / 2805000	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0205001	MISMO	31/10/2007	1 813,14		1 813,14	L 33,33	1 813,14		1 813,14		3 150,08
0205002	LICENCE GESTION CLASSEME1	25/03/2011	4 231,45		4 231,45	L 33,33		1 081,37	1 081,37		181,85
0205003	MARQUE CHARENTE	23/09/2011	200,00		200,00	L 33,33		18,15	18,15		555,00
0205005	MARQUE CHARENTE	10/10/2011	600,00		600,00	L 33,33		45,00	45,00		
	<b>Sous-total</b>		<b>6 844,59</b>		<b>6 844,59</b>		<b>1 813,14</b>	<b>1 144,52</b>	<b>2 957,66</b>		<b>3 886,93</b>

BATIMENTS											
Compte	2131000 / 2814100	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
00130001	00 PAVILLON DE LA GARE	31/12/1990	25 991,64		25 991,64	L 10,00	25 991,64		25 991,64		25 991,64
00130003	00 ETANCHEITE PAVILLON	21/10/1997	5 296,64		5 296,64	L 10,00	5 296,64		5 296,64		
00130004	MARC MEUNIER	31/03/2004	7 492,69		7 492,69	L 10,00	5 059,65	749,27	5 808,92		1 683,77
00130005	DGS CHAUDIERE	25/01/2006	2 024,84		2 024,84	L 10,00	998,91	202,48	1 201,39		823,45
	<b>Sous-total</b>		<b>40 805,81</b>		<b>40 805,81</b>		<b>37 346,84</b>	<b>951,75</b>	<b>38 298,59</b>		<b>28 498,86</b>

PHOTOTHEQUE											
Compte	2154010 / 2815400	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
01540101	00 IMAGIN	10/11/1998	1 378,90		1 378,90	L 33,33	1 378,90		1 378,90		
01540102	00 IMAGIN	27/10/1998	1 728,22		1 728,22	L 33,33	1 728,22		1 728,22		
01540103	00 MARTRON	30/06/1998	1 405,93		1 405,93	L 33,33	1 405,93		1 405,93		
01540104	00 MARTRON"CHTE UNIV.COC	22/03/1999	2 757,80		2 757,80	L 33,33	2 757,80		2 757,80		
01540105	00 IMAGIN	29/03/1999	1 525,98		1 525,98	L 33,33	1 525,98		1 525,98		
01540111	00 IMAGIN	29/10/1999	1 378,90		1 378,90	L 33,33	1 378,90		1 378,90		
01540112	00 MARTRON "JARDIN TUSSO	09/02/2000	197,83		197,83	L 33,33	197,83		197,83		
01540113	00 MARTRON "GRAIN DE BON	25/02/2000	5 881,50		5 881,50	L 33,33	5 881,50		5 881,50		
01540114	00 MARTRON "MOULIN FLEUF	10/03/2000	1 755,80		1 755,80	L 33,33	1 755,80		1 755,80		
01540115	00 BONNEAU P "MOULIN GRO	17/11/2000	241,25		241,25	L 33,33	241,25		241,25		
01540116	00 MARTRON "CHAT.ROCHEB	21/11/2000	1 453,16		1 453,16	L 33,33	1 453,16		1 453,16		
01540117	MARTRON "ST SIMON"	30/04/2001	166,83		166,83	L 33,33	166,83		166,83		
01540118	MARTON	31/08/2001	394,20		394,20	L 33,33	394,20		394,20		
01540119	MARTRON "Select' Ohte"	31/08/2001	4 270,51		4 270,51	L 33,33	4 270,51		4 270,51		
01540120	MARTRON "Gites Vill. ; Chappons l	20/10/2001	3 229,08		3 229,08	L 33,33	3 229,08		3 229,08		
01540123	MARTRON "ART ROMAN"	08/09/2002	6 207,24		6 207,24	L 33,33	6 207,24		6 207,24		
01540124	MARTRON "AUTOMNE"	22/10/2002	1 356,26		1 356,26	L 33,33	1 356,26		1 356,26		
01540126	SEBASTIEN LAVAL	16/08/2007	1 248,40		1 248,40	L 33,33	1 248,40		1 248,40		
01540127	SEBASTIEN LAVAL	25/09/2007	1 951,75		1 951,75	L 33,33	1 951,75		1 951,75		
01540128	SEBASTIEN LAVAL	01/10/2007	1 289,41		1 289,41	L 33,33	1 289,41		1 289,41		
01540130	SEBASTIEN LAVAL	30/06/2008	3 982,05		3 982,05	L 33,33	3 322,06	659,99	3 982,05		

## Charente Tourisme

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

PHOTOTHEQUE											
Compte	2154010 / 2815400	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
01540131	SEBASTIEN LAVAL	30/06/2008	1 174,60		1 174,60	L 33,33	979,91	194,69	1 174,60		
01540132	NOSSANT JM	13/05/2008	1 462,24		1 462,24	L 33,33	1 283,52	178,72	1 462,24		954,85
01540133	S OUZOUNOFF	26/08/2009	4 388,30		4 388,30	L 33,33	1 970,68	1 462,77	3 433,45		396,21
01540134	S LAVAL	09/12/2009	1 266,00		1 266,00	L 33,33	447,79	422,00	869,79		674,03
01540135	M GARNIER	16/12/2009	2 110,00		2 110,00	L 33,33	732,64	703,33	1 435,97		526,86
01540136	KOTECKA	30/07/2010	1 000,00		1 000,00	L 33,33	139,81	333,33	473,14		2 340,53
01540137	SEBASTIEN LAVAL	30/08/2010	4 220,00		4 220,00	L 33,33	472,80	1 406,67	1 879,47		604,34
01540138	SEBASTIEN LAVAL	23/09/2011	664,65		664,65	L 33,33	60,31	354,21	354,21		3 549,29
01540139	SEBASTIEN LAVAL	23/09/2011	3 903,50		3 903,50	L 33,33		7,20			640,80
01540140	STEPHANE CHARBEAU	19/12/2011	648,00		648,00	L 33,33					
	<b>Sous-total</b>		<b>64 638,29</b>		<b>64 638,29</b>		<b>49 168,16</b>	<b>5 783,22</b>	<b>54 951,38</b>		<b>9 686,91</b>

SITE INTERNET											
Compte	2154020 / 2815400	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
01540232	RIA STUDIO	28/07/2007	[ 9 340,53 ]		[ 9 340,53 ]	L 33,33	9 340,53		[ 9 340,53 ]		
01540233	RIA STUDIO	13/12/2007	[ 1 888,77 ]		[ 1 888,77 ]	L 33,33	1 888,77		[ 1 888,77 ]		
01540234	EPSOFACTO	28/07/2007	[ 6 610,67 ]		[ 6 610,67 ]	L 33,33	6 610,67		[ 6 610,67 ]		
01540235	EPSOFACTO	13/12/2007	[ 1 133,26 ]		[ 1 133,26 ]	L 33,33	1 133,26		[ 1 133,26 ]		
01540236	CADRAN SOLAIRE	29/02/2008	[ 811,41 ]		[ 811,41 ]	L 33,33	767,08	44,33	[ 811,41 ]		
01540237	RIA STUDIO	28/03/2008	[ 900,00 ]		[ 900,00 ]	L 33,33	827,50	72,50	[ 900,00 ]		
01540238	CADRAN SOLAIRE	11/04/2008	[ 1 552,50 ]		[ 1 552,50 ]	L 33,33	1 408,75	143,75	[ 1 552,50 ]		
01540239	RIA STUDIO	27/04/2008	[ 450,00 ]		[ 450,00 ]	L 33,33	401,67	48,33	[ 450,00 ]		
01540240	CADRAN SOLAIRE	26/05/2008	[ 750,00 ]		[ 750,00 ]	L 33,33	649,31	100,69	[ 750,00 ]		
01540241	RIA STUDIO	12/06/2008	[ 450,00 ]		[ 450,00 ]	L 33,33	382,92	67,08	[ 450,00 ]		
01540242	RIA STUDIO	14/10/2008	[ 765,00 ]		[ 765,00 ]	L 33,33	564,54	200,46	[ 765,00 ]		
01540243	SHOWAROUND	08/07/2009	2 575,00		2 575,00	L 33,33	1 270,81	856,33	2 129,14		445,86
01540244	INIS	30/04/2009	[ 900,00 ]		[ 900,00 ]	L 33,33	500,83	300,00	[ 900,00 ]		[ 99,17 ]
01540245	RIASTUDIO (CHARTRE VINTAGE)	15/04/2009	[ 1 785,00 ]		[ 1 785,00 ]	L 33,33	1 018,11	595,00	[ 1 613,11 ]		[ 171,89 ]
01540246	RIASTUDIO	24/09/2009	[ 3 762,54 ]		[ 3 762,54 ]	L 33,33	1 592,11	1 254,18	[ 2 846,29 ]		[ 916,25 ]
0154247	MOSHI	15/11/2010	1 040,58		1 040,58	L 33,33	44,32	346,86	391,18		649,40
0154248	MOSHI	18/10/2010	2 762,26		2 762,26	L 33,33	186,71	920,75	1 107,46		1 654,80
0154249	RIA STUDIO	28/02/2011	3 553,66		3 553,66	L 33,33		990,42	990,42		2 563,24
0154250	RIA STUDIO	20/01/2011	14 866,15		14 866,15	L 33,33		4 693,85	4 693,85		10 172,30
0154251	MOSHI.MOSHI	23/12/2011	2 309,88		2 309,88	L 33,33		17,11			2 292,77
	<b>( Montants entre [ ] non totalisés )</b>		<b>27 107,53</b>		<b>27 107,53</b>		<b>28 587,89</b>	<b>10 653,64</b>	<b>9 329,16</b>		<b>17 778,37</b>

## Charente Tourisme

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

MATERIEL DE TRANSPORT CDT											
Compte	2182000 / 2818200										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
00182409 SCENNIC 2514VJ16	29/05/2007	[ 18 180,00 ]		[ 18 180,00 ]	L 20,00	13 049,20	919,70	[ 13 968,30 ]			[ 4 211,70 ]
00182410 KANGOO 8319VR16	19/03/2009	14 239,00		14 239,00	L 20,00	5 126,04	2 847,80	7 973,84			6 265,16
00182411 CLIO AD857AN	24/11/2009	11 700,00		11 700,00	L 20,00	2 680,50	2 340,00	4 920,50			6 779,50
00182412 SCENIC	01/04/2011	21 186,05		21 186,05	L 20,00		3 177,91	3 177,91			18 008,14
( Montants entre [ ] non totalisés )	Sous-total	47 125,05		47 125,05		20 755,74	9 284,81	16 072,25			31 052,80

MATERIEL BUREAU & INFORM. CDT											
Compte	2183000 / 2818300										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
00183033 DARTY	27/11/2002	200,98		200,98	L 20,00	200,98		200,98			
00183047 DARTY FOUR	17/07/2003	119,99		119,99	L 20,00	119,99		119,99			
00183048 CONNEXION TV + MAGNETOSC	31/05/2003	498,00		498,00	L 20,00	498,00		498,00			
00183049 DECATHLON GPS	10/12/2003	154,99		154,99	L 20,00	154,99		154,99			
00183050 WSTORE ONDULEUR	21/10/2004	243,66		243,66	L 20,00	243,66		243,66			
00183051 FRANCE TELECOM POSTE TELI	13/07/2004	79,99		79,99	L 20,00	79,99		79,99			
00183053 WSTORE	21/07/2005	[ 2 893,14 ]		[ 2 893,14 ]	L 20,00	2 893,14		[ 2 893,14 ]			
00183054 WSTORE	22/07/2005	[ 1 166,10 ]		[ 1 166,10 ]	L 20,00	1 166,10		[ 1 166,10 ]			
00183055 EDIMETA	24/10/2005	537,30		537,30	L 20,00	537,30		537,30			
00183056 WSTORE	04/11/2005	[ 503,57 ]		[ 503,57 ]	L 20,00	503,57		[ 503,57 ]			
00183057 INMAC WSTORE	20/10/2006	1 834,80		1 834,80	L 20,00	1 540,21	294,59	1 834,80			106,77
00183058 INMAC WSTORE	29/12/2006	2 390,80		2 390,80	L 20,00	1 915,30	475,50	2 390,80			88,58
00183059 INMAC WSTORE	29/12/2006	3 967,39		3 967,39	L 20,00	3 178,33	789,06	3 967,39			140,98
00183060 INMAC WSTORE	12/09/2007	765,57		765,57	L 20,00	505,69	153,11	658,80			260,87
00183062 INMAC WSTORE	09/04/2008	348,14		348,14	L 20,00	89,93	69,63	259,56			88,58
00183063 WEB	09/11/2008	379,89		379,89	L 20,00	162,93	75,98	238,91			140,98
00183064 INMAC WSTORE	25/11/2008	686,50		686,50	L 20,00	288,33	137,30	425,63			260,87
00183065 INMAC WSTORE	19/12/2008	709,46		709,46	L 20,00	288,51	141,89	430,40			279,06
( Montants entre [ ] non totalisés )	Sous-total	12 917,46		12 917,46		14 466,95	2 137,06	12 041,20			876,26

## Charente Tourisme

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte		MATÉRIEL BUREAU										
2183010 / 2818300	Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
	0018304 WSTORE	Sortie	[ 1 589,62 ]		[ 1 589,62 ]	L 33,33	1 589,62		[ 1 589,62 ]			
	0018305 WSTORE	Sortie	[ 562,11 ]		[ 562,11 ]	L 33,33	562,11		[ 562,11 ]			
	0018306 DARTY REFRIGERATEUR	16/06/2006	417,43		417,43	L 20,00	379,18	38,25	417,43			1 182,04
	0018307 INMAC 5 ORDINATEURS	16/09/2009	2 182,24		2 182,24	L 20,00	563,75	436,45	1 000,20			335,64
	0018308 INMAC ORDINATEUR ACER	30/04/2010	756,77		756,77	L 33,33	1 68,87	252,26	421,13			661,09
	0018309 INMAC VIDEOPROJECTEUR	05/11/2010	1 075,26		1 075,26	L 33,33	55,75	358,42	414,17			1 378,51
	0018310 INMAC WSTORE	Entrée	1 811,18		1 811,18	L 33,33		432,67	432,67			1 378,51
	0018311 INMAC WSTORE	Entrée	1 237,86		1 237,86	L 33,33		106,59	106,59			1 131,27
	( Montants entre [ ] non totalisés )	Sous-total	7 480,74		7 480,74		3 319,28	1 624,64	2 792,19			4 688,55

Compte		MATÉRIEL BUREAU RESA										
2183030 / 2818330	Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
	00183017 SOPRAWE LOGICIEL WINRESA	21/06/2004	21 432,00		21 432,00	L 33,33	21 432,00		21 432,00			
	00183018 WSTORE	Sortie	[ 2 470,67 ]		[ 2 470,67 ]	L 33,33	2 470,67		[ 2 470,67 ]			
	( Montants entre [ ] non totalisés )	Sous-total	21 432,00		21 432,00		23 902,67		21 432,00			
	Total général		228 351,47		228 351,47		179 360,67	31 579,64	157 874,43			96 468,68



**Budget Prévisionnel 2012**  
**comparé**  
**avec Budget Prévisionnel 2011 et Réalisé 2011**

<b>DEPENSES</b>	<b>Prévisionnel 2011</b>	<b>Réalisé 2011</b>	<b>Prévisionnel 2012</b>
Salaires et charges sociales	917 000	892 140	962 800
Fonctionnement	238 000	216 854	224 600
Mise en marché	20 500	21 175	9 200
Promotion	416 500	402 534	463 400
<b>Dépenses totales</b>	<b>1 592 000</b>	<b>1 532 703</b>	<b>1 660 000</b>

<b>RECETTES</b>	<b>Prévisionnel 2011</b>	<b>Réalisé 2011</b>	<b>Prévisionnel 2012</b>
Subvention Conseil Général	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Autres subventions	67 200	67 155	67 155
Recettes partenariats et autres	39 800	42 896	71 195
Recettes commercialisation	85 000	93 240	12 650
Fonds propres			109 000
<b>Recettes totales</b>	<b>1 592 000</b>	<b>1 603 291</b>	<b>1 660 000</b>

### Détail des charges 2012 comparées avec Budget Prévisionnel et Réalisé 2011

<b>Salaires et charges sociales</b>	<b>Prévisionnel 2011</b>	<b>Réalisé 2011</b>	<b>Prévisionnel 2012</b>
Salaires nets et charges sociales et fiscales	592 800	569 263	617 880
Charges sociales et fiscales	308 500	309 173	330 255
Formation, congrès, séminaires	11 000	9 043	10 000
Capital indemnités fin de carrière	4 700	4661	4 665
<b>Sous-total</b>	<b>917 000</b>	<b>892 140</b>	<b>962 800</b>
<b>Fonctionnement</b>			
Petits Achats, fournitures administratives	26 200	27 418	30 300
Loyer valorisé	67 155	67 155	67 155
Frais de déplacements	21 600	17 878	18 100
Mission réception	10 500	9 287	10 000
Assurances	4 100	3 501	3 250
Maintenance	9 600	6 249	3 900
Honoraires Comptables	11 300	11 405	12 100
Cotisations	12 000	13 787	13 500
Affranchissements, Télécommunications	36 000	23 451	32 530
Divers	3 305	8 593	6 360
Impôts et Taxes	13 200	12 987	13 905
Charges d'amortissement	23 000	15 143	13 500
<b>Sous-total</b>	<b>238 000</b>	<b>216 854</b>	<b>224 600</b>

**ORIGINE DES FONDS ALLOUES A CHARENTE TOURISME**

➤ Subventions publiques.....1 467 155 €

Total Subventions

---

**1 467 155 €**

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation Résultat	Variations	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Subventions d'investissements non renouvelables				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisé				
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	383 895	90 769		474 664
Résultat de l'exercice	90 769	-90 769	- 2 499	- 2 499
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donations				
Subventions d'investissements sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>474 664</b>	<b>0</b>	<b>-2 499</b>	<b>472 165</b>

**DETAIL DES COMPTES ANNUELS**

## Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2011		31/12/2010	
	(12 mois)		(12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 845	2 958	3 887	
2050000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	6 845		6 845	1 813
2805000 AMORT BREVETS & LICENCES		2 958	-2 958	-1 813
Immobilisations corporelles	221 507	154 917	66 590	64 793
2131000 BATIMENTS	40 806		40 806	40 806
2154010 PHOTOTHEQUE	64 638		64 638	59 422
2154020 SITE INTERNET	27 108		27 108	37 478
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT CDT	47 125		47 125	44 119
2183000 MATERIEL BUREAU & INFORM. CDT	12 917		12 917	17 480
2183010 MATERIEL BUREAU	7 481		7 481	6 583
2183030 MATERIEL BUREAU RESA	21 432		21 432	23 903
2318000 AUTRES IMMO CORP EN COURS				12 550
2813000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIF		38 299	-38 299	-37 347
2815400 AMORT PHOTOTHEQUE		54 951	-54 951	-49 168
2815420 AMORT. SITE INTERNET		9 329	-9 329	-28 588
2818200 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT CDT		16 072	-16 072	-20 756
2818300 AMORT MAT. BUREAU & INF. CDT		12 041	-12 041	-14 467
2818310 AMORT MAT. BUREAU		2 792	-2 792	-3 319
2818330 AMORT MAT. BUREAU RESA		21 432	-21 432	-23 903
Immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>228 351</b>	<b>157 874</b>	<b>70 477</b>	<b>64 793</b>
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières, approv., en cours de production	19 836		19 836	23 989
3225010 STOCKS	19 836		19 836	23 989
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	105 557		105 557	549
4091000 FOURN. AV. & AC. VERSES	35 036		35 036	549
4091010 ACOMPTES FOURNISSEURES CDT	70 521		70 521	
Clients et comptes rattachés	2 153		2 153	12 332
4119990 CLIENTS DIVERS	2 153		2 153	12 332
Autres créances	20 186		20 186	26 216
4210000 REMUNERATIONS DUES	27		27	
4456700 CREDIT DE TVA A REPORTER	12 436		12 436	23 680
4458600 TVA / FACT NON PARVENUES	613		613	588
4458710 TVA A REGULARISER	4 195		4 195	
4471000 TAXES / SALAIRES	2 745		2 745	1 878
4677000 CREDITEURS DIVERS	170		170	70
Valeurs mobilières de placement				
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	538 407		538 407	543 053
5120000 BANQUE	64 861		64 861	61 828
5123000 SOCIETE GENERALE	473 546		473 546	478 948
5140000 VIRT ANCV SLA				2 277
Caisse				
Charges constatées d'avance	27 541		27 541	26 816
4860000 CHARGES CONST. D'AVANCE CDT	12 223		12 223	14 375
4860020 CHARGES CONST. D'AVANCE MIXTE	5 990		5 990	3 006
4860030 CHARGES CONST. D'AVANCE RESA	9 328		9 328	9 435
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>713 680</b>		<b>713 680</b>	<b>632 956</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>942 031</b>	<b>157 874</b>	<b>784 157</b>	<b>697 749</b>

**Bilan simplifié détaillé (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le	Exercice précédent
	<b>31/12/2011</b> (12 mois)	<b>31/12/2010</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : )		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau <i>1100000 REPORT A NOUVEAU(CREDIT.)</i>	474 663 474 663	383 894 383 894
Résultat de l'exercice	-2 500	90 769
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>472 164</b>	<b>474 663</b>
<b>Dettes</b>		
Provisions pour risques et charges <i>1530000 PROV INDEMNITE FIN DE CARRIERE</i>	73 086 73 086	
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours <i>4191000 CLTS AV. &amp; ACPTES RECUS</i>	37 738 37 738	20 448 20 448
Fournisseurs et comptes rattachés <i>4010000 FOURNISSEURS RESA</i> <i>4011000 FOURNISSEURS CDT</i> <i>4019990 FOURNISSEURS DIVERS</i> <i>4081070 AUTRES FACT. A RECEVOIR</i>	52 669 1 822 47 103 3 743	48 162 36 224 422 11 516
Autres dettes <i>4210000 REMUNERATIONS DUES</i> <i>4282000 PROV<sup>o</sup> POUR CONGES A PAYER</i> <i>4310000 U R S S A F</i> <i>4373000 RETRAITE NON CADRES</i> <i>4374000 A S S E D I C</i> <i>4375000 RETRAITE CADRES</i> <i>4378000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX</i> <i>4382000 CH SOC / CONGES A PAYER</i> <i>4458710 TVA A REGULARISER</i> <i>4477800 AUTRES IMPOTS ET TAXES</i> <i>4686000 ACTION PROMO EN PARTENARIAT</i>	142 746 56 715 21 210 17 298 6 123 1 974 31 908 7 232 285	148 575 169 57 928 20 228 18 058 3 132 5 240 1 767 30 325 3 593 7 163 973
Produits constatés d'avance <i>4870000 PRODUITS CONST. D'AVANCE CDT</i>	5 755 5 755	5 901 5 901
<b>DETTES</b>	<b>238 907</b>	<b>223 086</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>784 157</b>	<b>697 749</b>

## Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation	%
	31/12/2011	(12 mois)	31/12/2010	(12 mois)		
	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services		125 146	148 502	- 23 356	-15.73	
7061050 CONTRIBUTION FINANCIERE LOGIS DE FRANCE		16 100	16 100			
7061060 MEUBLES DE TOURISME		3 044	1 015			
7061070 COTISATION CLEVACANCES		6 524	7 464			
7061090 PARTENARIAT DIVERS		6 237	3 677			
7061100 GITES DE FRANCE		62 821	67 037			
7061101 CLEVACANCES		4 338	7 628			
7061110 FIBD PRESTATIONS RESA		6 020	6 020			
7061200 VILLAGES DE GITES		721	206			
7061300 GROUPES		5 363	4 316			
7061400 SEJOURS A THEME		1 692	5 052			
7061800 ANNULATIONS RESA		1 029	1 005			
7082000 FRAIS DE DOSSIER RESA		10 084	21 658			
7083000 RISTOURNE ASSURANCE RESA		1 172	1 324			
7083900 LOCATION PAVILLON			6 000			
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>125 146</b>	<b>148 502</b>	<b>- 23 356</b>	<b>-15.73</b>	

Présenté en Euros

	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation	%
	31/12/2011	(12 mois)	31/12/2010	(12 mois)		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues		1 467 155	1 499 655	- 32 500	-2.17	
7400010 SUBVENT° CONSEIL GENERAL FONCTIONNEMENT		1 400 000	1 400 000			
7400030 SUBVENT° CONSEIL GENERAL LOYER VALORISE		67 155	67 155			
7400080 SUBVENT° TOURISME ET HANDICAP			12 500			
7400090 SUBVENT° CONSEIL GENERAL CONTRAT PROF			20 000			
Autres Produits		4 797	5 909	- 1 112	-18.82	
7580000 PROD. DIV. GEST° COURANTE		119	136			
7911000 FORMATION REMB AGEFOS		4 180	5 719			
7913000 CPAM INDEMNITES JOURNALIERES		498	53			
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>		<b>1 597 098</b>	<b>1 654 066</b>	<b>- 56 968</b>	<b>-3.44</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						



	Exercice clos le		Variation	%
	31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010		
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>344 643</b>	<b>390 699</b>	<b>- 46 056</b>	<b>-11.79</b>
6011000 AGENCE COMM HONORAIRES	5 561	11 063		
6011010 BROCHURES	76 998	91 326		
6011020 AFFICHES	62 550	91 063		
6011030 BROCHURES RESA	81 333	103 921		
6011040 BROCHURES INSTITUTIONNELLES	10 501	4 157		
6020000 OBJETS PUBLICITAIRES	1 908			
6020020 CLEVACANCES OBJ PROMO	303	401		
6021000 ANNONCES ET INSERTIONS	700	14 878		
6021030 ANNONCES - INSERTIONS RESA	34 312	54 068		
6021100 E-MARKETING	40 641			
6021130 E-MARKETING RESA	1 307	1 999		
6023000 SALONS GRAND PUBLIC	4 630	202		
6023030 SALONS PROFESSIONNELS	2 217	1 285		
6024000 ACCUEIL JOURNALISTES	20 868	7 715		
6025000 ACCUEIL EDUCATOIRS		5 222		
6028000 PARTENARIATS ACTIONS PROMO		2 000		
6029000 CADEAUX A LA CLIENTELE	815	1 399		
<b>Variation de stock matières premières et autres approv.</b>	<b>4 154</b>	<b>-9 950</b>	<b>14 104</b>	<b>141.75</b>
6031100 VARIATION STOCKS MP	4 154	-9 950	14 104	141.75
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>244 382</b>	<b>234 514</b>	<b>9 868</b>	<b>4.21</b>
6061100 EDF - GDF	252			
6061200 EAU	64			
6063000 FOURN. ENT & PETIT EQUIP CDT	1 980	363		
6063020 FOURN. ENT & PETIT EQUIP	3 210	2 735		
6064020 FOURNITURES DE BUREAU	4 905	6 002		
6064100 REPROGRAPHIE CG	5 115	3 323		
6064120 REPROGRAPHIE	9 497	8 800		
6066000 CARBURANTS CDT	6 300	4 925		
6110000 S/S TRAITANCE GENERALE CDT	3 364	3 933		
6110020 SOUS TRAITANCE GENERALE MIXTE	879			
6110030 S/S TRAITANCE GENERALE RESA	13 215	9 387		
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	67 155	67 155		
6135120 LOYER MACHINE A AFFRANCHIR	1 036	1 621		
6145000 LOCATION MATERIEL	1 359	184		
6152000 ENTRETIEN IMMEUBLES CDT	366	130		
6152020 ENTRETIEN IMMEUBLES MIXTE	2 851	3 984		
6155500 ENT MAT TRANSPORT CDT	1 601	701		
6156020 MAINTENANCE INFORMATIQUE MIXTE	1 431	2 954		
6156030 MAINTENANCE INFORMATIQUE RESA	8 208	10 936		
6160000 PRIMES D'ASSURANCES	3 501	3 372		
6160030 PRIMES D'ASSURANCES RESA	5 365	3 626		
6161000 FONDS CAPITALISATION INDEMN FIN CARRIERE	4 661	4 661		
6170000 ETUDES & RECHERCHES	5 500	422		
6171020 INTERNET	5 789	2 982		
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	4 322	4 384		
6183000 REPORTAGES PHOTO	4 231	5 339		
6185000 COLLOQUES, SEMINAIRES, CONFERENCES	2 931	2 159		
6222030 COMMISSIONS / VENTES REVENDEURS	22	158		
6223030 COM / VENTES INTERNET	3 057	569		
6226120 HONORAIRES COMPTABLES	11 405	11 423		
6248000 EXPEDITIONS	601	351		
6248030 EXPEDITIONS RESA		144		
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS CDT	8 647	8 823		
6251030 VOYAGES & DEPLACEMENTS RESA	111	444		
6256000 MISSIONS	9 287	8 367		
6256030 MISSIONS RESA	87	156		
6261000 AFFRANCHISSEMENTS	14 066	19 313		
6261020 AFFRANCHISSEMENTS CONTRAT	2 219	2 530		
6262020 TELECOMMUNICATIONS	7 166	8 845		
6262030 TELECOMMUNICATIONS RESA	465	519		
6278000 FRAIS BANCAIRES DIVERS	192	205		
6278010 COMMISSION CARTE BANCAIRE	1 817	1 677		
6278020 BANQUE ABT INTERNET	324	324		
6278030 COMMISSION VIRT	281	438		
6278040 COMMISSION ANCV	500	525		
6280000 COTISATIONS	13 787	14 161		
6281030 COTISATIONS RESA	1 262	1 463		
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>60 472</b>	<b>62 817</b>	<b>- 2 345</b>	<b>-3.73</b>
6311000 TAXES / SALAIRES	47 485	48 036		
6351100 CET (CFE + CVAE)	819	823		
6351200 TAXES FONCIERES	725	718		
6352000 TAXE / CA NON RECUPERABLE	11 122	13 119		
6378000 TAXES DIVERSES	321	121		

	Exercice clos le		Variation	%
	31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010		
<b>Rémunérations du personnel</b>	578 305	599 390	- 21 085	-3.52
6411000 SALAIRES	564 356	580 898		
6412000 CONGES PAYES	-1 212	1 907		
6413000 PRIMES & GRATIFICATIONS	4 939			
6414000 INDEMN. & AVANT. DIVERS	1 180	1 361		
6481000 FORMATION	2 715	3 194		
6481020 FORMATION MIXTE	5 952	9 618		
6481030 FORMATION RESA	376	2 412		
<b>Charges sociales</b>	261 688	250 402	11 286	4.51
6451000 COTISATIONS URSSAF	197 360	164 402		
6453000 CIRPEC	41 392	39 792		
6453400 MUTUELLE-MUTEX	11 484	10 209		
6454000 COTISATION ASSEDIC		25 558		
6455000 COTISAT° PREVOYANCE	8 686	8 435		
6457000 CH. SOC. / CONGES A PAYER	1 583	726		
6475000 SERVICE MEDICO-SOCIAL	1 183	1 280		
<b>Dotations aux amortissements</b>	31 580	29 906	1 674	5.60
6811200 DOT° AMORT. IMMOB. FONCTIONNEMENT	15 143	13 940		
6811300 DOT AMORT OUTILS PROMO	16 437	15 966		
<b>Dotations aux provisions</b>	73 086		73 086	N/S
6815000 DOT PROV INDEMNITE FIN CARRIERE	73 086		73 086	N/S
<b>Autres charges</b>	1 074	5 825	- 4 751	-81.56
6516020 DROITS D'AUTEUR	74	191		
6540000 PERTES/CREANCES IRRECOURV		4 000		
6580000 CH. DIV. GEST° COURANTE	1 001	1 635		
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 599 385</b>	<b>1 563 603</b>	<b>35 782</b>	<b>2.29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-2 287</b>	<b>90 463</b>	<b>- 92 750</b>	<b>102.53</b>
<b>Produits financiers</b>	170	2 000	- 1 830	-91.50
7650000 ESCOMPTES OBTENUS	170	475	170	N/S
7866000 REPR/PROV°DEPRECIAT° FIN.		1 524		
<b>Produits exceptionnels</b>	6 024	13	6 011	N/S
7752000 CESSION IMMO CORPORELLES CDT	5 000		- 13	-100
7788000 PRODUITS EXCEPTIONNELS RESA	1 024	13		
<b>Charges financières</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>	6 406	1 708	4 698	275.06
6718000 AUTRES CH. EXCEPTIONN.	628	9		
6718030 CHARGES EXCEPTIONNELLES RESA	379	174		
6752000 VCEAC IMMOB. CORPORELLES	5 399			
6756000 VCEAC IMMOB. FINANCIERES		1 524		
<b>Résultat avant participation et IS</b>	<b>-2 500</b>	<b>90 769</b>	<b>- 93 269</b>	<b>102.75</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>1 603 291</b>	<b>1 656 079</b>	<b>- 52 788</b>	<b>-3.19</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 605 791</b>	<b>1 565 311</b>	<b>40 480</b>	<b>2.59</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-2 500</b>	<b>90 769</b>	<b>- 93 269</b>	<b>102.75</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**CHARENTE TOURISME**  
**Agence de Développement**  
**et de Réservation Touristiques**

**Association Régie par la Loi**  
**du 1er Juillet 1901**

**21, Rue d'Iéna**  
**16000 - ANGOULEME**

**RAPPORT**

**DU**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**



**EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

**S.E. STRZELECKI**  
**Membre de la Compagnie**  
**Régionale des Commissaires**  
**aux comptes de Bordeaux**  
**Les Crages de Bigorre**  
**Bd de Bigorre**  
**16000 ANGOULEME**

**CHARENTE TOURISME**  
**Agence de Développement**  
**et de Réservation Touristiques**

**Association Régie par la Loi**  
**du 1er Juillet 1901**

**21, Rue d'Iéna**  
**16000 - ANGOULEME**

## **SOMMAIRE**

---

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**BILAN ACTIF**

**BILAN PASSIF**

**COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE**

**CHARENTE TOURISME**  
**Agence de Développement**  
**et de Réservation Touristiques**

**Association Régie par la loi du 1er Juillet 1901**

**21, Rue d'Iéna**

**16000 - ANGOULEME**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 1er Janvier 2011 au 31 Décembre 2011**

**Mesdames et Messieurs,**

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 31/12/2011, sur :

. le contrôle des comptes annuels de l'association Charente Tourisme, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

. la justification de nos appréciations,

. les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration le 1<sup>er</sup> Juin 2012. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1. 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## **2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

### **3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

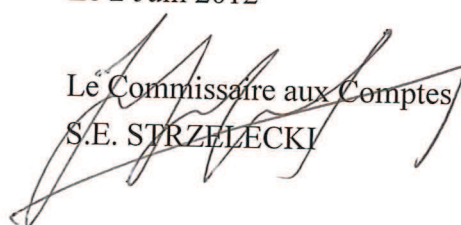
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Angoulême,

Le 2 Juin 2012

Le Commissaire aux Comptes  
S.E. STRZELECKI



**CHARENTE TOURISME**  
**Agence de Développement**  
**et de Réservation Touristiques**

**Association Régie par la Loi**  
**du 1er Juillet 1901**

**21, Rue d'Iéna**  
**16000 - ANGOULEME**

**RAPPORT SPECIAL**

**DU**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

♣♣♣♣♣♣♣♣

**EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

**S.E. STRZELECKI**  
**Membre de la Compagnie**  
**Régionale des Commissaires**  
**aux comptes de Bordeaux**  
**69 Impasse Joseph Niepce**  
**Bd de Bigorre**  
**16000 ANGOULEME**



**CHARENTE TOURISME  
Agence de Développement  
et de Réservation Touristiques**

**Association Régie par la loi du 1er Juillet 1901**

**21, Rue d'Iéna**

**16000 - ANGOULEME**

---

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Exercice clos le 31 Décembre 2011**

**Mesdames, Messieurs,**

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions conclues au cours de l'exercice. En application de l'article 25-2 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985, nous avons été avisés des conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisé, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il nous appartient, selon les termes de l'article 25-1 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.



## **2/ Avec les organismes publics ou parapublics et organismes professionnels**

- Administrateurs concernés :
- Office de Tourisme de Cognac représenté par Monsieur GOUBARD
- Comité Régional du Tourisme représenté par Monsieur GOURINCHAS

### **Office de Tourisme de Cognac :**

Il s'agit des frais d'accueil du Groupe que Charente Tourisme a facturé à l'Office de Tourisme de Cognac pour un montant de 3 094,84 €.

### **CRT :**

Charente Tourisme a refacturé au CRT la moitié des frais d'accueil de la presse pour un montant de 4 836,63 €.

## **3/ Autres informations**

Nous vous informons que votre association réalise avec certains membres de l'entité, directement ou indirectement, des opérations commerciales à des conditions normales et qu'elle a remboursé à votre Président, Monsieur CHARBONNEAU, 1976.67 € de frais de déplacement et que Charente Tourisme a réalisé, à des conditions normales, des réservations au travers du SLA pour le compte des adhérents des Gîtes de France.

**Taux moyen de commissions : 12 %**

**Montant facturé : 62 821 €.**

Nous avons effectué nos travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Fait à Angoulême,

Le 02 Juin 2011

  
Le Commissaire aux Comptes  
S.E. STRZELECKI