

OFFICE TOURISME DU PAYS DE VOLTAIRE

Association

Office de Tourisme

26 Grande Rue
01210 FERNEY VOLTAIRE

COMPTES ANNUELS

du 1er janvier 2013 au 31 décembre 2013

Compte rendu des travaux exécutés

Conformément à la mission qui nous a été confiée par Madame PERRUCHOT Marie José et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 22/06/2011, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la

ASS OFFICE TOURISME DU PAYS DE VOLTAIRE

relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Ces comptes annuels sont joints au présent comptes rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

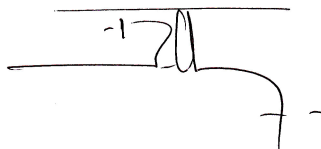
	Montant en Euro
	0
Total bilan	170 053
	0
Chiffre d'affaires	14 015
	0
Résultat net comptable (Bénéfice)	3 307

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes à l'exception de :

- (Néant)

Fait à Ambilly

Le 27/02/2014



Par déléguation :
Thierry BALLARA
Expert-Comptable
Directeur Général



Bilan
Compte de résultat

**OFFICE DE TOURISME DU PAYS DE VOLTAIRE
COMPTES 2013**

BILAN	2013	2012	2013	2012
Actif immobilisé	11 115 €	6 607 €	Fonds associatifs	134 627 €
Immobilisations incorporelles	6 356 €	4 280 €	Report à nouveau	131 320 €
Immobilisations corporelles	4 759 €	2 327 €	Résultat de l'exercice	3 307 €
Actif circulant	158 937 €	164 492 €	Dettes	35 425 €
Créances	3 301 €	1 186 €	Dettes fournisseurs	6 772 €
Disponibilités	149 593 €	159 307 €	Dettes fiscales et sociales	27 745 €
Charges constatées d'avance	6 043 €	3 999 €	Produits constatés d'avance	908 €
TOTAL ACTIF	170 052 €	171 099 €	TOTAL PASSIF	170 052 €

COMPTE DE RESULTAT	2013	2012	2013	2012
Charges de structure	196 876 €	198 797 €	Subventions	186 311 €
Achat de fournitures	2 886 €	2 412 €	474 €	Subvention commune de Ferney-Voltaire
Location et entretien photocopieur	2 447 €	2 692 €	-245 €	Subvention commune de Prévessin-Moëns
Entretien immobilier	0 €	0 €	0 €	
Maintenance informatique et nom de domaine	8 329 €	4 416 €	3 913 €	
Assurance locaux	1 079 €	1 041 €	38 €	Recettes propres
Abonnement journaux	647 €	596 €	51 €	20 551 €
Honoraires comptables	5 234 €	6 160 €	-926 €	Cotisations
Honoraires commissariat comptes et autres	2 550 €	32 236 €	-29 686 €	6 820 €
Déplacements, missions, réception	1 553 €	5 106 €	-3 553 €	Commissions
Affranchissement	710 €	663 €	47 €	5 359 €
Téléphone et Internet	1 193 €	1 169 €	24 €	Ventes (marge cartes, guides, livrets, horaires)
Frais bancaires		48 €	-48 €	218 €
Cotisations (SITRA + fédérations)	1 352 €	1 352 €	0 €	Animations
Charges de personnel	133 198 €	132 148 €	1 050 €	4 951 €
Amortissements	9 814 €	2 192 €	7 622 €	Visites guidées
Charges exceptionnelles (outils communication)	25 884 €	6 566 €	19 318 €	3 203 €
Frais divers	0 €	0 €	0 €	Autres financements
Promotion et animations	7 802 €	9 409 €		1 213 €
Editions	2 497 €	6 346 €	-3 849 €	Remboursements frais salons CCPG
Frais salons	2 931 €	849 €	2 082 €	849 €
Animations	2 374 €	2 214 €	160 €	Produits exceptionnels
				0 €
Total Charges	204 678 €	208 206 €		Produits financiers
				1 213 €
TOTAL	204 678 €	208 206 €		Total Financements
				208 075 €
				Résultat de l'exercice
				3 307 €
				TOTAL
				204 768 €
				208 206 €

Cabinet Ballara Sa

euros

Bilan

euros

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF	0	0	0	0
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits assimilés	33 524	27 168	6 356	4 280
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outilla	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	13 128	8 370	4 759	2 326
Immob. en cours / Avances & acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Participations et créances rattachées	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 653	35 538	11 115	6 607
Stocks	0	0	0	0
Matières premières et autres approv.	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Créances	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs	225	0	225	0
Personnel	0	0	0	954
Etat, Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	0	0	0	0
Autres créances	3 076	0	3 076	232
Divers	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur comman	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités	149 594	0	149 594	159 307
Charges constatées d'avance	6 043	0	6 043	3 999
TOTAL ACTIF CIRCULANT	158 938	0	158 938	164 492
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Prime de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecart de conversion - Actif	0	0	0	0
COMPTES DE REGULARISATION	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	205 590	35 538	170 053	171 099

Bilan

euros

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF	0	0
Capital social ou individuel	0	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	0	0
Report à nouveau	131 320	83 068
Résultat de l'exercice	3 307	48 253
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	134 628	131 320
Produits des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts	0	0
Découverts et concours bancaires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	0	0
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 772	7 922
Personnel	4 400	7 326
Organismes sociaux	23 345	22 590
Etat, Impôts sur les bénéfices	0	0
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	0	0
Etat, Obligations cautionnées	0	0
Autres dettes fiscales et sociales	0	1 187
Dettes fiscales et sociales	27 745	31 103
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Produits constatés d'avance	908	753
TOTAL DETTES	35 425	39 778
Ecarts de conversion - Passif	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL PASSIF	170 053	171 099

Compte de résultat

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
PRODUITS	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ventes de marchandises	502	3,58	790	5,10	-287	-36,39
Production vendue	13 513	96,42	14 688	94,90	-1 175	-8,00
Production stockée	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Subventions d'exploitation	186 311	NS	233 849	NS	-47 538	-20,33
Autres produits	13 101	93,48	7 394	47,77	5 708	77,20
Total	213 427	NS	256 720	NS	-43 293	-16,86
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CONSOMMATION M/SES & MAT	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Achats de marchandises	284	2,03	655	4,23	-371	-56,66
Variation de stock (m/ses)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Achats de m.p & aut.approv.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Variation de stock (m.p.)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Autres achats & charges externes	61 757	440,65	73 864	477,25	-12 107	-16,39
Total	62 041	442,67	74 520	481,48	-12 479	-16,75
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
MARGE SUR M/SES & MAT	151 386	NS	182 200	NS	-30 814	-16,91
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CHARGES	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Impôts, taxes et vers. assim.	2 872	20,49	6 211	40,13	-3 339	-53,75
Salaires et Traitements	101 669	725,42	91 892	593,73	9 777	10,64
Charges sociales	34 938	249,29	35 253	227,78	-316	-0,90
Amortissements et provisions	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
Autres charges	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00
Total	149 292	NS	135 549	875,80	13 743	10,14
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 094	14,94	46 651	301,42	-44 557	-95,51
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Produits financiers	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
Charges financières	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat financier	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Opérations en commun	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT COURANT	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Produits exceptionnels	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Charges exceptionnelles	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat exceptionnel	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Participation des salariés	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Impôts sur les bénéfices	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15

Bilan détaillé

euros

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF	0	0	0	0
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits assimilés				
Logiciels	33 524	0	33 524	23 119
Amort. des logiciels	0	27 168	-27 168	-18 839
	33 524	27 168	6 356	4 280
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outilla	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles				
Instal.agenc.aménag.divers	8 146	0	8 146	5 437
Matériel de bureau et informatique	4 982	0	4 982	3 775
Amort.inst.agenc.amén.div.	0	4 655	-4 655	-4 123
Amort. mat. bureau et informatique	0	3 714	-3 714	-2 762
	13 128	8 370	4 759	2 326
Immob. en cours / Avances & acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Participations et créances rattachées	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 653	35 538	11 115	6 607
Stocks	0	0	0	0
Matières premières et autres approv.	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Créances	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs				
Feurs - rabais et avoirs à recevoir	225	0	225	0
	225	0	225	0
Personnel				
Org. sociaux - produits à recevoir	0	0	0	954
	0	0	0	954
Etat, Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	0	0	0	0
Autres créances				
Etat - produits à recevoir	2 825	0	2 825	0
Divers - produits à recevoir	251	0	251	232
	3 076	0	3 076	232

Bilan détaillé

euros

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
Divers	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur comman	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités				
Banque Populaire	71 055	0	71 055	80 709
Bq Pop. Livret A	77 713	0	77 713	78 102
CIC	319	0	319	319
Caisse	506	0	506	177
	149 594	0	149 594	159 307
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	6 043	0	6 043	3 999
	6 043	0	6 043	3 999
TOTAL ACTIF CIRCULANT	158 938	0	158 938	164 492
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Prime de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecarts de conversion - Actif	0	0	0	0
COMPTES DE REGULARISATION	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	205 590	35 538	170 053	171 099

Bilan détaillé

euros

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF	0	0
Capital social ou individuel	0	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	0	0
Report à nouveau		
Report à nouveau (solde créditeur)	131 320	83 068
	131 320	83 068
Résultat de l'exercice	3 307	48 253
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	134 628	131 320
Produits des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts	0	0
Découverts et concours bancaires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	0	0
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	3 646	3 518
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 126	4 404
	6 772	7 922
Personnel		
Personnel - rémunérations dues	0	2 326
Personnel - charges à payer	4 400	5 000
	4 400	7 326
Organismes sociaux		
Urssaf	16 008	15 079
Malakoff médéric	3 482	3 251
AG2R prévoyance	518	108
Org. sociaux - charges à payer	3 337	4 152
	23 345	22 590
Etat, Impôts sur les bénéfices	0	0
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	0	0
Etat, Obligations cautionnées	0	0
Autres dettes fiscales et sociales		
Etat - charges à payer	0	1 187

Bilan détaillé

euros

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
	0	1 187
Dettes fiscales et sociales	27 745	31 103
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	908	753
	908	753
TOTAL DETTES	35 425	39 778
Ecarts de conversion - Passif	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL PASSIF	170 053	171 099

Compte de résultat détaillé

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
PRODUITS	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ventes de marchandises						
Ventes cartes, guides, livrets	417	2,98	602	3,89	-185	-30,71
Ventes diverses	85	0,61	188	1,21	-103	-54,58
	502	3,58	790	5,10	-287	-36,39
Production vendue						
Visites guidées	3 203	22,85	4 254	27,48	-1 050	-24,69
Animation Chasse à l'oeuf	1 821	12,99	1 569	10,14	252	16,06
Animation Contes	635	4,53	430	2,78	205	47,67
Animation Braderie	2 495	17,80	2 500	16,15	-5	-0,20
Autres animations	0	0,00	90	0,58	-90	-100,00
Commissions	5 359	38,24	5 845	37,77	-486	-8,32
	13 513	96,42	14 688	94,90	-1 175	-8,00
Production stockée	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Subventions d'exploitation						
Subvention Ferney-Voltaire	126 500	902,60	126 500	817,33	0	0,00
Subvention Prévessin-Moëns	59 811	426,76	106 500	688,11	-46 689	-43,84
Subvention Cté de communes	0	0,00	849	5,49	-849	-100,00
	186 311	NS	233 849	NS	-47 538	-20,33
Autres produits						
Produits divers gestion courante	2	0,01	0	0,00	2	0,00
Cotisations adhérents	6 820	48,66	6 186	39,97	634	10,25
Transfert de charges d'exploitation	6 280	44,81	1 208	7,80	5 072	420,01
	13 101	93,48	7 394	47,77	5 708	77,20
Total	213 427	NS	256 720	NS	-43 293	-16,86
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CONSOMMATION M/SES & MAT	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Achats de marchandises						
Achats de cartes, guides, livrets	232	1,66	402	2,60	-170	-42,26
Achats divers	52	0,37	254	1,64	-202	-79,49
	284	2,03	655	4,23	-371	-56,66
Variation de stock (m/ses)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Achats de m.p & aut.approv.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Variation de stock (m.p.)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Autres achats & charges externes						
Animation Chasse à l'oeuf	817	5,83	948	6,13	-131	-13,83
Animation Contes	938	6,69	463	2,99	475	102,66
Animation Braderie	603	4,30	788	5,09	-185	-23,49
Autres animations	16	0,11	15	0,10	1	4,88
Petit outillage et mobilier	713	5,09	638	4,12	75	11,78
Produits divers d'entretien	61	0,43	72	0,46	-11	-15,18
Fournitures bureau et informatiques	2 112	15,07	1 702	11,00	411	24,12
Locations matériel et mobilier	1 957	13,97	1 953	12,62	4	0,20
Ent. rép. matériel et outillage	490	3,49	738	4,77	-248	-33,63
Ent.rép.mat.bureau et informatique	378	2,69	0	0,00	378	0,00
Maintenance logiciels	7 951	56,73	4 416	28,53	3 536	80,07
Ass. r.c. multirisque incendie	1 079	7,70	1 041	6,73	38	3,65
Documentation	647	4,62	596	3,85	51	8,61
Frais de séminaires et stages	0	0,00	1 607	10,38	-1 607	-100,00

Compte de résultat détaillé

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
Comptabilité	5 324	37,98	6 160	39,80	-837	-13,58
Honoraires	2 500	17,84	32 236	208,28	-29 736	-92,24
Frais actes formalités contentieux	50	0,36	0	0,00	50	0,00
Frs de salon, exposition, promotion	2 931	20,91	1 571	10,15	1 361	86,62
Cadeaux à la clientèle	13	0,09	0	0,00	13	0,00
Editions, catalogues et imprimés	2 497	17,82	6 237	40,30	-3 740	-59,97
Autre publicité, pourboires et dons	25 872	184,60	6 675	43,13	19 197	287,59
Indemnités kilométriques	1 077	7,68	1 969	12,72	-892	-45,31
Réceptions	365	2,61	600	3,88	-235	-39,13
Autres voyages et déplacements	111	0,79	209	1,35	-98	-47,01
Communications	832	5,94	806	5,21	26	3,25
Internet	361	2,58	363	2,35	-2	-0,43
Affranchissements	710	5,07	663	4,29	47	7,04
Services bancaires	0	0,00	48	0,31	-48	-100,00
Cotisations organismes de tourisme	1 352	9,65	1 352	8,74	0	0,00
	61 757	440,65	73 864	477,25	-12 107	-16,39
Total	62 041	442,67	74 520	481,48	-12 479	-16,75
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
MARGE SUR M/SES & MAT	151 386	NS	182 200	NS	-30 814	-16,91
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CHARGES	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Impôts, taxes et vers. assim.						
Taxe sur les salaires	1 194	8,52	2 447	15,81	-1 253	-51,21
Formation professionnelle (org.)	1 678	11,97	3 764	24,32	-2 086	-55,41
	2 872	20,49	6 211	40,13	-3 339	-53,75
Salaires et Traitements						
Rémunérations des salariés	102 269	729,70	91 092	588,56	11 177	12,27
Congés payés	-600	-4,28	800	5,17	-1 400	-175,00
	101 669	725,42	91 892	593,73	9 777	10,64
Charges sociales						
Urssaf	42 763	305,12	41 788	270,00	975	2,33
AG2R prévoyance	1 508	10,76	1 181	7,63	327	27,69
Malakoff médéric	10 673	76,15	10 316	66,65	357	3,46
Charges sociales s/ congés payés	-800	-5,71	900	5,82	-1 700	-188,89
Retenues sociales	-21 010	-149,91	-20 957	-135,41	-53	0,25
Médecine du travail	368	2,63	298	1,93	70	23,60
Tickets restaurants	1 435	10,24	1 728	11,16	-293	-16,93
	34 938	249,29	35 253	227,78	-316	-0,90
Amortissements et provisions						
Dot. amort. sur immobilisations	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
Autres charges						
Charges diverses gestion courante	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00
	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00
Total	149 292	NS	135 549	875,80	13 743	10,14
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 094	14,94	46 651	301,42	-44 557	-95,51
	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Compte de résultat détaillé

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
Produits financiers						
Revenus des autres créances	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
Charges financières	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat financier	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Opérations en commun	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT COURANT	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Produits exceptionnels	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Charges exceptionnelles	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat exceptionnel	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Participation des salariés	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Impôts sur les bénéfices	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15



**Analyse Financière
et de Gestion**

Soldes Intermédiaires de Gestion

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ventes de marchandises	502	100,00	790	100,00	-287	-36,39
Coût d'achats marchandises vendues	284	56,54	655	83,00	-371	-56,66
MARGE COMMERCIALE	218	43,46	134	17,00	84	62,58
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Production vendue	13 513	100,00	14 688	100,00	-1 175	-8,00
Cie de matières et sous-traitance	2 374	17,57	2 214	15,08	160	7,21
MARGE DE PRODUCTION	11 139	82,43	12 473	84,92	-1 334	-10,70
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	14 015	100,00	15 477	100,00	-1 462	-9,45
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
MARGE BRUTE GLOBALE	11 357	81,04	12 608	81,46	-1 250	-9,92
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Autres achats et charges externes	59 383	423,71	71 650	462,94	-12 267	-17,12
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
VALEUR AJOUTEE	-48 026	-342,67	-59 043	-381,48	11 017	-18,66
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Subventions d'exploitation	186 311	NS	233 849	NS	-47 538	-20,33
Impôts, taxes et verst assimilés	2 872	20,49	6 211	40,13	-3 339	-53,75
Charges de personnel	136 606	974,71	127 145	821,50	9 461	7,44
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 193	-8,51	41 450	267,82	-42 644	-102,88
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Reprises s/ charges et Transferts	6 280	44,81	1 208	7,80	5 072	420,01
Autres produits	6 822	48,67	6 186	39,97	636	10,28
Dot. amortissements et provisions	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
Autres charges	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 094	14,94	46 651	301,42	-44 557	-95,51
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Produits financiers	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat exceptionnel	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ventes de marchandises						
Ventes cartes, guides, livrets	417	83,02	602	76,22	-185	-30,71
Ventes diverses	85	16,98	188	23,78	-103	-54,58
	502	100,00	790	100,00	-287	-36,39
Coût d'achats marchandises vendues						
Achats de cartes, guides, livrets	232	46,19	402	50,89	-170	-42,26
Achats divers	52	10,35	254	32,11	-202	-79,49
	284	56,54	655	83,00	-371	-56,66
MARGE COMMERCIALE	218	43,46	134	17,00	84	62,58
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Production vendue						
Visites guidées	3 203	23,70	4 254	28,96	-1 050	-24,69
Animation Chasse à l'oeuf	1 821	13,48	1 569	10,68	252	16,06
Animation Contes	635	4,70	430	2,93	205	47,67
Animation Braderie	2 495	18,46	2 500	17,02	-5	-0,20
Autres animations	0	0,00	90	0,61	-90	-100,00
Commissions	5 359	39,66	5 845	39,80	-486	-8,32
	13 513	100,00	14 688	100,00	-1 175	-8,00
Production stockée	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Production immobilisée	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Cie de matières et sous-traitance						
Animation Chasse à l'oeuf	817	6,05	948	6,46	-131	-13,83
Animation Contes	938	6,94	463	3,15	475	102,66
Animation Braderie	603	4,46	788	5,36	-185	-23,49
Autres animations	16	0,12	15	0,10	1	4,88
	2 374	17,57	2 214	15,08	160	7,21
MARGE DE PRODUCTION	11 139	82,43	12 473	84,92	-1 334	-10,70
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	14 015	100,00	15 477	100,00	-1 462	-9,45
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
MARGE BRUTE GLOBALE	11 357	81,04	12 608	81,46	-1 250	-9,92
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Autres achats et charges externes						
Petit outillage et mobilier	713	5,09	638	4,12	75	11,78
Produits divers d'entretien	61	0,43	72	0,46	-11	-15,18
Fournitures bureau et informatiques	2 112	15,07	1 702	11,00	411	24,12
Locations matériel et mobilier	1 957	13,97	1 953	12,62	4	0,20
Ent. rép. matériel et outillage	490	3,49	738	4,77	-248	-33,63
Ent.rép.mat.bureau et informatique	378	2,69	0	0,00	378	0,00
Maintenance logiciels	7 951	56,73	4 416	28,53	3 536	80,07
Ass. r.c. multirisque incendie	1 079	7,70	1 041	6,73	38	3,65
Documentation	647	4,62	596	3,85	51	8,61
Frais de séminaires et stages	0	0,00	1 607	10,38	-1 607	-100,00
Comptabilité	5 324	37,98	6 160	39,80	-837	-13,58
Honoraires	2 500	17,84	32 236	208,28	-29 736	-92,24
Frais actes formalités contentieux	50	0,36	0	0,00	50	0,00
Frs de salon, exposition, promotion	2 931	20,91	1 571	10,15	1 361	86,62
Cadeaux à la clientèle	13	0,09	0	0,00	13	0,00

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
Editions, catalogues et imprimés	2 497	17,82	6 237	40,30	-3 740	-59,97
Autre publicité, pourboires et dons	25 872	184,60	6 675	43,13	19 197	287,59
Indemnités kilométriques	1 077	7,68	1 969	12,72	-892	-45,31
Réceptions	365	2,61	600	3,88	-235	-39,13
Autres voyages et déplacements	111	0,79	209	1,35	-98	-47,01
Communications	832	5,94	806	5,21	26	3,25
Internet	361	2,58	363	2,35	-2	-0,43
Affranchissements	710	5,07	663	4,29	47	7,04
Services bancaires	0	0,00	48	0,31	-48	-100,00
Cotisations organismes de tourisme	1 352	9,65	1 352	8,74	0	0,00
	59 383	423,71	71 650	462,94	-12 267	-17,12
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
VALEUR AJOUTEE	-48 026	-342,67	-59 043	-381,48	11 017	-18,66
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Subventions d'exploitation						
Subvention Ferney-Voltaire	126 500	902,60	126 500	817,33	0	0,00
Subvention Prévessin-Moëns	59 811	426,76	106 500	688,11	-46 689	-43,84
Subvention Cté de communes	0	0,00	849	5,49	-849	-100,00
	186 311	NS	233 849	NS	-47 538	-20,33
Impôts, taxes et verst assimilés						
Taxe sur les salaires	1 194	8,52	2 447	15,81	-1 253	-51,21
Formation professionnelle (org.)	1 678	11,97	3 764	24,32	-2 086	-55,41
	2 872	20,49	6 211	40,13	-3 339	-53,75
Charges de personnel						
Rémunérations des salariés	102 269	729,70	91 092	588,56	11 177	12,27
Congés payés	-600	-4,28	800	5,17	-1 400	-175,00
Urssaf	42 763	305,12	41 788	270,00	975	2,33
AG2R prévoyance	1 508	10,76	1 181	7,63	327	27,69
Malakoff médéric	10 673	76,15	10 316	66,65	357	3,46
Charges sociales s/ congés payés	-800	-5,71	900	5,82	-1 700	-188,89
Retenues sociales	-21 010	-149,91	-20 957	-135,41	-53	0,25
Médecine du travail	368	2,63	298	1,93	70	23,60
Tickets restaurants	1 435	10,24	1 728	11,16	-293	-16,93
	136 606	974,71	127 145	821,50	9 461	7,44
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 193	-8,51	41 450	267,82	-42 644	-102,88
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Reprises s/ charges et Transferts						
Transfert de charges d'exploitation	6 280	44,81	1 208	7,80	5 072	420,01
	6 280	44,81	1 208	7,80	5 072	420,01
Autres produits						
Produits divers gestion courante	2	0,01	0	0,00	2	0,00
Cotisations adhérents	6 820	48,66	6 186	39,97	634	10,25
	6 822	48,67	6 186	39,97	636	10,28
Dot. amortissements et provisions						
Dot. amort. sur immobilisations	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
	9 814	70,02	2 192	14,16	7 622	347,66
Autres charges						
Charges diverses gestion courante	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

euros

	31/12/13	%	31/12/12	%	Abs.(M)	Abs.(
	0	0,00	1	0,01	-1	-100,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 094	14,94	46 651	301,42	-44 557	-95,51
Quote part résultat en commun	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Produits financiers						
Revenus des autres créances	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
	1 213	8,66	1 602	10,35	-389	-24,26
Charges financières	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15
Produits exceptionnels	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Charges exceptionnelles	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Résultat exceptionnel	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Participation des salariés	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Impôts sur les bénéfices	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 307	23,60	48 253	311,77	-44 945	-93,15

Dossier de Gestion

euros

Capacité d'autofinancement

	31/12/2013	31/12/2012
	0	0
Insuffisance Brute d'Exploitation	-1 193	41 450
	0	0
+ Transfert de charges	6 280	1 208
+ Autres produits d'exploitation	6 822	6 186
- Autres charges d'exploitation	0	1
	0	0
+ Quote-part des opérations faites en commun	0	0
+ Produits financiers	1 213	1 602
- Charges financières	0	0
	0	0
+ Produits exceptionnels	0	0
- Charges exceptionnelles	0	0
	0	0
- Participation des salariés	0	0
- Impôts sur les bénéfices	0	0
	0	0
= Capacité d'autofinancement	13 121	50 445
	0	0

Dossier de Gestion

euros

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
	0	0
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	3 307	0
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	9 814	0
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	13 121	0
	0	0
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :	0	0
	0	0
Mais votre entreprise doit financer :	0	0
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)	0	14 322
Total des besoins de financement de l'exercice	0	14 322
	0	0
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	159 307	0
	0	0
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	0	0
	158 106	0
	0	0
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :	0	0
	0	0
Augmentation des autres créances	0	4 159
Diminution de la dette auprès des fournisseurs	0	1 150
Diminution des dettes fiscales et sociales	0	3 358
Augmentation des autres dettes	155	0
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation	0	8 512
	0	0
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	149 594	0
	0	0

Dossier de Gestion

euros

Les Ratios

	31/12/2013	31/12/2012
	0	0
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois
	0	0
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	0	0
	0	0
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 12 x 30
Coût d'achat	284	655
	0	0
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	0	0
	0	0
Créances clients x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	N/A x 12 x 30
C.A. TTC	14 015	15 477
	0	0
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	39	38
	0	0
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	6 772 x 12 x 30	7 922 x 12 x 30
Achats TTC	62 041	74 520
	0	0

Dossier de Gestion

euros

	31/12/2013	31/12/2012
	0	0
STRUCTURE FINANCIERE	0	0
(exprimé en %)	0	0
	0	0
Autonomie financière	380,03	330,13
Capitaux propres	134 628	131 320
-----	-----	-----
Total dettes	35 425	39 778
	0	0
Endettement financier	0,00	0,00
Emprunts	0	0
-----	-----	-----
Capitaux fixes	170 165	157 044
	0	0
Solvabilité à court terme	448,66	413,52
Actif circulant - Stock	158 938 - 0	164 492 - 0
-----	-----	-----
Dettes hors emprunt	35 425	39 778
	0	0



Annexe

Synthèse de l'annexe

	Appl.	N/Apl.
REGLES ET METHODES COMPTABLES		
- Règles et méthodes comptables	x	
- Faits caractéristiques		x
NOTES SUR LE BILAN		
- Actif immobilisé	x	
- Frais d'établissement		x
- Frais de recherche et de développement		x
- Fonds commercial		x
- Intérêts immobilisés		x
- Liste des filiales		x
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x
- Etat des échéances des dettes et des créances	x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x
- Dettes garanties par des suretés réelles		x
- Dépréciation des stocks		x
- Dépréciation des créances		x
- Dépréciation des valeurs mobilières		x
- Composition du capital social		x
- Parts bénéficiaires		x
- Obligations convertibles échangeables		x
- Provisions réglementées		x
- Provisions pour risques et charges		x
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x
- Actions propres		x
- Règlement des difficultés des entreprises		x
- Passifs sans évaluation fiable		x
- Charges constatées d'avance	x	
- Produits constatés d'avance	x	
- Produits à recevoir	x	
- Charges à payer	x	
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT		
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées		x
- Transferts de charges exceptionnelles		x
- Base de l'impôt sur les sociétés		x
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x

Synthèse de l'annexe

	Appl.	N/Apl.
AUTRES INFORMATIONS		
- Evénements postérieurs à la clôture		x
- Effectifs		x
- Rémunération globale & par catégorie de dirigeants		x
- Avances aux dirigeants		x
- Engagements financiers donnés		x
- Crédit-bail		x
- Engagement de retraite		x

Règles et méthodes comptables

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions 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 à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Notes sur le bilan

euros

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentati	Diminution	En fin d'exercice
	0	0	0	0
- Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
- Fonds commercial	0	0	0	0
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 119	10 405	0	33 524
Immobilisations incorporelles	23 119	10 405	0	33 524
	0	0	0	0
- Terrains	0	0	0	0
- Constructions sur sol propre	0	0	0	0
- Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	0	0	0	0
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
- Installations générales, agencements aménagement divers	5 437	2 709	0	8 146
- Matériel de transport	0	0	0	0
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 775	1 208	0	4 982
- Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
- Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
- Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	9 211	3 917	0	13 128
	0	0	0	0
- Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
- Autres participations	0	0	0	0
- Autres titres immobilisés	0	0	0	0
- Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	32 330	14 322	0	46 653
	0	0	0	0

Notes sur le bilan

euros

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisatio incorporelles	Immobilisatio corporelles	Immobilisatio financières	Total
	0	0	0	0
Ventilation des augmentations	0	0	0	0
Virements de poste à poste	0	0	0	0
Virements de l'actif circulant	0	0	0	0
Acquisitions	10 405	3 917	0	14 322
Apports	0	0	0	0
Créations	0	0	0	0
Réévaluations	0	0	0	0
	0	0	0	0
Augmentations de l'exercice	10 405	3 917	0	14 322
	0	0	0	0
Ventilation des diminutions	0	0	0	0
Virements de poste à poste	0	0	0	0
Virements vers l'actif circulant	0	0	0	0
Cessions	0	0	0	0
Scissions	0	0	0	0
Mises hors service	0	0	0	0
	0	0	0	0
Diminutions de l'exercice	0	0	0	0
	0	0	0	0

Notes sur le bilan

euros

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentati	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
- Fonds commercial	0	0	0	0
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 839	8 329	0	27 168
Immobilisations incorporelles	18 839	8 329	0	27 168
	0	0	0	0
- Terrains	0	0	0	0
- Constructions sur sol propre	0	0	0	0
- Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 123	532	0	4 655
- Matériel de transport	0	0	0	0
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 762	953	0	3 714
- Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	6 885	1 485	0	8 370
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	25 724	9 814	0	35 538
	0	0	0	0

Notes sur le bilan

euros

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 344 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0	0	0
Autres	0	0	0
	0	0	0
Créances de l'actif circulant :	0	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	0	0	0
Autres	3 301	3 301	0
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0
Charges constatées d'avance	6 043	6 043	0
	0	0	0
Total	9 344	9 344	0
	0	0	0
Prêts accordés en cours d'exercice	0	0	0
Prêts récupérés en cours d'exercice	0	0	0
Prêts et avances consentis aux associés	0	0	0
	0	0	0

Produits à recevoir

	Montant
	0
Feurs - rabais et avoirs à recevoir	225
Etat - produits à recevoir	2 825
Divers - produits à recevoir	251
	0
Total	3 301
	0

Dettes

Notes sur le bilan

euros

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 35 425 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un	Echéances à plus d'un a	Echéances à plus de 5 a
	0	0	0	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :	0	0	0	0
- à 2 ans au maximum à l'origine	0	0	0	0
- à plus de 2 ans à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	6 772	6 772	0	0
Dettes fiscales et sociales	27 745	27 745	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres dettes	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	908	908	0	0
	0	0	0	0
Total	35 425	35 425	0	0
	0	0	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	0	0	0
Emprunts remboursés sur l'exercice	0	0	0	0
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	0	0	0	0
	0	0	0	0

Charges à payer

	Montant
	0
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 126
Personnel - charges à payer	4 400
Org. sociaux - charges à payer	3 337
	0
Total	10 863
	0

Notes sur le bilan

euros

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelle
	0	0	0
Charges constatées d'avance	6 043	0	0
	0	0	0
Total	6 043	0	0
	0	0	0

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
	0	0	0
Produits constatés d'avance	908	0	0
	0	0	0
Total	908	0	0
	0	0	0

Notes sur le compte de résultat

euros

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2013
	0
Prestations de services	8 154
Ventes de marchandises	502
Produits des activités annexes	5 359
	0
TOTAL	14 015
	0

Répartition par marché géographique

	31/12/2013
	0
France	14 015
	0
TOTAL	14 015
	0

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 2 786 euros

F 2 A
10 boulevard du Lycée
74000 ANNECY



C A B I N E T

Ballara

EXPERT COMPTABLE - AUDIT & CONSEIL