

**COMITE DEP. TOURISME COTES D'ARMOR**

*MAISON DU TOURISME*

*07 rue Saint Benoit*

*22000 SAINT BRIEUC*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2012 au 31/12/2012*

*Activité principale de l'entreprise : Tutelle des activités économiques*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

**Fait à TREGUEUX**

**Le 15/04/2013**

**RAULT ALEXANDRE**

**EXPERT COMPTABLE**

**AUDACC**

*22 RUE ALAIN COLAS*

*BP 38*

*22950 TREGUEUX*

*02.96.61.83.33*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

**COMITE DEP. TOURISME COTES D'ARMOR  
MAISON DU TOURISME  
07 rue Saint Benoit  
22000 SAINT BRIEUC**

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à TREGUEUX  
Le 27/03/2013

**RAULT ALEXANDRE  
EXPERT COMPTABLE**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	237 432	169 049	68 383	88 453	20 070	22.69
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	251 633	209 901	41 732	49 718	7 986	16.06
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 890		1 890	1 890			
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 123		2 123	2 091	32	1.53	
<b>TOTAL I</b>	493 078	378 950	114 128	142 152	28 024	19.71	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	702		702	4 921	4 218	85.73
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	11 989		11 989	13 222	1 233	9.33
	Autres créances	71 775		71 775	304 716	232 941	76.45
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	655 438		655 438	679 151	23 712	3.49	
Charges constatées d'avance (3)	73 731		73 731	81 470	7 740	9.50	
<b>TOTAL III</b>	813 635		813 635	1 083 479	269 844	24.91	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 306 713	378 950	927 763	1 225 631	297 868	24.30	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	303	656	303	656		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	346	211	291	666	54 544	18.70
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>156</b>	<b>130</b>	<b>54</b>	<b>544</b>	<b>210 674</b>	<b>386.24</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	22	403	49	624	27 220	54.85	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>516</b>	<b>140</b>	<b>699</b>	<b>490</b>	<b>183 350</b>	<b>26.21</b>
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	55	979			55 979	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>55</b>	<b>979</b>			<b>55 979</b>	
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	14	432	2	076	12 356	595.07
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105	128	88	573	16 555	18.69
	Dettes fiscales et sociales	216	565	201	751	14 814	7.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	18	059	231	940	213 881	92.21
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	1	460	1	800	340	18.89
	<b>TOTAL IV</b>	<b>355</b>	<b>644</b>	<b>526</b>	<b>141</b>	<b>170 496</b>	<b>32.41</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>927</b>	<b>763</b>	<b>1 225</b>	<b>631</b>	<b>297 868</b>	<b>24.30</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

354 184      524 341

14 432      2 076

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises	9 604		10 903		1 299	11.91
Production vendue de Biens et Services	468 947		464 599		4 348	0.94
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>478 551</b>		<b>475 502</b>		<b>3 049</b>	<b>0.64</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 403 997		1 608 907		204 910	12.74
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	57 279		66 665		9 386	14.08
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	18 149		19 199		1 050	5.47
<b>TOTAL I</b>	<b>1 957 976</b>		<b>2 170 274</b>		<b>212 298</b>	<b>9.78</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises	8 592		8 269		324	3.91
Variation de stock (marchandises)	4 218		743		3 476	468.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	848 434		932 672		84 239	9.03
Impôts, taxes et versements assimilés	68 539		75 981		7 442	9.79
Salaires et traitements	752 151		745 129		7 022	0.94
Charges sociales	352 429		336 525		15 904	4.73
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	60 422		75 822		15 399	20.31
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	12 892		9 467		3 425	36.18
<b>TOTAL II</b>	<b>2 107 678</b>		<b>2 184 608</b>		<b>76 930</b>	<b>3.52</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>149 702</b>		<b>14 334</b>		<b>135 368</b>	<b>944.39</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	8 992		9 415		423	4.50
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	<b>8 992</b>		<b>9 415</b>		<b>423</b>	<b>4.50</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>8 992</b>		<b>9 415</b>		<b>423</b>	<b>4.50</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>140 710</b>		<b>4 919</b>		<b>135 791</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 914		10 780		8 133	75.45
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 220		52 141		24 920	47.79
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	<b>46 134</b>		<b>62 921</b>		<b>16 787</b>	<b>26.68</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60 976		511		60 465	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	578		2 947		2 369	80.38
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>61 554</b>		<b>3 458</b>		<b>58 096</b>	<b>NS</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>15 420</b>		<b>59 463</b>		<b>74 883</b>	<b>125.93</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 013 102</b>		<b>2 242 610</b>		<b>229 508</b>	<b>10.23</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>2 169 232</b>		<b>2 188 066</b>		<b>18 833</b>	<b>0.86</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>156 130</b>		<b>54 544</b>		<b>210 674</b>	<b>386.24</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>156 130</b>		<b>54 544</b>		<b>210 674</b>	<b>386.24</b>

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 383		88 453		20 070	22.69
20810000 LOGICIEL	165 426		152 910		12 516	8.19
20820000 SITE INTERNET	59 496		59 496			
23200000 IMMOB INCORP EN COURS	12 510				12 510	
28081000 AMORT. DES LOGICIELS	139 220		113 955		25 265	22.17
28082000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	29 829		9 997		19 832	198.37
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 732		49 718		7 986	16.06
21810000 INST. AGENC. DIVERS	139 454		139 454			
21830000 MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	84 817		93 830		9 013	9.61
21840000 MOBILIER DE BUREAU	27 362		27 362			
28181000 AMORT AGENC. INST. DIVERS	123 459		117 724		5 736	4.87
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM	64 250		72 170		7 920	10.97
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	22 192		21 035		1 157	5.50
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 890		1 890			
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILIERS	1 890		1 890			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 123		2 091		32	1.53
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 123		2 091		32	1.53
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>114 128</b>		<b>142 152</b>		<b>28 024</b>	<b>19.71</b>
MARCHANDISES	702		4 921		4 218	85.73
37000100 STOCK AFFICHES ET DIVERS	702		4 921		4 218	85.73
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	11 989		13 222		1 233	9.33
41810000 CLIENTS FACT.A COMPTABILIS.TTC	11 989		13 222		1 233	9.33
AUTRES CREANCES	71 775		304 716		232 941	76.45
40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR			175		175	100.00
43870000 ORG. SOC. PROD A RECEVOIR	5 160				5 160	
44562000 TVA DEDUCTIBLE 19.60 %	936				936	
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	2 941		2 025		916	45.25
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	98		194		96	49.49
44586100 TVA S/AVOIRS NON PARVENUS	103		101		2	1.94
44587900 TVA/PRODUIT ENCAISSE D'AVANCE	239		295		56	18.89
46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS			123		123	100.00
46711100 PEP22 PERROS GUIREC	3 806				3 806	
46740000 CAT			182 371		182 371	100.00
46870000 CRED.DIV.PROD.A RECEV.SANS TVA	4 553		8 573		4 020	46.89
46871000 SUBVENTION A RECEVOIR	53 938		110 858		56 921	51.35
DISPONIBILITES	655 438		679 151		23 712	3.49
51230000 CREDIT AGRICOLE	1 900		1 900			
51260000 BPO CPTE LIVRET	311 554		398 566		87 013	21.83
51270000 BPO COMPTE CARTE	104		430		325	75.71
51280000 CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	193 502		71 194		122 308	171.80
51281000 CMB LIVRET B	42 831		49 131		6 300	12.82
51282000 CMB LIVRET CAT	82 370		80 558		1 813	2.25
51290000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	23 036		71 566		48 530	67.81
51870000 BANQUES PROD. A RECEVOIR			5 141		5 141	100.00
53000000 CAISSE	20		23		3	11.21
53100000 CAISSE ST GILLES	122		100		22	21.60
58000100 TRANSFERT FONDS DE CAISSE			542		542	100.00

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	73 731		81 470		7 740	9.50
48600000 CHARGES CONST.D'AVANCE	73 171		81 470		8 300	10.19
48600100 CH CONSTAT D'AV. PROD TOUR	560				560	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>813 635</b>		<b>1 083 479</b>		<b>269 844</b>	<b>24.91</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>927 763</b>		<b>1 225 631</b>		<b>297 868</b>	<b>24.30</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	303 656		303 656			
10100000 VALEUR DU PATRIMOINE AFFECTE	303 656		263 208		40 448	15.37
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE			40 448		40 448	100.00
REPORT A NOUVEAU	346 211		291 666		54 544	18.70
11000000 REPORT A NOUVEAU	346 211		291 666		54 544	18.70
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	156 130		54 544		210 674	386.24
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	22 403		49 624		27 220	54.85
13100000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	173 721		187 328		13 607	7.26
13900000 QUOTE PART DE SUBV. INSCR A RE	151 317		137 704		13 613	9.89
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>516 140</b>		<b>699 490</b>		<b>183 350</b>	<b>26.21</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	55 979				55 979	
15820000 PROV SALAIRES ET CHARGES	9 904				9 904	
15880000 PROV CHARGES TRANSACTIONS	46 075				46 075	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>55 979</b>				<b>55 979</b>	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	14 432		2 076		12 356	595.07
51250000 BANQUE POPULAIRE	14 432		2 076		12 356	595.07
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	105 128		88 573		16 555	18.69
40100000 FOURNISSEURS	86 216		72 439		13 777	19.02
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENU	18 284		14 698		3 586	24.40
40810100 FOURNISSEURS FNP SECT	628		616		12	1.94
40811000 FOURNISSEURS FNP PROD TOUR			820		820	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	216 565		201 751		14 814	7.34
42100000 PERS. REMUNERATIONS DUES	1 287		1 287			
42820000 CONGES A PAYER	77 757		76 032		1 725	2.27
43100000 SECURITE SOCIALE	53 064		48 250		4 814	9.98
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	35 660		9 080		26 580	292.73
43740000 AGRR	985		17 290		16 306	94.31
43750000 C.I.P.C.	410		2 130		1 720	80.76
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES A PAYE	38 879		40 424		1 545	3.82
44550000 ETAT : TVA NETTE	2 140		3 408		1 268	37.21
44587000 TVA S/FACT. A ETABLIR	1 962		2 144		182	8.49
44860000 ETAT : CHARGES A PAYER	4 422		1 706		2 716	159.20
AUTRES DETTES	18 059		231 940		213 881	92.21
41100000 CLIENTS	6 264		11 537		5 273	45.71
46710000 DCD CDT/CAT			182 371		182 371	100.00
46720000 AGEFOS/FONGECIF/UNIFORMATION			12 498		12 498	100.00
46721000 ENC POUR CPTE PREST SEJOU	6 381				6 381	
46730000 CILCA : AIDE AU LOGEMENT	3 384		3 443		59	1.71
46750000 DEBITEURS DIVERS	1 151				1 151	
46790000 ASS ANNUL ENC POUR CPTE			21 514		21 514	100.00
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	880		577		303	52.55

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 460		1 800		340	18.89
48700000 PRODUITS CONST.D'AVANCE	1 460		1 800		340	18.89
<b>TOTAL DETTES</b>	355 644		526 141		170 496	32.41
<b>TOTAL GENERAL</b>	927 763		1 225 631		297 868	24.30

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire tenue le 19 Décembre 2012, le principe de la fusion de l'association avec l'association "COTES D'ARMOR DEVELOPPEMENT" à effet au 01 Janvier 2013 a été approuvé.

L'association "COTES D'ARMOR DEVELOPPEMENT" a approuvé ce principe le même jour en Assemblée Générale Extraordinaire.

Pour être effective, la fusion devra cependant être entérinée par l'Assemblée Générale Extraordinaire des deux associations, à tenir au cours du premier semestre 2013.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

L'association dont la dénomination définie à l'article 2 des statuts est "COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME DES COTES D'ARMOR" peut être désignée par le sigle "CDT22" et peut également communiquer sous le nom de "COTES D'ARMOR TOURISME".

L'association a pour activité la promotion du tourisme dans le département dans le cadre de la loi N°92-1341 du 23 Décembre 1992 portant répartition des compétences dans le domaine du tourisme.

En complément de cette activité, l'association effectue les opérations suivantes qui sont soumises au regard de l'administration fiscale, aux imôts commerciaux :

-élaboration, promotion et commercialisation de produits touristiques ainsi que la

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

gestion d'une centrale de réservation des offres des professionnels du département

-offre aux professionnels du tourisme du département, d'espaces publicitaires dans certains guides édités par l'association et d'espaces dans les foires et salons den France et à l'étranger où l'association fait la promotion du tourisme du département.

-gestion de la répartition des charges de la "Maison du Tourisme", mise à disposition par convention par le Conseil Général des Côtes d'Armor et dont l'occupation est partagée avec plusieurs organisme dont l'Agence de Déveoloppement Economique "Côtes d'Armor Développement".

Ces activités soumises aux impôts commerciaux sont suivies séparément sur le plan comptable et font l'objet d'une déclaration fiscale N°2065 et annexes. La première de ces activités obéissant à des règles particulières en matière de TVA fait l'objet d'un secteur distinct d'activité pour le calcul et le recouvrement de la TVA. Les deux autres activités sont regroupées dans un secteur distinct en matière de TVA;

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	212 405		25 026
Installations générales agencements aménagements divers	139 454		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	121 192		
<b>TOTAL</b>	<b>260 646</b>		
Autres titres immobilisés	1 890		
Prêts, autres immobilisations financières	2 091		32
<b>TOTAL</b>	<b>3 981</b>		<b>32</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>477 032</b>		<b>25 058</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1	237 432	237 432
Installations générales agencements aménagements divers			139 454	139 454
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 013	112 179	112 179
TOTAL		9 013	251 633	251 633
Autres titres immobilisés			1 890	1 890
Prêts, autres immobilisations financières			2 123	2 123
TOTAL			4 013	4 013
TOTAL GENERAL		9 013	493 078	493 078

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	123 952	45 097		169 049
Installations générales agencements aménagements divers	117 724	5 736		123 459
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	93 205	9 590	16 353	86 442
TOTAL	210 928	15 326	16 353	209 901
TOTAL GENERAL	334 881	60 422	16 353	378 950

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	45 097				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 736				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 590				
TOTAL	15 326				
TOTAL GENERAL	60 422				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Charges sociales et fiscales congés à payer		9 904			9 904
Autres provisions pour risques et charges		46 075			46 075
TOTAL		55 979			55 979
TOTAL GENERAL		55 979			55 979

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 123	2 123	
Autres créances clients	11 989	11 989	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 160	5 160	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 318	4 318	
Débiteurs divers	62 297	62 297	
Charges constatées d'avance	73 731	73 731	
<b>TOTAL</b>	<b>159 617</b>	<b>159 617</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 432	14 432		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 128	105 128		
Personnel et comptes rattachés	79 044	79 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 997	128 997		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 102	4 102		
Autres impôts taxes et assimilés	4 422	4 422		
Autres dettes	18 059	18 059		
Produits constatés d'avance	1 460	1 460		
<b>TOTAL</b>	<b>355 644</b>	<b>355 644</b>		

**Variation des fonds propres**

Les fonds propres ont évolué de la manière suivante:

Situation nette au 31 12 2011:	699 490
Subventions d'investissement reçues en 2012:	+ 0
Subventions inscrites à résultat en 2012:	- 27 220
Résultat 2011:	- 156 130
Situation nette au 31 12 2012:	516 140

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	11 989
Autres créances	63 651
Total	75 639

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
Indemnités de Séc Soc à recevoir	5 160
Remboursements AGEFOS	1 497
Remboursements divers	3 056
Subventions à recevoir	53 938
Total	63 651

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 912
Dettes fiscales et sociales	121 058
Autres dettes	880
Total	140 850

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Détail des charges à payer**

	Montant
Congés et charges sociales sur congés	116 636
Etat taxes diverses	4 422
Total	121 058

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	73 731
Total	73 731
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 460
Total	1 460



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Opération Montmartre 2013	50 508		
Guides et publications 2013	15 895		
Autres charges	7 328		
Total	73 731		

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Publicité "Guide Hébergement" 2013	1 460		
Total	1 460		

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

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

Le montant des Indemnités de Fin de Carrière dûs au personnel au moment du départ à la retraite à l'âge légal compte tenu de la date de naissance de chacun des membres du personnel, et actualisées à la clôture de l'exercice est de **195 447 €**.

L'association a abondé à un fonds pour la couverture de cette charge probable, auprès de l'assureur CNP. Ce fonds présente un montant disponible à la clôture de l'exercice d'un montant de **71 126.65 €**

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Toutes tranches d'âges		195 447
Engagement total		195 447

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à l'âge légal de la retraite
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 2.00%
- taux d'actualisation 3.00%

**Droit individuel à la formation**

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2012, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de l'ordre 2 510 heures, la valeur correspondante est estimée à 22 967 euros.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Assurance annulation exercices antérieur	18 237	7714
- Subvention inscrite à résultat	27 220	777
- Divers	677	771
<b>Total</b>	<b>46 134</b>	
Charges exceptionnelles		
- Coût départ salariés fusion CDT CAD	60 802	6718
- VCN actifs mis hors service	578	6752
- Divers	174	67
<b>Total</b>	<b>61 554</b>	

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	478 551	100.00	475 502	100.00	3 049	0.64
+ Ventes de marchandises	9 604	100.00	10 903	100.00	1 299	11.91
- Coût d'achat des marchandises vendues	12 810	133.38	9 011	82.65	3 799	42.16
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	3 206	33.38	1 892	17.35	5 098	269.46
+ Production vendue	468 947	100.00	464 599	100.00	4 348	0.94
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	468 947	100.00	464 599	100.00	4 348	0.94
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	310 197	66.15	324 729	69.89	14 532	4.48
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	158 750	33.85	139 870	30.11	18 880	13.50
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	155 544	32.50	141 762	29.81	13 782	9.72
- Autres achats + charges externes	538 237	112.47	607 944	127.85	69 706	11.47
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	382 693	79.97	466 181	98.04	83 488	17.91
+ Subventions d'exploitation	1 403 997	293.38	1 608 907	338.36	204 910	12.74
- Impôts, taxes et versements assimilés	68 539	14.32	75 981	15.98	7 442	9.79
- Salaires du personnel	752 151	157.17	745 129	156.70	7 022	0.94
- Charges sociales du personnel	352 429	73.65	336 525	70.77	15 904	4.73
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	151 815	31.72	14 910	3.14	136 906	918.24
+ Autres produits de gestion courante	18 149	3.79	19 199	4.04	1 050	5.47
- Autres charges de gestion courante	12 892	2.69	9 467	1.99	3 425	36.18
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	57 279	11.97	66 665	14.02	9 386	14.08
- Dotations aux amortissements	60 422	12.63	75 822	15.95	15 399	20.31
- Dotations aux provisions						
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	149 702	31.28	14 334	3.01	135 368	944.39
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	8 992	1.88	9 415	1.98	423	4.50
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT</b>	140 710	29.40	4 919	1.03	135 791	NS
+ Produits exceptionnels	46 134	9.64	62 921	13.23	16 787	26.68
- Charges exceptionnelles	61 554	12.86	3 458	0.73	58 096	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	15 420	3.22	59 463	12.51	74 883	125.93
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	156 130	32.63	54 544	11.47	210 674	386.24

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	478 551	100.00	475 502	100.00	3 049	0.64
VENTES DE MARCHANDISES	9 604	100.00	10 903	100.00	1 299	11.91
70710100 VENTES ST GILLES TVA 19.6%	895	9.32	917	8.41	22	2.35
70711100 VENTES ST GILLES TVA 5.5%			9 986	91.59	9 986	100.00
70712100 VENTES ST GILLES TVA 7%	8 570	89.23			8 570	
70731100 VENTES DIVERSES 5.5%	139	1.44			139	
<b>COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES</b>	12 810	133.38	9 011	82.65	3 799	42.16
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	2 937	30.58			2 937	
60370100 VAR STOCK AFFICHES ET DIVERS	1 281	13.34	743	6.81	539	72.54
60701000 ACHATS LIVRES SANS TVA			466	4.27	466	100.00
60702000 ACHATS MARCHANDISES	242	2.51			242	
60702100 ACHAT MARCHANDISE 5.5%	5 144	53.56	7 024	64.42	1 880	26.76
60703100 ACHATS MARCHANDISES 19.6%	166	1.73	779	7.14	612	78.62
60704100 ACHATS MARCHANDISES	3 040	31.65			3 040	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	3 206	33.38	1 892	17.35	5 098	269.46
PRODUCTION VENDUE	468 947	100.00	464 599	100.00	4 348	0.94
70600000 VENTE DE PRODUITS TOURISTIQUES	337 624	72.00	347 151	74.72	9 527	2.74
70601100 PUB HEBERG +TVA	17 078	3.64	18 298	3.94	1 221	6.67
70602000 ASSUR. ANN FACT/PROD TOUR	1 501	0.32			1 501	
70602100 PUB.GUIDE LOCVACANCES +TVA	79 482	16.95	66 175	14.24	13 307	20.11
70605100 PUB CLASSE DECOUV. +TVA			2 450	0.53	2 450	100.00
70610000 COMMISSIONS CENTRALE DE RESERV			11 070	2.38	11 070	100.00
70610100 LOCATION EMPLAC.PUB/SALON +TVA			6 234	1.34	6 234	100.00
70611100 MICRO MARCHES + TVA	6 306	1.34	3 930	0.85	2 376	60.46
70613100 MARCHE DU TOURISME + TVA			2 160	0.46	2 160	100.00
70614100 PREST PRIX FLEURISSEMENT + TVA	1 535	0.33			1 535	
70615100 PARTICIPATION SITARMOR + TVA	1 003	0.21	502	0.11	502	100.00
70620000 ASSURANCE ANNULATION			4 033	0.87	4 033	100.00
70626100 CLEVAC VTE DOC + TVA	616	0.13	572	0.12	44	7.63
70630000 COTISAT. ET COMMISSIONS RESA	19 111	4.08			19 111	
70632100 AFFICHES			28	0.01	28	100.00
70640000 PRODUITS DIVERS RESA	4 243	0.90			4 243	
70800100 PROD ACTIVTES ANNEXES + TVA	449	0.10	1 996	0.43	1 547	77.50
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	468 947	100.00	464 599	100.00	4 348	0.94
SOUS TRAITANCE DIRECTE	310 197	66.15	324 729	69.89	14 532	4.48
60400000 ACHAT ETUDES ET PRESTATIONS	752	0.16	7 425	1.60	6 673	89.87
60410000 ACHATS COFFRETS BREIZH CAPADES	202	0.04			202	
60500000 ACHAT PRESTAT PRODUITS TOURIST	308 686	65.83	314 806	67.76	6 120	1.94
60510000 ASSURANCE ANNULATION	556	0.12	2 497	0.54	1 941	77.75
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	158 750	33.85	139 870	30.11	18 880	13.50
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	155 544	32.50	141 762	29.81	13 782	9.72
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	538 237	112.47	607 944	127.85	69 706	11.47
60611000 ELECTRICITE	22 454	4.69	20 825	4.38	1 628	7.82
60612000 EAU	703	0.15	689	0.14	14	2.06
60613000 GAZ			3 550	0.75	3 550	100.00
60614000 CARBURANT	10 725	2.24	10 089	2.12	637	6.31

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
60630000	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	3 667	0.77	3 929	0.83	263	6.69
60640000	FOURNIT. ADMINISTRATIVES	3 298	0.69	4 557	0.96	1 259	27.63
61101000	EDITIONS DIVERSES	8 975	1.88	7 701	1.62	1 275	16.55
61102000	PHOT VIDEO	6 811	1.42	7 093	1.49	282	3.98
61106000	GUIDE HEBERGEMENT	11 274	2.36	12 381	2.60	1 107	8.94
61107000	CATALOGUE SEJOUR GROUPE	495	0.10	640	0.13	145	22.62
61109000	GUIDE CLASSES DECOUVERTES			1 516	0.32	1 516	100.00
61111000	GUIDE HANDICAP	8 874	1.85			8 874	
61114000	OBSERVATOIRE	8 224	1.72	12 678	2.67	4 454	35.13
61116000	GUIDE RANDO PEDESTRE			2 318	0.49	2 318	100.00
61119000	GUIDE ANIMATIONS			11 603	2.44	11 603	100.00
61121000	CARTES TOURISTIQUES FRANCAIS	18 481	3.86	7 597	1.60	10 883	143.25
61122000	CARTE TOUTISTIQUES ANGLAIS			4 004	0.84	4 004	100.00
61125000	CARTES TOURISTIQUES ALLEMAND			4 763	1.00	4 763	100.00
61127000	EDITIONS DIVERSES	1 507	0.31	1 088	0.23	419	38.46
61128000	CARTE ESPAGNOLE			3 693	0.78	3 693	100.00
61130000	MISSION HANDICAP	477	0.10	1 357	0.29	879	64.83
61320000	LOCATION MACHINE SECAP	5 620	1.17	5 682	1.19	62	1.09
61350000	LOCATIONS DIVERSES	11 255	2.35	10 138	2.13	1 117	11.01
61352000	LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES			143	0.03	143	100.00
61353000	LOCATION COPIEUR	3 827	0.80	3 630	0.76	198	5.44
61354000	LOCATIONS D'EXPOSITIONS			1 000	0.21	1 000	100.00
61400000	CHARG LOCAT ET CO-PROP	567	0.12	526	0.11	41	7.81
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	20 999	4.39	11 844	2.49	9 155	77.30
61561000	ENTRETIEN MATERIEL	8 669	1.81	8 521	1.79	148	1.73
61562000	ENTRETIEN MAT DE TRANSPORT	3 892	0.81	1 400	0.29	2 492	177.97
61563000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	55 648	11.63	32 355	6.80	23 293	71.99
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	6 859	1.43	7 286	1.53	426	5.85
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	3 874	0.81	3 857	0.81	17	0.45
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	855	0.18	1 705	0.36	851	49.87
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	1 536	0.32	1 031	0.22	505	49.03
62100000	PERSONNEL EXT A L'ENTREPRISE.			262	0.06	262	100.00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 612	0.34			1 612	
62260000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 028	1.47	5 853	1.23	1 175	20.08
62260100	HONOR HT EXP CPTABLE SECT FISC	2 100	0.44	2 060	0.43	40	1.94
62260200	HONOR HT EXP CPTABLE CENT RESA			1 885	0.40	1 885	100.00
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	7 920	1.66	5 681	1.19	2 240	39.43
62262000	HONORAIRES DIVERS			131	0.03	131	100.00
62270000	FRAIS D'ACTE ET CONTENTIE	279	0.06			279	
62281000	PLAN DE FORMATION AGEFOS	12 804	2.68			12 804	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS			661	0.14	661	100.00
62320000	PUBLICITE	68 852	14.39	110 723	23.29	41 871	37.82
62321000	OBJETS PUBLICITAIRES			4 018	0.84	4 018	100.00
62322000	CAMPAGNE IMAGE CDT CR	48 256	10.08	48 773	10.26	516	1.06
62323000	CAMPAGNE RADIO			15 221	3.20	15 221	100.00
62324000	EVENEMENTIELS CONCOURS	302	0.06	2 165	0.46	1 864	86.07
62330000	FOIRES ET SALONS	11 786	2.46	16 577	3.49	4 791	28.90
62330300	SALON DE NANTES			4 576	0.96	4 576	100.00
62330600	SALON TOP RESA			4 670	0.98	4 670	100.00
62331600	SALON NAUTIQUE	2 400	0.50	3 898	0.82	1 498	38.43
62332000	SALON DE LIEGE			2 517	0.53	2 517	100.00
62332200	MARCHE DU TOURISME			7 639	1.61	7 639	100.00
62333400	FETE COQUIL ST JQUES MONTMARTR	55 033	11.50	51 103	10.75	3 930	7.69
62333800	TOUR DE FRANCE			1 467	0.31	1 467	100.00
62340000	CADEAUX	1 998	0.42	918	0.19	1 079	117.54

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	% CA	31/12/2011	% CA	Euros	%
62350000 EDUCTOUR			2 574	0.54	2 574	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 445	0.30			1 445	
62361000 COFFRETS BREIZH CAPAD			10 570	2.22	10 570	100.00
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	78	0.02			78	
62510000 DEPLACEMENTS	6 870	1.44	6 798	1.43	71	1.05
62520000 FRAIS DE PARKING	1 428	0.30	800	0.17	628	78.45
62560000 MISSIONS	4 616	0.96	5 112	1.08	496	9.71
62570000 RECEPTION	1 654	0.35	2 620	0.55	966	36.87
62580000 ACCUEIL JOURNALISTES	12 347	2.58	12 266	2.58	81	0.66
62610000 AFFRANCHISSEMENT	13 489	2.82	15 656	3.29	2 167	13.84
62620000 TELEPHONE	13 426	2.81	13 184	2.77	242	1.83
62630000 ABONNEMENTS INTERNET	3 029	0.63	5 288	1.11	2 258	42.71
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 046	0.22	272	0.06	774	284.14
62710000 FRAIS BANC./VIRT CLT SLA	45	0.01	207	0.04	162	78.19
62810000 COTISATIONS-ADHESIONS	28 797	6.02	29 927	6.29	1 129	3.77
62820000 COTISATIONS ANCV	32	0.01	685	0.14	653	95.39
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>382 693</b>	<b>79.97</b>	<b>466 181</b>	<b>98.04</b>	<b>83 488</b>	<b>17.91</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 403 997</b>	<b>293.38</b>	<b>1 608 907</b>	<b>338.36</b>	<b>204 910</b>	<b>12.74</b>
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 220 000	254.94	1 388 402	291.99	168 402	12.13
74100000 SUBVENTIONS SPECIFIQUES	183 997	38.45	220 505	46.37	36 508	16.56
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>68 539</b>	<b>14.32</b>	<b>75 981</b>	<b>15.98</b>	<b>7 442</b>	<b>9.79</b>
63110000 TAXE/SALAIRES	56 200	11.74	57 102	12.01	902	1.58
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 242	0.26	1 453	0.31	211	14.52
63130000 FORMATION	419	0.09	12 498	2.63	12 079	96.65
63140000 COT DEF AUT INVEST DS SAL	3 162	0.66	2 771	0.58	391	14.11
63330000 PART OBLIG EMP FORM CONTINUE	5 962	1.25			5 962	
63340000 TAXE A LA CONSTRUCTION CILCA	222	0.05	672	0.14	450	66.96
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	1 065	0.22	1 057	0.22	8	0.76
63780000 TAXES DIVERSES	267	0.06	428	0.09	160	37.50
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>752 151</b>	<b>157.17</b>	<b>745 129</b>	<b>156.70</b>	<b>7 022</b>	<b>0.94</b>
64100000 REMUNERATION BRUTES DU PERS	751 971	157.13			751 971	
64110000 REMUN.NETTES CDT			765 054	160.89	765 054	100.00
64120000 VARIATION PROV CP+CH SOC	180	0.04	19 925	4.19	20 105	100.90
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>352 429</b>	<b>73.65</b>	<b>336 525</b>	<b>70.77</b>	<b>15 904</b>	<b>4.73</b>
64510000 COTIS. URSSAFF	262 536	54.86	260 783	54.84	1 753	0.67
64520000 COTIS. MUTEX	3 421	0.71	4 187	0.88	766	18.30
64531000 COTIS. CADRES CIPC	39 280	8.21	19 969	4.20	19 311	96.71
64532000 COTIS. EMPLOYES AGRR	24 884	5.20	36 898	7.76	12 014	32.56
64580000 CHARGES SOCIALES/ C.PAYES	335	0.07	512	0.11	177	34.57
64590000 COTIS. ARTISTES			238	0.05	238	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 301	0.48	2 357	0.50	56	2.38
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 977	0.41			1 977	
64810000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT			44	0.01	44	100.00
64830000 INDEMNITES DE SS VERSEES	17 532	3.66	11 015	2.32	6 517	59.16
64860000 CADEAUX AUX SALAIRES	164	0.03	522	0.11	358	68.59

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	151 815	31.72	14 910	3.14	136 906	918.24
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	18 149	3.79	19 199	4.04	1 050	5.47
75800100 PRODUIT MAISON TOURISME +TVA	18 149	3.79	19 199	4.04	1 050	5.47
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 892	2.69	9 467	1.99	3 425	36.18
65383000 FRAIS CLEVACANCES	12 892	2.69			12 892	
65830000 FRAIS CLEVACANCES			9 467	1.99	9 467	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	57 279	11.97	66 665	14.02	9 386	14.08
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	7 087	1.48	16 904	3.55	9 817	58.08
79110000 REMB ACCUEIL	2 775	0.58	3 159	0.66	384	12.16
79111100 PARTIC MARCHÉ TOUR SANS TVA			805	0.17	805	100.00
79112000 REMB.PARTI.SALONS			4 500	0.95	4 500	100.00
79112100 PARTICIP MICRO MARCHÉ SANS TVA	5 251	1.10	5 601	1.18	350	6.25
79117000 PARTICIPATION SITARMOR	22 800	4.76	24 000	5.05	1 200	5.00
79119000 RBT PARTENAIRES MISSION PHOTO	900	0.19	1 500	0.32	600	40.00
79120000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE	16 651	3.48	7 724	1.62	8 928	115.59
79140000 RBT AGEFOS	1 816	0.38	2 473	0.52	658	26.59
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	60 422	12.63	75 822	15.95	15 399	20.31
68111000 DOT AMORT IMMO INCORP	45 097	9.42	56 292	11.84	11 195	19.89
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	15 326	3.20	19 530	4.11	4 204	21.53
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	149 702	31.28	14 334	3.01	135 368	944.39
PRODUITS FINANCIERS	8 992	1.88	9 415	1.98	423	4.50
76000000 PRODUITS FINANCIERS	6 348	1.33	6 633	1.39	285	4.30
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	2 644	0.55	2 782	0.59	138	4.97
<b>RESULTAT COURANT</b>	140 710	29.40	4 919	1.03	135 791	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS	46 134	9.64	62 921	13.23	16 787	26.68
77100000 PROD. EXCEP/ OPERATIONS GEST.	677	0.14	1 044	0.22	367	35.17
77140000 RENTREES S/CREAN.AMORTIES	18 237	3.81	14	0.00	18 223	NS
77200000 PROD DIV COUR S/EX ANTE			9 722	2.04	9 722	100.00
77520000 PRDT CESSION ELE CORP CED			1 949	0.41	1 949	100.00
77700000 SUBV. INSCRITE A RESULTAT	27 220	5.69	50 192	10.56	22 971	45.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 554	12.86	3 458	0.73	58 096	NS
67100000 CHARGES EXCEP/ OPE. GESTION	59	0.01	376	0.08	316	84.18
67110000 PERTE EXCEPT/FRS PROD TOUR			15	0.00	15	100.00
67120000 PENALITES ET AMENDES	100	0.02	120	0.03	20	16.67
67140000 CREANCES DEV IRRE DS EXER	15	0.00			15	
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	60 802	12.71			60 802	
67520000 VC ELEM ACTIF CORPOR CEDE	578	0.12	2 947	0.62	2 369	80.38
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	15 420	3.22	59 463	12.51	74 883	125.93
<b>RESULTAT NET</b>	156 130	32.63	54 544	11.47	210 674	386.24