

**ENTRE
DEUX
MERS**



**Une
terre
en vue**

**OFFICE DE TOURISME
ENTRE-DEUX-MERS**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
RAPPORT FINANCIER 2013**



**Salle François Mauriac
Jeudi 26 juin 2014**

EVOLUTION DES PRODUITS D'EXPLOITATION

Produits en €	2012	2013	Var €	Var %
Chiffre d'affaires	94 749	75 753	-18 996	-20,0
Subventions d'exploitation	496 175	469 056	-27 119	-5,5
Produits divers	30 313	24 582	-5 731	-18,9
Cotisations adhérents	15 500	14 171	-1 329	-8,6
=PRODUITS D'EXPLOITATION	636 737	583 562	-53 175	-8,4



EVOLUTION DES CHARGES

Charges en €	2012	2013	Var €	Var %
Achats et charges externes	209 784	172 865	-36 919	-17,6
Impôts et taxes	23 823	23 672	-151	-0,6
Salaires et charges	384 565	371 568	-12 997	-3,4
Dotations d'exploitation	21 087	16 802	-4 285	-20,3
=CHARGES D'EXPLOITATION	639 259	584 907	-54 352	-8,5



EVOLUTION DU RESULTAT NET COMPTABLE

en €	2012	2013	Var €	Var %
PRODUITS D'EXPLOITATION	636 737	583 562	-53 175	-8,4
- CHARGES D'EXPLOITATION	639 259	584 907	-54 352	-8,5
+ RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 051	1 204	153	x 2,3
+ RESULTAT FINANCIER	760	694	-66	-8,7
- IMPOT SOCIETES	1 461	0	-1 461	0,0
=RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 172	553	2 725	ns



Bilan fonctionnel au 31/12/2013

au 31/12 en €	2012	2013	Var.
Fonds associatif	82 395	80 223	-2 172
+ Résultat de l'exercice	-2 172	553	2 725
= Fonds propres	80 223	80 776	553
+ Dettes à plus d'un an		4 537	4 537
= (A) Capitaux permanents	80 223	85 313	5 090
Immobilisations d'exploitation	14 600	8 221	-6 379
= (B) Actif immobilisé	14 600	8 221	-6 379
(A - B) = (C) Fonds de roulement	65 623	77 092	11 469
Stocks	3 584	1 302	-2 282
+ Encours commercial	8 848	8 696	-152
+ Créances diverses (dont subventions à recevoir)	62 630	68 332	5 702
+ Charges constatées d'avance	6 278	709	-5 569
= (D) Actif circulant	81 340	79 039	-2 301
Dettes fournisseurs	15 787	13 639	-2 148
+ Dettes fiscales et sociales	27 249	28 601	1 352
+ Dettes IDR	10 521	19 927	9 406
+ Autres dettes	16 478	16 233	-245
+ Produits constatés d'avance	9 423	9 635	212
= (E) Passif exigible	79 458	88 035	8 577
(D - E) = (F) Besoin en fonds de roulement	1 882	-8 996	-10 878
= (C-F) Trésorerie nette	63 741	86 088	22 347