

**MAISON DU TOURISME
MARENNES OLERON**
22 Rue Dubois Meynardie
17320 MARENNES

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/12/2013

EXCO VALLIANCE

Siège social :

23, Rue Pascal – BP 69
17443 Aytre cedex
Tel. : (33) 05.46.42.42.85
Fax : (33) 05.46.43.45.24
Email : spclr@exco.fr

6, Rue Antoine Chanzy
17300 Rochefort
Tel. : (33) 05.46.82.30.50
Fax : (33) 05.46.87.59.63

8, Avenue des Vagues
17200 Royan
Tel. : (33) 05.46.08.02.82
Fax : (33) 05.46.08.02.83
Email : pgry@exco.fr

Les Grands Champs n°57
16710 St Yrieix sur Charente
Tel. : (33) 05.45.39.49.93
Fax : (33) 05.45.38.82.94
Email : pgra@exco.fr

32, Boulevard Chanzy
16300 Barbezieux Saint Hilaire
Tel. : (33) 05.45.78.31.84
Fax : (33) 05.45.78.96.69

ATTESTATION

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	329 171,81
chiffre d'affaires	251 853,11
résultat net comptable	8 009,87

Fait à ROCHEFORT
Le 20/03/2014

Jacques Pierrin
Expert Comptable

Sommaire

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat

Annexe

Bilan actif détaillé

Bilan passif détaillé

Compte de résultat détaillé

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Compte de résultat analytique

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat avec marges

Éléments caractéristiques de gestion

Tableau de trésorerie

Liasse fiscale

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 170	2 985	185	0,06	125	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	16 600	14 885	1 715	0,52	3 321	1,03
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	19 785	17 870	1 915	0,58	3 461	1,07
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 519		5 519	1,68	7 485	2,32
Avances & acomptes versés sur commandes					230	0,07
Créances usagers et comptes rattachés	16 334	3 215	13 119	3,99	23 348	7,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 640		6 640	2,02		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 171		2 171	0,66	9 459	2,94
. Autres	27 891		27 891	8,47	4 380	1,36
Valeurs mobilières de placement	72 690		72 690	22,08	169 390	52,58
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	190 804		190 804	57,96	97 413	30,24
Charges constatées d'avance	8 422		8 422	2,56	7 012	2,18
TOTAL (II)	330 472	3 215	327 257	99,42	318 716	98,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	350 257	21 085	329 172	100,00	322 177	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	214 709	65,23	214 709	66,64
Report à nouveau	-9 212	-2,79	-2 365	-0,72
Résultat de l'exercice	8 010	2,43	-6 847	-2,12
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	213 507	64,86	205 497	63,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	55	0,02	388	0,12
Fournisseurs et comptes rattachés	44 540	13,53	56 509	17,54
Autres	65 123	19,78	58 208	18,07
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 947	1,81	1 576	0,49
TOTAL (IV)	115 665	35,14	116 680	36,22
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	329 172	100,00	322 177	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	10 270		10 270	4,08	13 625	5,07	-3 355	-24,61	
Production vendue de biens									
Prestations de services	241 583		241 583	95,92	255 021	94,93	-13 438	-5,26	
Montants nets produits d'expl.	251 853		251 853	100,00	268 646	100,00	-16 793	-6,24	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			298 730	118,61	267 984	99,75	30 746	11,47	
Cotisations									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			35	0,01	1 033	0,38	-998	-96,60	
Reprise sur provisions, dépréciations			1 226	0,49	345	0,13	881	255,36	
Transfert de charges			40 634	16,13	35 524	13,22	5 110	14,38	
Sous-total des autres produits d'exploitation			340 625	135,25	304 885	113,49	35 740	11,72	
Total des produits d'exploitation (I)			592 478	235,25	573 532	213,49	18 946	3,30	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			1 857	0,74	1 603	0,60	254	15,85	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			1 857	0,74	1 603	0,60	254	15,85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			486	0,19			486	N/S	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			486	0,19			486	N/S	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			594 821	236,18	575 135	214,09	19 686	3,42	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
							-6 847	-2,54	6 847
TOTAL GENERAL			594 821	236,18	581 982	216,64	12 839	2,21	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises			5 959	2,37	10 889	4,05	-4 930	-45,27	
Variations stocks de marchandises			1 966	0,78	-2 019	-0,74	3 985	197,37	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			97 883	38,87	151 710	56,47	-53 827	-35,47	
Services extérieurs			61 997	24,62	20 686	7,70	41 311	199,71	
Autres services extérieurs			119 558	47,47	116 538	43,38	3 020	2,59	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 304	1,71	3 686	1,37	618	16,77	
Salaires et traitements			213 467	84,76	204 272	76,04	9 195	4,50	
Charges sociales			75 164	29,84	72 425	26,98	2 739	3,78	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	2 932	1,16	3 213	1,20	-281	-8,74
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	794	0,32	573	0,21	221	38,57
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	2 787	1,11	8	0,00	2 779	NS
Total des charges d'exploitation (I)	586 811	233,00	581 982	216,64	4 829	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	586 811	233,00	581 982	216,64	4 829	0,83
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	8 010	3,18			8 010	NS
TOTAL GENERAL	594 821	236,18	581 982	216,64	12 839	2,21

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 329 171,81 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 8 009,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/03/2014 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC 99-01) sur les Associations et fondations, conformément aux principes comptables de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- La Maison du Tourisme travaille sur deux secteurs d'activité :

La Promotion et l'Édition de Pays Marennes Oléron.

Le secteur de la promotion n'est pas fiscalisable (pas d'is, de tva, de taxe....) contrairement au secteur de l'édition.

Les frais communs sont répartis pour moitié sur le secteur de l'édition et pour moitié sur le secteur de la promotion.

La tva sur les frais communs fait l'objet d'un calcul de coefficients, selon le nouveau dispositif applicable au 1er janvier 2008.

Les subventions n'étant pas directement liées au prix des opérations imposables ; elles n'ont pas été prises en compte dans la calcul du coefficient de taxation.

- Stocks de marchandises : Les marchandises en stock (dvd, pistes cyclables, tee shirts, cendriers,...) sont évalués au prix d'achat connu.

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- valeurs mobilières de placement :

La Maison du Tourisme ne détient plus de portefeuille de FCP au 31/12/13.

- Un contrat de refacturation pour la mise à disposition de matériel de photocopie, de routage pour le courrier et de collecte de courrier a été mis en place à compter du 1/1/2013 entre le Syndicat Mixte du Pays Marennes Oléron et la Maison du Tourisme de l'île d'Oléron et du Bassin de Marennes.

- Un contrat de mise à disposition d'un espace de bureaux et de services dans la Maison des Initiatives et des Services a été signé. Il est applicable à compter du 1er janvier 2013.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Le montant du CICE s'élève à 6640 euros pour l'exercice clos au 31/12/13.

Seuls le secteur commun et le secteur de l'édition sont fiscalisables, donc, concernés par le CICE.

Il a été comptabilisé en compte 649, en moins des charges de personnel.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 19 785 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 832	338		3 170
Immobilisations corporelles	15 552	1 049		16 600
Immobilisations financières	15			15
TOTAL	18 399	1 387		19 785

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 17 870 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 707	278		2 985
Immobilisations corporelles	12 231	2 654		14 885
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	14 938	2 932		17 870

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	3 170	2 985	185	1 ans
Matériel de transport	7 835	7 661	174	5 ans
Matériel informatique	8 765	7 224	1 541	3 ans
TOTAL	19 770	17 870	1 900	

3.2 - Etat des créances = 61 458 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	61 458	61 458	
TOTAL	61 458	61 458	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 3 215 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	3 647	3 215	3 647		3 215
Comptes financiers					
Total	3 647	3 215	3 647		3 215

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 31 966 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	3 385
Autres créances	27 891
Disponibilités	690
TOTAL	31 966

3.5 - Charges constatées d'avance = 8 422 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 115 610 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	44 540	44 540		
Dettes fiscales & sociales	65 123	65 123		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	5 947	5 947		
TOTAL	115 610	115 610		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 44 750 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	16 633
Dettes fiscales & sociales	28 117
Autres dettes	
TOTAL	44 750

4.3 - Produits constatés d'avance = 5 947 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 251 853 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	10 270	4,08 %
Prestations de services	241 583	95,92 %
TOTAL	251 853	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 850
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 850

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

6.4 - Autres informations complémentaires

L'indemnité de départ en retraite concernant l'ensemble du personnel s'élève à 22.070 euros.

La méthode de calcul retenue a été la méthode rétrospective prorata temporis, avec départ à l'initiative du salarié et un taux d'actualisation de 2.25%.

Celle ci est indiquée à titre indicative ; elle n'a pas fait l'objet d'une provision au 31 décembre 2013 dans les comptes.

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2013				31/12/2012	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 170	2 985	185	0,08	125	0,04
20500000 Logiciels	3 170		3 170	0,96	2 832	0,88
28050000 Amt. logiciels		2 985	-2 985	-0,90	-2 707	-0,83
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	16 600	14 885	1 715	0,52	3 321	1,03
21820000 Matériel de Transport	7 835		7 835	2,38	7 835	2,43
21830000 Matériel informatique	8 765		8 765	2,66	7 717	2,40
28182000 Amt. matériel Transport		7 661	-7 661	-2,32	-6 094	-1,88
28183000 Amt. matériel informatique		7 224	-7 224	-2,18	-6 137	-1,89
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
27180000 Parts Sociales	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	19 785	17 870	1 915	0,58	3 461	1,07
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 519		5 519	1,68	7 485	2,32
37000000 Stock de DVD	657		657	0,20	1 877	0,58
37100000 Stock Cendriers	301		301	0,09	763	0,24
37200000 Stock Pistes Cyclables	3 175		3 175	0,96	3 379	1,05
37400000 Stock Polos-tee shirts-chemisiers	1 387		1 387	0,42	1 467	0,46
Avances & acomptes versés sur commandes					230	0,07
40910000 Fournisseurs avance et acompte					230	0,07
Créances usagers et comptes rattachés	16 334	3 215	13 119	3,99	23 348	7,25
41110000 Clients	9 103		9 103	2,77	22 076	6,85
41610000 Clients douteux	3 845		3 845	1,17	4 660	1,45
41810000 Clients factures à établir	3 385		3 385	1,03	259	0,08
49110000 Prov. dépréciation des comptes clients		3 215	-3 215	-0,97	-3 647	-1,12
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices	6 640		6 640	2,02		
44400000 Etat - Impôt sur les Sociétés	6 640		6 640	2,02		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2013				31/12/2012	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 171		2 171	0,66	9 459	2,94
44566000 Tva/autres biens et services	260		260	0,08	467	0,14
44567000 Crédit de TVA					7 646	2,37
44571000 TVA Collectée 19,6%	896		896	0,27		
44571200 TVA Collectée 5,5%					93	0,03
44586000 Tva sur Factures non parvenues	1 015		1 015	0,31	1 226	0,38
44587000 Tva collectée/facture à établir					26	0,01
. Autres	27 891		27 891	8,47	4 380	1,36
40980000 Avoir à recevoir					69	0,02
46870000 Produits à Recevoir	27 891		27 891	8,47	4 311	1,34
Valeurs mobilières de placement	72 690		72 690	22,08	169 390	52,58
50810000 VMP					169 390	52,58
50820000 DAT "Tonic à Préavis"	72 000		72 000	21,87		
50880000 Intérêts Courus/DAT Tonic	690		690	0,21		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	190 804		190 804	57,96	97 413	30,24
51200000 Crédit Mutuel	18 197		18 197	5,53	19 565	6,07
51210000 Livret bleu	77 239		77 239	23,46	77 805	24,15
51220000 Livret partenaire association CM	95 269		95 269	28,94		
53100000 Caisse	99		99	0,03	43	0,01
Charges constatées d'avance	8 422		8 422	2,56	7 012	2,18
48600000 Charges Constatées d'Avance	8 422		8 422	2,56	7 012	2,18
TOTAL (II)	330 472	3 215	327 257	99,42	318 716	98,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	350 257	21 085	329 172	100,00	322 177	100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2013		31/12/2012	
	(12 mois)		(12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	214 709	65,23	214 709	66,64
10630000 Réserves statutaires	214 709	65,23	214 709	66,64
Report à nouveau	-9 212	-2,79	-2 365	-0,72
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-9 212	-2,79	-2 365	-0,72
Résultat de l'exercice	8 010	2,43	-6 847	-2,12
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	213 507	64,86	205 497	63,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	55	0,02	388	0,12
41910000 Avance et Acompte Clients	55	0,02	78	0,02
41980000 Client avoir à établir			310	0,10
Fournisseurs et comptes rattachés	44 540	13,53	56 509	17,54
40110000 Fournisseurs	27 907	8,48	48 809	15,15
40810000 Fournisseurs Factures non Parvenues	16 633	5,05	7 700	2,39
Autres	65 123	19,78	58 208	18,07
42820000 Provision Congés payés	16 958	5,15	17 357	5,39
43110000 Urssaf	29 212	8,87	22 176	6,88
43730000 Retraite	6 427	1,95	6 521	2,02
43731000 Prévoyance	634	0,19	1 209	0,38
43820000 Provision Charges sociales /cp	6 818	2,07	6 517	2,02
43860000 Organismes sociaux à Payer	4 341	1,32	4 120	1,28
44551000 Tva à encaisser	53	0,02		
44571000 TVA Collectée 19,6%			208	0,06
44571200 TVA Collectée 5,5%	1	0,00		
44571210 TVA Collectée 7%	165	0,05	100	0,03
44587000 Tva collectée/facture à établir	514	0,16		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 947	1,81	1 576	0,49
48700000 Produits constatés d'avance	5 947	1,81	1 576	0,49
TOTAL (IV)	115 665	35,14	116 680	36,22

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIFExercice clos le
31/12/2013
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2012
(12 mois)

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF**329 172**

100,00

322 177

100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

MAISON DU TOURISME MARENNES OLÉRON COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	10 270		10 270	4,08	13 625	5,07	-3 355	-24,61
70710000 Ventes DVD	887		887	6,35	2 049	0,76	-1 162	-56,70
70720000 Ventes cendriers	260		260	6,10	2 609	0,97	-2 349	-90,02
70730000 Ventes carte piste cyclable Oléron	7 838		7 838	3,11	7 634	2,84	204	2,67
70731000 Ventes carte piste cyclable Marene	442		442	0,18	464	0,17	-22	-4,73
70732000 Ventes Guide Rando PMO	529		529	0,21	805	0,30	-276	-34,28
70740100 Ventes cartes IO affiches	128		128	0,05			128	N/S
70750000 Ventes produits terroirs	187		187	0,07			187	N/S
70780000 Ventes de tee shirt					13	0,00	-13	-100,00
70781000 Ventes Chemisiers					51	0,02	-51	-100,00
Production vendue de biens								
Prestations de services	241 583		241 583	95,92	255 021	94,93	-13 438	-5,26
70640000 Encart pub. dans guide touristique	57 793		57 793	22,95	59 341	22,09	-1 548	-2,60
70640100 Encart pub. dans guide pratique	78 132		78 132	31,02	79 399	29,56	-1 267	-1,59
70640200 Encart pub. dans guide location	8 140		8 140	3,23	8 203	3,05	-63	-0,76
70640300 Prestation service Internet	41 872		41 872	16,63	41 104	15,30	768	1,87
70640400 Prestation serv visite estivales	1 400		1 400	0,56	1 260	0,47	140	11,11
70640800 Prestation services Guidages	30 878		30 878	12,26	36 422	13,56	-5 544	-15,21
70640810 Visites guidées individuelles	12 860		12 860	5,11	11 282	4,20	1 578	13,99
70640820 Visites guidées Criées	8 383		8 383	3,33	6 728	2,50	1 655	24,60
70640830 Visites maisons aieulles					720	0,27	-720	-100,00
70640900 Encart pub. guide groupe					9 370	3,49	-9 370	-100,00
70641000 Pass MO	2 125		2 125	0,84			2 125	N/S
70641100 Livrets Etrangers					1 193	0,44	-1 193	-100,00
Montants nets produits d'expl.	251 853		251 853	100,00	268 646	100,00	-16 793	-6,24
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			298 730	118,61	267 984	99,75	30 746	11,47
74110000 Subvention Syndicat Mixte			245 000	97,28	245 400	91,35	-400	-0,15
74120000 Partenariat Crédit Mutuel			3 000	1,19	3 000	1,12	0	0,00
74130000 Subvention CDC Sud Charente					15 000	5,58	-15 000	-100,00
74140000 Subvention Valo Patrimoine et act marit			50 730	20,14	4 584	1,71	46 146	N/S
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			35	0,01	1 033	0,38	-998	-96,60
75800000 Produits divers de gestion courante			35	0,01	1 033	0,38	-998	-96,60
Reprise sur provisions, dépréciations			1 226	0,49	345	0,13	881	255,36
78174000 Reprise s/prov créances douteuses			1 226	0,49	345	0,13	881	255,36
Transfert de charges			40 634	16,13	35 524	13,22	5 110	14,38
79120000 Refacturation accueil presse					311	0,12	-311	-100,00
79120200 Refacturation frais généraux			573	0,23			573	N/S
79120210 Refacturation Copies Ricoh			1 419	0,56			1 419	N/S
79120300 Refacturation publication			16 000	6,35	8 000	2,98	8 000	100,00
79120400 Refacturation internet			345	0,14	2 359	0,88	-2 014	-85,37
79120500 Refacturation conception brochure			666	0,26	1 003	0,37	-337	-33,59
79121000 Refacturation frais postaux			8 508	3,38	1 314	0,49	7 194	547,49
79121100 Refacturation enveloppes			403	0,16	799	0,30	-396	-49,55
79121200 Refacturation fiches Rando			197	0,08	197	0,07	0	0,00
79121300 Refacturation eau					711	0,26	-711	-100,00
79131000 Remboursement formation			1 092	0,43	504	0,19	588	116,67
79140000 Remboursement aide Emplois			11 430	4,54	15 183	5,65	-3 753	-24,71
79141000 Remboursement IJSS					5 144	1,91	-5 144	-100,00

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Sous-total des autres produits d'exploitation	340 625	135,25	304 885	113,49	35 740	11,72	
Total des produits d'exploitation (I)	592 478	235,25	573 532	213,49	18 946	3,30	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Exédent transféré (II)							
PRODUITS FINANCIERS:							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés	1 857	0,74	1 603	0,60	254	15,85	
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	3	0,00	298	0,11	-295	-98,98	
76810000 Intérêts comptes financiers	1 854	0,74	1 305	0,49	549	42,07	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)	1 857	0,74	1 603	0,60	254	15,85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion	486	0,19			486	N/S	
77200000 Produits sur exercices antérieurs	486	0,19			486	N/S	
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)	486	0,19			486	N/S	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	594 821	236,18	575 135	214,09	19 686	3,42	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-6 847	-2,54	6 847	-100,00	
TOTAL GENERAL	594 821	236,18	581 982	216,64	12 839	2,21	
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises	5 959	2,37	10 889	4,05	-4 930	-45,27	
60720000 Achats cendriers			2 700	1,01	-2 700	-100,00	
60730000 Achats Pistes Cyclables IO	5 670	2,25	5 670	2,11		0,00	
60731000 Achats Pistes cyclables Marennes			1 300	0,48	-1 300	-100,00	
60732000 Achats Guide Rando PMO			1 332	0,50	-1 332	-100,00	
60751000 Achats carte IO affiches	360	0,14			360	N/S	
60790000 Achats tee shirts	-71	-0,02	-113	-0,03	42	37,17	
Variations stocks de marchandises	1 966	0,78	-2 019	-0,74	3 985	197,37	
60370000 Variation stock DVD	1 220	0,48	235	0,09	985	419,15	
60371000 Variation stocks cendriers	463	0,18	-209	-0,07	672	321,53	
60372000 Variation stock Pistes Cyclables	204	0,08	-2 175	-0,80	2 379	109,38	
60373000 Variation stock tee shirt	80	0,03	130	0,05	-50	-38,45	
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats non stockés	97 883	38,87	151 710	56,47	-53 827	-35,47	
60410000 Guide Touristique	15 350	6,09	19 017	7,08	-3 667	-19,27	
60420000 Guide Pratique	37 670	14,96	39 663	14,76	-1 993	-5,01	
60430000 Guide locations	3 820	1,52	4 115	1,53	-295	-7,16	
60440000 Achats Visites Guidées	13 678	5,43	13 298	4,95	380	2,86	
60450000 Guide Groupe	20	0,01	1 477	0,55	-1 457	-98,64	
60460000 Achats internet	3 212	1,28	52 835	19,67	-49 623	-93,91	
60470000 Cartes étrangères			2 037	0,76	-2 037	-100,00	
60480000 Achats Manifestations	3 855	1,53	4 588	1,71	-733	-15,97	
60491000 Achats pass mo	1 583	0,63	1 250	0,47	333	26,64	
60491200 Achats Fiches Randonnées	70	0,03	191	0,07	-121	-63,34	
60491300 Achats divers	769	0,31	820	0,31	-51	-6,21	
60491400 Prestation S-valo patrim AXE 4	11 396	4,52			11 396	N/S	

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
60610000 Eaux			998	0,37	-998	-100,00
60612000 Electricité			4 601	1,71	-4 601	-100,00
60614000 Carburant	2 152	0,85	2 297	0,86	-145	-6,30
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	70	0,03	98	0,04	-28	-28,56
60632000 Petits Equipements	203	0,08	457	0,17	-254	-55,57
60640000 Fournitures de Bureau	3 967	1,58	3 968	1,48	-1	-0,02
60680000 Achats matières et fournitures	69	0,03			69	N/S
Services extérieurs	61 997	24,62	20 686	7,70	41 311	199,71
61320000 Locations immobilières	12 000	4,76			12 000	N/S
61350000 Location Néopost -balance+support	2 904	1,15	2 259	0,84	645	28,55
61351000 Location copieur longue durée	2 433	0,97	2 760	1,03	-327	-11,84
61352000 loc VP-P207- BZ718LR	2 757	1,09	3 254	1,21	-497	-15,26
61400000 Charges locatives			177	0,07	-177	-100,00
61550000 Entretien Réparation Véhicules	813	0,32	338	0,13	475	140,53
61560000 Maintenance	1 740	0,69	2 813	1,05	-1 073	-38,13
61600000 Assurances	2 511	1,00	2 598	0,97	-87	-3,34
61700000 Etudes Valo Patrim AXE 4	35 423	14,06	5 732	2,13	29 691	517,99
61800000 Frais de Formation	875	0,35	320	0,12	555	173,44
61810000 Documentation générale	387	0,15	436	0,16	-49	-11,23
61850000 Frais colloques séminaires	155	0,06			155	N/S
Autres services extérieurs	119 558	47,47	116 538	43,38	3 020	2,59
62210000 Honoraires valo Patrimoine AXE 4	3 911	1,55			3 911	N/S
62260000 Honoraires Comptables	7 983	3,17	8 487	3,16	-504	-5,93
62261000 Honoraires Sociaux	758	0,30	1 633	0,61	-875	-53,57
62270000 Frais actes et contentieux	321	0,13	1 190	0,44	-869	-73,02
62330000 Foires et Expositions	2 072	0,82	9 055	3,37	-6 983	-77,11
62340000 Cadeaux	40	0,02	25	0,01	15	60,00
62370000 Publications	67 725	26,89	50 135	18,66	17 590	35,09
62380000 Pourboires et Dons	71	0,03	2 329	0,87	-2 258	-96,94
62470000 Transports Divers	77	0,03			77	N/S
62510000 Voyages et Déplacement	3 014	1,20	2 385	0,89	629	26,37
62511000 Frais Déplacement Salons	650	0,26	2 366	0,88	-1 716	-72,52
62550000 Frais de déménagement			2 050	0,76	-2 050	-100,00
62570000 Réceptions	592	0,24	657	0,24	-65	-9,88
62571000 Frais Accueil journalistes	6 739	2,68	6 668	2,48	71	1,06
62600000 Téléphone-fax	2 863	1,14	4 726	1,76	-1 863	-39,41
62610000 Affranchissement	20 944	8,32	22 780	8,48	-1 836	-8,05
62700000 Services Bancaires	156	0,06	141	0,05	15	10,64
62810000 Cotisations Diverses	1 642	0,65	1 913	0,71	-271	-14,16
Impôts, taxes et versements assimilés	4 304	1,71	3 686	1,37	618	16,77
63120000 Taxe d'apprentissage	1 498	0,59	1 217	0,45	281	23,09
63330000 Formation continue	2 756	1,09	2 283	0,85	473	20,72
63540000 Droit timbre et enregistrement	50	0,02	186	0,07	-136	-73,11
Salaires et traitements	213 467	84,76	204 272	76,04	9 195	4,50
64110000 Salaires Bruts	211 760	84,08	199 471	74,25	12 289	6,16
64120000 Variation Provision Congés Payés	-399	-0,15	3 677	1,37	-4 076	-110,84
64140000 Indemnités -avantages(chq cadeau)	2 106	0,84	1 124	0,42	982	87,37
Charges sociales	75 164	29,84	72 425	26,96	2 739	3,78
64510000 Charges Patronales Urssaf	64 895	25,77	55 600	20,70	9 295	16,72
64530000 Charges Patronales Retraite	13 850	5,50	13 037	4,85	813	6,24
64531000 Charges Patronales Prévoyance	2 348	0,93	2 237	0,83	111	4,96
64550000 Variation ch.so sur congés payés	301	0,12	1 000	0,37	-699	-69,89
64750000 Médecine du Travail	410	0,16	550	0,20	-140	-25,44
64900000 CICE	-6 640	-2,63			-6 640	N/S
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	2 932	1,16	3 213	1,20	-281	-8,74
68111000 Dot amort.immo.incorpor.	278	0,11	270	0,10	8	2,96
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 654	1,05	2 943	1,10	-289	-9,81

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	794	0,32	573	0,21	221	38,57
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	794	0,32	573	0,21	221	38,57
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	2 787	1,11	8	0,00	2 779	N/S
65440000 Créances irrécouvrables	2 706	1,07			2 706	N/S
65800000 Charges diverses de gestion courante	81	0,03	8	0,00	73	912,50
Total des charges d'exploitation (I)	586 811	233,00	581 982	216,64	4 829	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	586 811	233,00	581 982	216,64	4 829	0,83
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	8 010	3,18			8 010	N/S
TOTAL GENERAL	594 821	236,18	581 982	216,64	12 839	2,21

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	10 270	13 625	-3 355	-24,61
- Cout direct d'achat	5 959	10 889	-4 930	-45,27
+/- Variation du stock de marchandises	1 966	-2 019	3 985	197,37
Marge commerciale (I)	2 345	4 755	-2 410	-50,67
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>22,84 %</i>	<i>34,90 %</i>		
+ Production vendue	241 583	255 021	-13 438	-5,26
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	241 583	255 021	-13 438	-5,26
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	91 422	139 290	-47 868	-34,36
Marge brute sur production (II)	150 161	115 731	34 430	29,75
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>62,16 %</i>	<i>45,38 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	152 506	120 487	32 019	26,57
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>60,55 %</i>	<i>44,85 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	158 812	134 447	24 365	18,12
Valeur ajoutée produite	-6 306	-13 960	7 654	54,83
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>-2,50 %</i>	<i>-5,20 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	298 730	267 984	30 746	11,47
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 304	3 686	618	16,77
- Salaires et traitements	202 037	183 946	18 091	9,83
- Charges sociales	75 164	72 425	2 739	3,78
Excédent brut d'exploitation	10 920	-6 033	16 953	281,00
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>4,34 %</i>	<i>-2,25 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 226	345	881	255,36
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 932	3 213	-281	-8,74
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	794	573	221	38,57
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	35	1 033	-998	-96,60
- Autres charges de gestion courante	2 787	8	2 779	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	5 667	-8 450	14 117	167,07
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>2,25 %</i>	<i>-3,15 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 857	1 603	254	15,85
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	7 524	-6 847	14 371	209,89
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>2,99 %</i>	<i>-2,55 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	486		486	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	486		486	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	8 010	-6 847	14 857	216,99
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>3,18 %</i>	<i>-2,55 %</i>		

MAISON DU TOURISME MARENNES OLÉRON SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	10 270	13 625	-3 355	-24,61
70710000 Ventes DVD	887	2 049	-1 162	-56,70
70720000 Ventes cendriers	260	2 609	-2 349	-90,02
70730000 Ventes carte piste cyclable Oléron	7 838	7 634	204	2,67
70731000 Ventes carte piste cyclable Marennes	442	464	-22	-4,73
70732000 Ventes Guide Rando PMO	529	805	-276	-34,28
70740100 Ventes cartes IO affiches	128		128	N/S
70750000 Ventes produits terroirs	187		187	N/S
70780000 Ventes de tee shirt		13	-13	-100,00
70781000 Ventes Chemisiers		51	-51	-100,00
- Cout direct d'achat	5 959	10 889	-4 930	-45,27
60720000 Achats cendriers		2 700	-2 700	-100,00
60730000 Achats Pistes Cyclables IO	5 670	5 670		0,00
60731000 Achats Pistes cyclables Marennes		1 300	-1 300	-100,00
60732000 Achats Guide Rando PMO		1 332	-1 332	-100,00
60751000 Achats carte IO affiches	360		360	N/S
60790000 Achats tee shirts	-71	-113	42	-37,17
+/- Variation du stock de marchandises	1 966	-2 019	3 985	197,37
60370000 Variation stock DVD	1 220	235	985	419,15
60371000 Variation stocks cendriers	463	-209	672	321,53
60372000 Variation stock Pistes Cyclables	204	-2 175	2 379	109,38
60373000 Variation stock tee shirt	80	130	-50	-38,45
Marge commerciale (I)	2 345	4 755	-2 410	-50,67
Taux de marge commerciale	22,84 %	34,90 %		
+ Production vendue	241 583	255 021	-13 438	-5,26
70640000 Encart pub. dans guide touristique	57 793	59 341	-1 548	-2,60
70640100 Encart pub. dans guide pratique	78 132	79 399	-1 267	-1,59
70640200 Encart pub. dans guide location	8 140	8 203	-63	-0,76
70640300 Prestation service Internet	41 872	41 104	768	1,87
70640400 Prestation serv visite estivales	1 400	1 260	140	11,11
70640800 Prestation services Guidages	30 878	36 422	-5 544	-15,21
70640810 Visites guidées individuelles	12 860	11 282	1 578	13,99
70640820 Visites guidées Créées	8 383	6 728	1 655	24,60
70640830 Visites maisons aleuelles		720	-720	-100,00
70640900 Encart pub. guide groupe		9 370	-9 370	-100,00
70641000 Pass MO	2 125		2 125	N/S
70641100 Livrets Etrangers		1 193	-1 193	-100,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	241 583	255 021	-13 438	-5,26
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	91 422	139 290	-47 868	-34,38
60410000 Guide Touristique	15 350	19 017	-3 667	-19,27
60420000 Guide Pratique	37 670	39 663	-1 993	-5,01
60430000 Guide locations	3 820	4 115	-295	-7,16
60440000 Achats Visites Guidées	13 678	13 298	380	2,88
60450000 Guide Groupe	20	1 477	-1 457	-98,64
60460000 Achats internets	3 212	52 835	-49 623	-93,91
60470000 Cartes étrangères		2 037	-2 037	-100,00
60480000 Achats Manifestations	3 855	4 588	-733	-15,97
60491000 Achats pass mo	1 583	1 250	333	26,64
60491200 Achats Fiches Randonnées	70	191	-121	-63,34
60491300 Achats divers	769	820	-51	-6,21
60491400 Prestation S-valo patrim AXE 4	11 396		11 396	N/S
Marge brute sur production (II)	150 161	115 731	34 430	29,75
Taux de marge brute sur production	62,16 %	45,38 %		
Marge brute globale (I + II)	152 506	120 487	32 019	26,57
Taux de marge brute globale	60,55 %	44,85 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	158 812	134 447	24 365	18,12
60610000 Eaux		998	-998	-100,00
60612000 Electricité		4 601	-4 601	-100,00
60614000 Carburant		2 297	-145	-6,30
60630000 Petit outillage-Fournitures d'entretien	2 152	98	-28	-28,56
60632000 Petits Equipements	203	457	-254	-55,57
60640000 Fournitures de Bureau	3 967	3 968	-1	-0,02
60680000 Achats matières et fournitures	69		69	N/S

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
61320000 Locations immobilières	12 000		12 000	N/S
61350000 Location Néopost -balance+support	2 904	2 259	645	28,55
61351000 Location copieur longue durée	2 433	2 760	-327	-11,84
61352000 loc VP-P207- BZ718LR	2 757	3 254	-497	-15,26
61400000 Charges locatives		177	-177	-100,00
61550000 Entretien Réparation Véhicules	813	338	475	140,53
61560000 Maintenance	1 740	2 813	-1 073	-38,13
61600000 Assurances	2 511	2 598	-87	-3,34
61700000 Etudes Valo Patrim AXE 4	35 423	5 732	29 691	517,99
61800000 Frais de Formation	875	320	555	173,44
61810000 Documentation générale	387	436	-49	-11,23
61850000 Frais colloques séminaires	155		155	N/S
62210000 Honoraires valo Patrimoine AXE 4	3 911		3 911	N/S
62260000 Honoraires Comptables	7 983	8 487	-504	-5,93
62261000 Honoraires Sociaux	758	1 633	-875	-53,57
62270000 Frais actes et contentieux	321	1 190	-869	-73,02
62330000 Foires et Expositions	2 072	9 055	-6 983	-77,11
62340000 Cadeaux	40	25	15	60,00
62370000 Publications	67 725	50 135	17 590	35,09
62380000 Pourboires et Dons	71	2 329	-2 258	-96,94
62470000 Transports Divers	77		77	N/S
62510000 Voyages et Déplacement	3 014	2 385	629	26,37
62511000 Frais Déplacement Salons	650	2 366	-1 716	-72,52
62550000 Frais de déménagement		2 050	-2 050	-100,00
62570000 Réceptions	592	657	-65	-9,88
62571000 Frais Accueil journalistes	6 739	6 668	71	1,06
62600000 Téléphone-fax	2 863	4 726	-1 863	-39,41
62610000 Affranchissement	20 944	22 780	-1 836	-8,05
62700000 Services Bancaires	156	141	15	10,64
62810000 Cotisations Diverses	1 642	1 913	-271	-14,16
79120000 Refacturation accueil presse		-311	311	-100,00
79120200 Refacturation frais généraux	-573		-573	N/S
79120210 Refacturation Copies Ricoh	-1 419		-1 419	N/S
79120300 Refacturation publication	-16 000	-8 000	-8 000	-99,99
79120400 Refacturation internet	-345	-2 359	2 014	85,38
79120500 Refacturation conception brochure	-666	-1 003	337	33,60
79121000 Refacturation frais postaux	-8 508	-1 314	-7 194	-547,48
79121100 Refacturation enveloppes	-403	-798	395	49,50
79121200 Refacturation fiches Rando	-197	-197		0,00
79121300 Refacturation eau		-711	711	-100,00
79131000 Remboursement formation	-1 092	-504	-588	-116,66
Valeur ajoutée produite	-6 306	-13 960	7 654	54,83
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-2,50 %	-5,20 %		
+ Subventions d'exploitation	298 730	267 984	30 746	11,47
74110000 Subvention Syndicat Mixte	245 000	245 400	-400	-0,15
74120000 Partenariat Crédit Mutuel	3 000	3 000		0,00
74130000 Subvention CDC Sud Charente		15 000	-15 000	-100,00
74140000 Subvention Valo Patrimoine et act marit	50 730	4 584	46 146	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 304	3 686	618	16,77
63120000 Taxe d'apprentissage	1 498	1 217	281	23,09
63330000 Formation continue	2 756	2 283	473	20,72
63540000 Droit timbre et enregistrement	50	186	-136	-73,11
- Salaires et traitements	202 037	183 946	18 091	9,83
64110000 Salaires Bruts	211 760	199 471	12 289	6,16
64120000 Variation Provision Congés Payés	-399	3 677	-4 076	-110,84
64140000 Indemnités -avantages(chq cadeau)	2 106	1 124	982	87,37
79140000 Remboursement aide Emplois	-11 430	-15 183	3 753	24,72
79141000 Remboursement IJSS		-5 144	5 144	-100,00
- Charges sociales	75 164	72 425	2 739	3,78
64510000 Charges Patronales Urssaf	64 895	55 600	9 295	16,72
64530000 Charges Patronales Retraite	13 850	13 037	813	6,24
64531000 Charges Patronales Prévoyance	2 348	2 237	111	4,96
64550000 Variation ch.so sur congés payés	301	1 000	-699	-69,89
64750000 Médecine du Travail	410	550	-140	-25,44
64900000 CICE	-6 640		-6 640	N/S
Excédent brut d'exploitation	10 920	-6 033	16 953	281,00
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	4,34 %	-2,25 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 226	345	881	255,36
78174000 Reprise s/prov créances douteuses	1 226	345	881	255,36
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 932	3 213	-281	-8,74

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ (Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
68111000 Dot.amort.immo.incorpor.	278	270	8	2,96
68112000 Dot.amort.immo.corporelles	2 654	2 943	-289	-9,81
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	794	573	221	38,57
68174000 Dot. provisions pour dépréciation / clients	794	573	221	38,57
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	35	1 033	-998	-96,60
75800000 Produits divers de gestion courante	35	1 033	-998	-96,60
- Autres charges de gestion courante	2 787	8	2 779	N/S
65440000 Créances irrécouvrables	2 706		2 706	N/S
65800000 Charges diverses de gestion courante	81	8	73	912,50
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	5 667	-8 450	14 117	167,07
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,25 %	-3,15 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 857	1 603	254	15,85
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	3	298	-295	-98,98
76810000 Intérêts comptes financiers	1 854	1 305	549	42,07
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	7 524	-6 847	14 371	209,89
Résultat courant / chiffre d'affaires	2,99 %	-2,55 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	486		486	N/S
77200000 Produits sur exercices antérieurs	486		486	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	486		486	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	8 010	-6 847	14 857	216,99

MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	3,18 %	-2,55 %		

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE

	Avant répartition du secteur commun			Après répartition			Résultat Global
	Promotion	Edition	Commun	Promotion	Edition		
Ventes de marchandises		10 270		50%	50%	10 270	10 270
Prestations services		241 583		0	0	241 583	241 583
chiffre d'affaires total	0	251 853	0	0	0	251 853	251 853
Subventions	298 730			298 730	0		298 730
Reprise sur Amort et Prov., transfert de charges	30 711	4 148	7 001	34 212	7 648		41 860
Produit de gestion courante		35	0	0	35		35
Total des produits d'exploitation	329 441	256 036	7 001	332 942	259 536		592 478
Autres achats et charges externes	137 601	93 480	56 282	165 742	121 621		287 363
Impôts et taxes assimilées	790	2 667	847	1 214	3 090		4 304
Salaires et traitements	45 698	139 625	28 144	59 770	153 697		213 467
Charges Sociales	14 278	50 417	10 468	19 513	55 651		75 164
Dotations aux amortissements et provisions	0	794	2 932	1 466	2 261		3 727
Autres charges	3	2 781	2	4	2 782		2 787
Total des charges d'exploitation	198 371	289 764	98 676	247 709	339 102		586 811
Résultat d'exploitation	131 071	-33 729	-91 675	85 233	-79 566		5 667
Produits financiers			1 857	929	929		1 857
Charges financières				0	0		0
Résultat financier	0	0	1 857	929	929		1 857
Résultat courant avant IS	131 071	-33 729	-89 817	86 162	-78 637		7 524
Produits exceptionnels			486	243	243		486
Charges exceptionnelles				0	0		0
Résultat exceptionnel	0	0	486	243	243		486
Impôts sur les sociétés							
total produits	329 441	256 036	9 344	334 113	260 708		594 821
total charges	198 371	289 764	98 676	247 709	339 102		586 811
Résultat net	131 071	-33 729	-89 332	86 405	-78 395		8 010

	2013		2012		VARIATION 2012-2013 EN %
		%		%	
Vente de Marchandises	10 270	4,08%	13 625	5,07%	-24,62%
Prestations de services	241 583	95,92%	255 021	94,93%	-5,27%
Produits d'exploitation	251 853	100,00%	268 646	100,00%	-6,25%
frais généraux net de transferts de charges	544 916	100,00%	545 080	100,00%	-0,03%
dont autres achats et charges externes hors intérim	258 159	47,38%	282 607	51,85%	-8,65%
dont impôts et Taxes	4 304	0,79%	3 686	0,68%	16,77%
dont Frais de personnel et intérim	277 201	50,87%	256 371	47,03%	8,12%
dont autre charges de gestion courante(déduction des PGC)	2 752	0,51%	-1 025	-0,19%	NS
dont dot ^e aux amortissements et aux provisions(déduction des RAP)	2 500	0,46%	3 441	0,63%	-27,35%
Résultat d'exploitation "propre"	-293 063	-53,78%	-276 434	-50,71%	6,02%
Subvention	245 000	97,28%	245 400	91,35%	-0,16%
Partenariat Crédit Mutuel	3 000	1,19%	3 000	1,12%	0,00%
Subvention Sud Charente	0	0,00%	15 000	5,58%	-100,00%
Subv valorisation Patrimoine	50 730	20,14%	4 584	1,71%	1006,68%
Résultat d'exploitation "aidé"	5 667	2,25%	-8 450	-3,15%	-167,07%
Résultat financier	1 857	0,74%	1 603	0,60%	15,85%
Résultat courant	7 524	2,99%	-6 847	-2,55%	-209,89%
Résultat exceptionnel	486	0,19%	0	0,00%	
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
résultat net	8 010	3,18%	-6 847	-2,55%	-216,99%

	2013	%	2012	%	VARIATION 2012-2013 EN %
A Vente de Marchandises	10 270	6,73%	13 625	11,31%	
B Achats consommés	7 925	5,20%	8 870	7,36%	
C Marge commerciale (A-B)	2 345		4 755		
	22,83%		34,90%		
D Prestations de services	241 583	158,41%	255 021	211,66%	
E Sous traitance	91 422	59,95%	139 290		
Marge sur prestations de Services (D-E)	150 161		115 731		
	62,16%		45,38%		
Marge brute globale	152 506	100,00%	120 486	100,00%	26,58%
frais généraux net de transferts de charges	445 569	100,00%	396 920	100,00%	12,26%
dont autres achats et charges externes hors intérim	158 812	35,64%	134 447	33,87%	18,12%
dont impôts et Taxes	4 304	0,97%	3 686	0,93%	16,77%
dont Frais de personnel et intérim	277 201	62,21%	256 371	64,59%	8,12%
dont autre charges de gestion courante et net de produits	2 752	0,62%	-1 025	-0,26%	-368,49%
dont dot ^o aux amortissements et aux provisions	2 500	0,56%	3 441	0,87%	-27,35%
Résultat d'exploitation "propre"	-293 063	-65,77%	-276 434	-69,64%	6,02%
Subvention	245 000	160,65%	245 400	203,68%	-0,16%
Partenariat Crédit Mutuel	3 000	1,97%	3 000	2,49%	0,00%
Subvention Sud Charente	0	0,00%	15 000	12,45%	-100,00%
Subv valorisation Patrimoine	50 730	33,26%	4 584	3,80%	1006,68%
Résultat d'exploitation "aidé"	5 667	3,72%	-8 450	-7,01%	-167,07%
Résultat financier	1 857	1,22%	1 603	1,33%	15,85%
Résultat courant	7 524	4,93%	-6 847	-5,68%	-209,89%
Résultat exceptionnel	486	0,32%	0	0,00%	
Impôt société	0	0,00%	0	0,00%	
résultat net	8 010	5,25%	-6 847	-5,68%	-216,99%

SYNTHESE DES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE GESTION

au 31/12/2013 au 31/12/2012 au 31/12/2011
12 mois 12 mois 12 mois

RENTABILITE

<i>Chiffre d'affaires</i>	251 853	268 646	267 141
<i>Résultat net</i>	8 010	-6 847	-2 365
<i>Capacité d'autofinancement</i>	10 511	-3 406	1 664

EQUILIBRE FINANCIER

<i>Fonds de roulement net global</i>	214 807	205 683	211 867
<i>Besoin en fonds de roulement</i>	48 688	61 120	8 090
<i>Trésorerie nette</i>	263 494	266 803	219 957
<i>Investissements de l'exercice</i>	1 387	2 118	0
<i>Emprunts souscrits dans l'exercice</i>	0	0	0

RATIOS DU CYCLE D'EXPLOITATION

(En nombre de jours de chiffre d'affaires)

<i>Crédit Clients</i>	25	36	29
<i>Crédit Fournisseurs</i>	61	39	16

LA MAISON DU TOURISME
TABLEAU RECAPITULATIF DE LA TRESORERIE

	2013		2012	
Trésorerie initiale		266 803		219 957
TOTAL A		266 803		219 957
Capacité de trésorerie de l'année				
Résultat de l'exercice		8 010		- 6 847
+ Dotation aux amortissements		2 932		3 213
+ Dotation aux provisions		794		573
+ VNC éléments cédés		0		0
- produits cessions immos cédés		0		0
- Reprise de provisions		- 1 226		- 345
TOTAL B		10 510		- 3 406
Opérations d'exploitation				
Variation de créances hors subventions		12 163		4 222
Début	51 249		55 471	
Fin	- 39 086		- 51 249	
Variation des subventions		- 23 580		26 689
Début	4 311		31 000	
Fin	- 27 891		- 4 311	
Variation des dettes		- 1 015		22 119
Début	- 116 680		- 94 561	
Fin	115 665		116 680	
Variation des avances remboursables		0		- 660
Début	0		- 660	
Fin	0		0	
TOTAL C		- 12 432		52 370
Opérations d'investissements				
Acquisitions d'immobilisations		- 1 387		- 2 118
Cession d'immobilisations		0		0
TOTAL D		- 1 387	TOTAL D	- 2 118
Opérations de financement		0		0
TOTAL E		0		0
TRESORERIE FINALE (A+B+C+D+E)		263 494		266 803

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et à la liberté d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

SAGE Experts-comptables, Janvier 2014 : Etat préparatoire.

N° 11084 * 15

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)



N° 2065-SD
(2014)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012013 et clos le 31122013

Régime simplifié d'imposition
Régime réel normal

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Adresse du principal établissement :

Identification du destinataire
MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON
22 Rue Dubois Meynardie
17320 MARENNES
4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 2 4
N° SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale):
Organisme de Tourisme

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas de changement :
le téléphone:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

N° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal ①	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	85 038
2 Plus-values ②	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)		
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	Autres plus-values imposables au taux de 19%	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	Plus-values exonérées art. 238 quinquies
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2				
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	
			Plus-values exonérées relevant du taux à 15%	

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.
- Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

CGA Viseur conventionné
Nom, adresse, téléphone, télécopie :
- Professionnel de l'expertise comptable : Exco Valliance 6 rue Chanzy BP 20096 17300 ROCHEFORT 0546823050
- Conseil :
- CGA :
- N° d'agrément du CGA

À MARENNES, le 20032014
Signature et qualité du déclarant : MR. PACAUD LIONEL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS					
Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts 1	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Payées par la société elle-même</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">a</td> </tr> <tr> <td>Payées par un établissement chargé du service des titres</td> <td style="text-align: center;">b</td> </tr> </table>	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Payées par la société elle-même	a				
Payées par un établissement chargé du service des titres	b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) 2	c				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus 3 (À préciser par nature sur les lignes e à h)	e				
	f				
	g				
	h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI 4	i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	j				
Montant des revenus répartis 5	total (a à h)				

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (cf. notice de la déclaration n°2065)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-6 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé ou toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.				
			Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1	2	3	4	5	6	7	8

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I DIVERS	NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
	ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES À LONG TERME IMPOSÉES À 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés a		MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages b		MVLТ réalisée au cours de l'exercice	
		MVLТ restant à reporter	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 22 Rue Dubois Meynardie 17320 MARENNES		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET* 4 7 7 5 5 6 2 6 0 0 0 0 2 4			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 3	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 2	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
			Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA		
Frais d'établissement *	AB		
Frais de développement *	CX		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 170	2 985
Fonds commercial (1)	AH		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
Terrains	AN		
Constructions	AP		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		
Autres immobilisations corporelles	AT	16 600	14 885
Immobilisations en cours	AV		
Avances et acomptes	AX		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
Autres participations	CU		
Créances rattachées à des participations	BB		
Autres titres immobilisés	BD	15	15
Prêts	BF		
Autres immobilisations financières*	BH		
TOTAL (II)	BJ	19 785	17 870
Matières premières, approvisionnements	BL		
En cours de production de biens	BN		
En cours de production de services	BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		
Marchandises	BT	5 519	5 519
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		230
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	16 334	3 215
Autres créances (3)	BZ	36 702	36 702
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	72 690	72 690
Disponibilités	CF	190 804	190 804
Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 422	8 422
TOTAL (III)	CJ	330 472	3 215
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	350 257	21 085
Rechts : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	(3) Part à plus d'un an : CR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	214 709	214 709	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(9 212)	(2 365)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 010	(6 847)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	213 507	205 497	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	55	78	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	44 540	56 509	
	Dettes fiscales et sociales	DY	65 123	58 208	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		310	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 947	1 576	
TOTAL (IV)	EC	115 665	116 680		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	329 172	322 177	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation: incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	115 665	116 680		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	10 270	FB	FC	10 270	13 625	
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	241 583	FH	FI	241 583
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		251 853	FK	FL	251 853	268 646
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	298 730	267 984	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	41 860	35 869	
	Autres produits (1) (11)				FQ	35	1 033	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	592 478	573 532
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	5 959	10 889	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	1 966	(2 019)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	279 438	288 935	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	4 304	3 686	
	Salaires et traitements*				FY	213 467	204 272	
	Charges sociales (10)				FZ	75 164	72 425	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*		GA	2 932	3 213	
			} - dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	794	573	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
Autres charges (12)				GE	2 787	8		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	586 811	581 982	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	5 667	(8 450)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 857	1 603	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	1 857	1 603	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR			
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 857	1 603	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 524	(6 847)	

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	486	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	486	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	486		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	594 821	575 135	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	586 811	581 982	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	8 010	(6 847)	
RENVVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9) Dont transferts de charges		A1	40 634	35 524
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
Produits sur exercices antérieurs		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
				486	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des cotisations)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

Désignation de l'entreprise		MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2 832	KE		KF	338		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				Dont Composants	M2		KP		KQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS		KT			
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX			
	Matériel de transport *					KY	7 835	KZ		LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	7 717	LC		LD	1 049		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	15 552	LO		LP	1 049		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés					IP	15	IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV				
TOTAL IV					LQ	15	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	18 399	OH		OJ	1 387			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						1		3		4			
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence							
						2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	3 170		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY			
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG		MH			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK			
	Autres immobilisations	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM		MN			
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	7 835		
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	8 765		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA			
	Avances et acomptes					NC		ND		NE			
	TOTAL III					IY		NG		NH	16 600		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		
Autres participations					ØØ		ØX		ØY				
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	15			
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F				
TOTAL IV					I3		NJ		NK	15			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	19 785			
									ØM	19 785			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 3

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
 - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées » .

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	2 707	PF	278	PG		PH	2 985
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	6 094	QI	1 567	QJ		QK	7 661
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 137	QM	1 087	QN		QO	7 224
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	12 231	QV	2 654	QW		QX	14 885
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	14 938	ØP	2 932	ØQ		ØR	17 870

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Pris établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venté (NS + NT + NU)	NY		Total général non venté (NW - NY)	NZ

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D			
		6E	6F	6G	6H			
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		9U	9V	9W	9X			
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	3 647	6U	794	6V	1 226	6W
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	3 647	TY	794	TZ	1 226	UA	3 215
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	3 647	UB	794	UC	1 226	UD	3 215
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	794	UF	1 226		
	- financières		UG		UH			
	- exceptionnelles		UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 : Etat préparatoire.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3 845		3 845					
	Autres créances clients		UX	12 488		12 488					
	Créances représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	6 640		6 640				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	2 171		2 171				
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	27 891		27 891					
	Charges constatées d'avance		VS	8 422		8 422					
	TOTAUX		VT	61 458	VU	61 458	VV				
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	44 540		44 540						
Personnel et comptes rattachés		8C	16 958		16 958						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	47 431		47 431						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	734		734					
publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	5 947		5 947						
TOTAUX		VY	115 610	VZ	115 610						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

SAGE Experts-comptables Janvier 2014: Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 1 3		
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible*	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses sompnoires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 212 bis)*		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)			
			— imposées aux taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			— Plus-values nettes à court terme		
			— Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	
					TOTAL I	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		— imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
			— imposées au taux de 0 %			
			— imposées au taux de 19 %			
			— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			
			— imputées sur les déficits antérieurs			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						
Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)						
Produit net des actions et parts d'intérêts : 2A						
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*						
Majoration d'amortissement*						
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles - (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	
			Pôle de compétitivité (art. 41 undecies)	L6	Société investissements immobiliers créées (art. 308C)	
			Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	OV	Région d'emploi à redynamiser (art. 44 quaterdecies)	
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	
					Jeunes entreprises innovantes (art. 41 sexies A)	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères article 209C		OT	Créance dégagee par le report en arrière de déficit	
					TOTAL II	
III. RÉSULTAT FISCAL						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		
				déficit (II moins I)		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						
RÉSULTAT FISCAL						
BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		486 629
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		486 629
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		85 038
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		571 667
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT		23 776
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR	Crédit d'impôt famille	JS	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT	Crédit d'impôt investissement en Corse	JU	Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW	Autres imputations	JX	Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	01	6 640

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON										Néant <input type="checkbox"/>			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(2 365)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(6 847)		Dividendes	- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZE						
	TOTAL I	ØF	(9 212)		Report à nouveau		ZG			(9 212)			
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)													
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV			
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	91 422		139 290					
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	20 094		8 449					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	12 973		11 310					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	154 950		129 886					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	279 438		288 935					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	4 304		3 686					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	4 304		3 686					
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	52 950		51 199					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	12 145		24 407					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2013)*				ØB	211 756							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*				ØS								
	- Effectif moyen du personnel* (dont : apprentis : 0 handicapés : 0)				YP	7		7					
	- Effectif affecté à l'activité artisanale				RL								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société*				ZK		%		%				
- Numéro de centre de gestion agréé*	XP				- Filiales et participations : (liste au 2059-C prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0					ZR	0		
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

SAGE Experts-comptables janvier 2014 : Etat préliminaire.

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des Impôts).

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations* 1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-value taxable à 19 % (1) ⑪
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I - Immobilisations* 1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
II - Autres éléments 13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑫						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑬			(A)	(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % ⑭				(ventilation par taux)		

SAGE Experts-comptables janvier 2014 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 16% ❷.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❸*.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❹*.	

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 16%	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16%	Solde des moins-values à 16%
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷+❸+❹-❺-❻
		À 19%, 16,5% ❷ ou à 15%	À 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❹			
❶		❷	❸	❹	❺	❻	❼
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1						
	N - 2						
	N - 3						
	N - 4						
	N - 5						
	N - 6						
	N - 7						
	N - 8						
	N - 9						
	N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2014 - Etat préparatoire.

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

3^e EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>MAISON DU TOURISME MARENNES OLERON</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <u>01012013</u>	et clos le : <u>31122013</u>	Durée en nombre de mois <u>12</u>
I - Production de l'entreprise		
Ventes de marchandises	OA	10 270
Production vendue - Biens	OB	
Production vendue - Services	OC	241 583
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF	298 730
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	35
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	29 203
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 1	OM	579 821
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers ⁽¹⁾		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	5 959
Variation de stocks (marchandises)	OO	1 966
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	259 344
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	2 787
Abandons de créances à caractère commercial	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
TOTAL 2	OJ	270 056
III - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	137 309 765
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur la 1329 et la 1330-CVAE)	117	309 765
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2014 - Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.