

**Bilan actif**

Document fin d'exercice

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311211
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>152 403,09</b>	<b>108 443,09</b>	<b>43 960,00</b>	<b>56 240,87</b>
Logiciel, site internet, photot.	152 403,09	108 443,09	43 960,00	56 240,87
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>191 108,98</b>	<b>133 464,30</b>	<b>57 644,68</b>	<b>75 562,24</b>
Agencement, construction	26 199,89	14 187,52	12 012,37	14 750,73
Mat.informatique,bureau,transport	164 909,09	119 276,78	45 632,31	60 811,51
<b>TOTAL I</b>	<b>343 512,07</b>	<b>241 907,39</b>	<b>101 604,68</b>	<b>131 803,11</b>
<b>Valeurs réalisables CT</b>	<b>842 765,26</b>		<b>842 765,26</b>	<b>956 719,83</b>
Clients et comptes rattachés	2 936,43		2 936,43	9 215,27
Autres créances	839 828,83		839 828,83	947 504,56
<b>TOTAL II</b>	<b>842 765,26</b>		<b>842 765,26</b>	<b>956 719,83</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>792 573,96</b>		<b>792 573,96</b>	<b>1 124 627,28</b>
Valeurs mobilières de placement	792 573,96		792 573,96	1 124 627,28
<b>TOTAL III</b>	<b>792 573,96</b>		<b>792 573,96</b>	<b>1 124 627,28</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>615 936,49</b>		<b>615 936,49</b>	<b>43 195,65</b>
Disponibilités (banque)	615 936,49		615 936,49	43 195,65
<b>TOTAL IV</b>	<b>615 936,49</b>		<b>615 936,49</b>	<b>43 195,65</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>125 783,68</b>		<b>125 783,68</b>	<b>125 285,97</b>
Charges constatées d'avance	125 783,68		125 783,68	125 285,97
<b>TOTAL V</b>	<b>125 783,68</b>		<b>125 783,68</b>	<b>125 285,97</b>
<b>TOTAL GENERAL I+II+III+IV+V</b>	<b>2 720 571,46</b>	<b>241 907,39</b>	<b>2 478 664,07</b>	<b>2 381 631,84</b>

CRT NORMANDIE  
TOURISME  
14 RUE CHARLES CORBEAU

## Bilan passif

27000 EVREUX

Document fin d'exercice

N° Siret 32119090200031  
NAF (APE) 8413Z  
N° Identifiant FR35321190902  
Période du 01/01/12  
au 31/12/12  
Tenue de compte : €

Sage 100 Comptabilité 15.01

Date de tirage 31/05/13

à 10:18:28

Page : 2

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311211
<b>Capitaux propres</b>			<b>1 725 760,60</b>	<b>1 542 387,71</b>
Réserve			774 284,88	774 284,88
Subventions d'investissement			266 432,00	266 432,00
Fonds associatif/droit de reprise			97 292,74	97 292,74
Réserve projet associatif SRDT			178 963,00	167 039,00
Réserve projet associatif antennes				231 000,00
Réserve projet assoc.broch.Japon			10 468,09	
Réserve projet assoc.cartes tour.			12 947,00	
Réserve projet assoc.sites mob.			67 000,00	
Réserve projet assoc.G.Rout.Bat.			62 000,00	
Réserve projet assoc.G.Rout.Imp			50 000,00	
Réserve projet assoc.prima exc.			23 000,00	
Résultat de l'exercice			183 372,89	6 339,09
<b>TOTAL I</b>			<b>1 725 760,60</b>	<b>1 542 387,71</b>
<b>Fonds dédiés</b>				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Provisions pour charges</b>			<b>98 615,00</b>	<b>99 964,00</b>
Provisions pour charges			98 615,00	99 964,00
<b>TOTAL III</b>			<b>98 615,00</b>	<b>99 964,00</b>
<b>Dettes</b>			<b>654 288,47</b>	<b>739 280,13</b>
Dettes fourniss. & cptes rattachés			368 590,14	475 744,26
Dettes fiscales et sociales			285 698,33	263 535,87
<b>TOTAL IV</b>			<b>654 288,47</b>	<b>739 280,13</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>TOTAL V</b>				
<b>TOTAL GENERAL I+II+III+IV+V</b>			<b>2 478 664,07</b>	<b>2 381 631,84</b>

CRT NORMANDIE  
 TOURISME  
 14 RUE CHARLES CORBEAU  
 27000 EVREUX

## Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 32119090200031  
 NAF (APE) 8413Z  
 N° Identifiant FR35321190902  
 Période du 01/01/12  
 au 31/12/12  
 Tenue de compte : €

Sage 100 Comptabilité 15.01

Date de tirage 31/05/13

à 10:18:29

Page : 2

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Subventions</b>			<b>4 664 405,00</b>	<b>4 890 508,78</b>
Subventions d'exploitation			4 644 405,00	4 644 405,00
Autres subventions			20 000,00	246 103,78
<b>Remboursement partenaires</b>			<b>248 371,91</b>	<b>303 327,02</b>
Remboursements partenaires			248 371,91	303 327,02
<b>TOTAL I</b>			<b>4 912 776,91</b>	<b>5 193 835,80</b>
<b>Produits financiers</b>			<b>11 178,93</b>	<b>12 670,96</b>
Valeurs mobilières de placement			11 178,93	12 670,96
<b>TOTAL II</b>			<b>11 178,93</b>	<b>12 670,96</b>
<b>Autres produits</b>			<b>34 670,81</b>	<b>97 642,75</b>
Transfert de charges			1 892,81	1 882,80
Reprise de provisions			32 778,00	1 698,95
Reprise de fonds dédiés				94 061,00
<b>TOTAL III</b>			<b>34 670,81</b>	<b>97 642,75</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Solde débiteur</b>				
Perte				
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>			<b>4 958 626,65</b>	<b>5 304 149,51</b>

**CRT NORMANDIE**  
**TOURISME**  
 14 RUE CHARLES CORBEAU  
 27000 EVREUX

## Compte de résultat

Document fin d'exercice

**N° Siret** 32119090200031  
**NAF (APE)** 8413Z  
**N° Identifiant** FR35321190902  
**Période du** 01/01/12  
**au** 31/12/12  
 Tenue de compte : €

Sage 100 Comptabilité 15.01

Date de tirage 31/05/13

à 10:18:29

Page : 1

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Achats et autres charges</b>			<b>3 144 999,39</b>	<b>3 739 923,61</b>
Achats			40 041,93	43 469,14
Achats et autres charges			3 104 957,46	3 696 454,47
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>			<b>159 139,02</b>	<b>139 938,12</b>
Impôts, taxes et vers/ assimilés			159 139,02	139 938,12
<b>Charges du personnel</b>			<b>1 432 656,60</b>	<b>1 368 743,57</b>
Salaires et traitements			983 891,78	953 862,17
Charges sociales			448 764,82	414 881,40
<b>Dotations amortiss. &amp; provisions</b>			<b>38 458,75</b>	<b>49 205,12</b>
Amort. sur immobilisations			38 458,75	34 320,68
Amort. pour risques et charges				14 884,44
<b>Dotation fonds dédiés</b>				
<b>TOTAL I</b>			<b>4 775 253,76</b>	<b>5 297 810,42</b>
<b>Solde créditeur</b>			<b>183 372,89</b>	<b>6 339,09</b>
Bénéfice			183 372,89	6 339,09
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>			<b>4 958 626,65</b>	<b>5 304 149,51</b>



**KPMG AUDIT NORMANDIE**  
5 avenue de Dubna  
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00  
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **Comité Régional de Tourisme de Normandie**

Siège social : 14 rue Charles Corbeau - 27000 Evreux

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

Exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, 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 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Comité Régional de Tourisme de Normandie, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

## **2 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 la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## **3 Vérifications et informations spécifiques**


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

Votre association n'établissant pas de rapport de gestion, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et de sa concordance avec les comptes annuels.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Evreux, le 21 juin 2013

KPMG Audit Normandie



Christine Doisy