

# LES ENTREPRISES DU VOYAGE



Rapport Financier 2016  
Budget 2017

**LES ENTREPRISES DU VOYAGE**  
**BILAN AU 31/12/2016**

ACTIF	2016			2015	PASSIF	2016	2015
	BRUT	AMORT & PROV.	NET				
<b>Autres immob. Incorporelles</b>	37 095	32 135	4 960	4 178			
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Constructions	2 229 844	1 291 451	938 393	938 393	Fonds de dotation	126 533	126 533
Installations	440 078	306 230	133 848	154 507	Réserve résultat except.	173 602	173 602
Matériel informatique	55 953	40 014	15 939	28 584	Résultats antérieurs cumulés	641 743	638 872
Matériel et mobilier	41 236	40 541	695	1 024	<i>Résultats Régions antérieurs cumulés</i>	353 510	335 047
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0	<i>Subventions Régions</i>	14 327	21 490
<i>Immobilisations Régions</i>	18 584	0	18 584	28 618	<i>Fonds dédiés CSR</i>	6 245	8 600
					<b>TOTAL I</b>	<b>1 315 960</b>	<b>1 304 144</b>
<b>Immobilisations financières</b>							
Participations	38 000	28 616	9 384	9 384	Provision conseils professionnels	25 034	25 448
Créances liées a des participations	264	0	264	264	Provision pour charges	186 942	167 720
Dépôt de garantie	20 000	0	20 000	20 000			
<b>TOTAL I</b>	<b>2 881 054</b>	<b>1 738 987</b>	<b>1 142 067</b>	<b>1 184 952</b>	<b>TOTAL II</b>	<b>211 976</b>	<b>193 168</b>
Stock et en cours	0	0	0	4 957	Emprunts et dettes financières	108 659	128 072
<i>Créances Régions</i>	83 467	0	83 467	124 771	Dettes de fonctionnement	181 157	190 178
Créances diverses	185 202		185 202	295 201	<i>Dettes de fonctionnement Régions</i>	38 150	99 809
Disponibilités	480 644		480 644	227 329	Dettes fiscales et sociales	225 177	203 700
<i>Disponibilités Régions</i>	308 862		308 862	330 020			
Charges constatées d'avance	50 050		50 050	39 090	Produits constatés d'avance	70 642	65 914
<b>TOTAL II</b>	<b>1 108 225</b>	<b>0</b>	<b>1 108 225</b>	<b>1 021 368</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>623 785</b>	<b>687 673</b>
<b>INSUFFISANCE III</b>					<b>EXCEDENT IV</b>	<b>99 888</b>	<b>2 872</b>
					<i>Résultat Régions</i>	<b>-1 317</b>	<b>18 463</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>3 989 279</b>	<b>1 738 987</b>	<b>2 250 292</b>	<b>2 206 320</b>	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + VI)</b>	<b>2 250 292</b>	<b>2 206 320</b>

## LES ENTREPRISES DU VOYAGE - COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	Réalisé 2015	Budget 2016	Réalisé 2016	Budget 2017
Cotisations adhérents	1 204 679	1 220 000	1 279 570	1 300 000
Rétrocessions aux CSR	-120 468	-122 000	-127 957	-130 000
Cotisations adhérents nettes	1 084 211	1 098 000	1 151 613	1 170 000
Cotisations affiliés	5 960	10 000	8 200	10 000
Cotisations associés	16 500	20 000	8 780	10 000
<b>Cotisations</b>	<b>1 106 671</b>	<b>1 128 000</b>	<b>1 168 593</b>	<b>1 190 000</b>
MAP / MAP PRO	19 263	20 000	11 200	20 000
AGFPN (OPCA) Partenariat	11 384	10 000	0	10 000
AFTRAL / AFT Partenariat	16 000	16 000	16 000	16 000
Participation APST au service litige	25 000	25 000	25 000	25 000
Prestations services auprès de SNAV.communication	119 918	85 000	85 200	85 200
Partenariat IFTM / TOP RESA	25 000	25 000	25 000	25 000
Refacturation Mediation	53 105	29 000	30 927	31 000
Refacturation APST	61 028	65 000	64 010	59 000
Refacturation ECTAA au SETO	27 542	28 800	28 855	30 000
Recettes locatives Catroux	170 683	209 000	208 332	213 400
Autres produits	16 148	7 900	15 450	18 800
<b>Produits divers</b>	<b>545 071</b>	<b>520 700</b>	<b>509 974</b>	<b>533 400</b>
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>1 651 742</b>	<b>1 648 700</b>	<b>1 678 567</b>	<b>1 723 400</b>
Produits exceptionnels de l'exercice	5 285		100	
Cession d'actifs				
Produits except.sur exercice antérieur	10 391		27 642	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>15 676</b>	<b>0</b>	<b>27 742</b>	<b>0</b>
Reprise sur provisions :				
provision pour retraite				
provision Swissair	54 703			
provision pour risque				
provision Swissair				
<b>Reprise sur provisions</b>	<b>54 703</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PRODUITS hors Manifestations</b>	<b>1 722 121</b>	<b>1 648 700</b>	<b>1 706 309</b>	<b>1 723 400</b>
<b>Recettes Manifestations</b>	<b>217 739</b>		<b>339 275</b>	
Recettes Manifestations à encaisser				
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 939 860</b>	<b>1 648 700</b>	<b>2 045 584</b>	<b>1 723 400</b>

## LES ENTREPRISES DU VOYAGE - COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	Réalisé 2015	Budget 2016	Réalisé 2016	Budget 2017
Fournitures	18 585	30 000	26 552	25 000
Prestations externes / Charges copro	24 805	25 000	20 191	21 000
Loyers matériel	1 689	1 700	1 700	2 000
Loyer bureaux et parkings	136 724	136 300	137 539	139 000
Entretien	29 250	29 000	31 380	30 000
Assurances	3 685	3 700	3 639	3 700
Documentations	2 739	3 000	2 748	3 000
<b>Consommations et services extérieurs</b>	<b>217 477</b>	<b>228 700</b>	<b>223 749</b>	<b>223 700</b>
Honoraires	182 805	130 000	148 784	145 000
Procédures judiciaires				
Médiation Tourisme et Voyages	42 000	42 000	36 000	36 000
Publicité	4 068	10 000	1 066	10 000
Etudes / Frais salons divers	20 539	25 000	7 500	20 000
Dons et cadeaux	974	1 000	2 044	2 000
Déplacements, missions, réunions	94 777	100 000	104 598	110 000
Affranchissements	11 114	12 000	12 628	15 000
Télécommunications	14 575	14 500	16 100	16 000
Services bancaires	2 594	2 600	2 672	2 600
Cotisations (ECTAA,.....)	80 081	85 000	84 942	86 500
<b>Autres charges externes</b>	<b>453 527</b>	<b>422 100</b>	<b>416 334</b>	<b>443 100</b>
Taxes Diverses	25 306	25 000	16 790	20 000
<b>Taxes diverses</b>	<b>25 306</b>	<b>25 000</b>	<b>16 790</b>	<b>20 000</b>
Salaires & prov 13eme mois	583 776	550 000	552 024	540 000
Variation Prov,CP & charges soc et fiscales s/C P	-32 163		9 009	10 000
Charges sociales et provisions	371 405	340 000	324 384	315 000
<b>Charges de personnel</b>	<b>923 018</b>	<b>890 000</b>	<b>885 417</b>	<b>865 000</b>
Amortissements / Immobilisations	40 311	40 000	38 609	40 000
Provision pour départ en retraite	9 841	19 000	19 222	20 000
Provision pour risque d'impayés				
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>50 152</b>	<b>59 000</b>	<b>57 831</b>	<b>60 000</b>
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>1 669 480</b>	<b>1 624 800</b>	<b>1 600 121</b>	<b>1 611 800</b>
Provision titres participation				
Intérêts sur emprunt	2 651	2 400	2 097	2 100
<b>Charges financières</b>	<b>2 651</b>	<b>2 400</b>	<b>2 097</b>	<b>2 100</b>
Subventions accordées	3 000	5 000	2 000	2 000
Charges exceptionnelles de l'exercice	44		43	
Cession d'éléments d'actif				
VNC				
Charges sur exercice antérieur	10 472		6 568	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>13 516</b>	<b>5 000</b>	<b>8 611</b>	<b>2 000</b>
<b>TOTAL CHARGES hors Manifestations</b>	<b>1 685 647</b>	<b>1 632 200</b>	<b>1 610 829</b>	<b>1 615 900</b>
<b>Dépenses Manifestations</b>	<b>251 341</b>		<b>334 867</b>	
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 936 988</b>	<b>1 632 200</b>	<b>1 945 696</b>	<b>1 615 900</b>

	Réalisé 2015	Budget 2016	Réalisé 2016	Budget 2017
Cotisations	1 106 671	1 128 000	1 168 593	1 190 000
Produits divers	545 071	520 700	509 974	533 400
Produits exceptionnels	15 676	0	27 742	0
Reprise sur provisions	54 703	0	0	0
<b>Total Produits</b>	<b>1 722 121</b>	<b>1 648 700</b>	<b>1 706 309</b>	<b>1 723 400</b>
Consommation et services extérieurs	217 477	228 700	223 749	223 700
Autres charges externes	453 527	422 100	416 334	443 100
Impôts et taxes	25 306	25 000	16 790	20 000
Charges de personnel	923 018	890 000	885 417	865 000
Amortissements et provisions	50 152	59 000	57 831	60 000
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 669 480</b>	<b>1 624 800</b>	<b>1 600 121</b>	<b>1 611 800</b>
<b>Charges financières</b>	<b>2 651</b>	<b>2 400</b>	<b>2 097</b>	<b>2 100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>13 516</b>	<b>5 000</b>	<b>8 611</b>	<b>2 000</b>
<b>Total Charges</b>	<b>1 685 647</b>	<b>1 632 200</b>	<b>1 610 829</b>	<b>1 615 900</b>
<b>Résultat</b>	<b>36 474</b>	<b>16 500</b>	<b>95 480</b>	<b>107 500</b>
Recettes Manifestations	217 739	0	339 275	0
Dépenses Manifestations	251 341	0	334 867	0
<b>RESULTAT Manifestations</b>	<b>-33 602</b>	<b>0</b>	<b>4 408</b>	<b>0</b>
<b>Total des produits</b>	<b>1 939 860</b>	<b>1 648 700</b>	<b>2 045 584</b>	<b>1 723 400</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 936 988</b>	<b>1 632 200</b>	<b>1 945 696</b>	<b>1 615 900</b>
<b>EXCEDENT / DEFICIT</b>	<b>2 872</b>	<b>16 500</b>	<b>99 888</b>	<b>107 500</b>
Résultat Délégations régionales	18 463		-1 317	0
<b>EXCEDENT / DEFICIT (Avec Régions)</b>	<b>21 335</b>		<b>98 571</b>	<b>107 500</b>

## RESULTATS 2006 - 2016

ANNEES	EXCEDENT / DEFICIT
2007	6 378 €
2008	25 620 €
2009	-69 906 €
2010	-76 722 €
2011	-58 472 €
2012	-15 917 €
2013	5 751 €
2014	5 845 €
2015	21 335 €
2016	98 571 €

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 250 292,22 €.  
Le résultat net comptable est un bénéfice de 98 571,18 €.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes.
- 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.

**Il y a un changement de méthode de l'amortissement des bureaux situés Place Général Catroux, ils ne sont plus amortis depuis le 01/01/2014.**

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité 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.

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 2 881 054 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	31 335	5 760		37 095
Immobilisations corporelles	2 767 111			2 767 111
Immobilisations financières	86 882		10 034	76 848
<b>TOTAL</b>	<b>2 885 328</b>	<b>5 760</b>	<b>10 034</b>	<b>2 881 054</b>

Immobilisations incorporelles :

Augmentations : 5 760 €

- Eudonet : 5 760 €

## LES ENTREPRISES DU VOYAGE

Immobilisations financières : 76 848 €

- SNAV COMMUNICATION (100%) : 8 000 € de capital
- CFPT (50%) : 30 000 € de capital et 264 € de créances rattachées
- Dépôt de garantie versé (Avenue Carnot) : 20 000 €
- Immobilisations nettes Régions : 18 584 €

Amortissements et provisions d'actif = 1 738 987 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	27 157	4 978		32 135
Immobilisations corporelles	1 644 604	33 632		1 678 236
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	28 616			28 616
<b>TOTAL</b>	<b>1 700 377</b>	<b>38 610</b>		<b>1 738 987</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	37 095	32 135	4 960	5 ans
Bureaux 15 place gl catroux	2 229 844	1 291 451	938 393	Non amortiss.
Agencements catroux	384 574	289 130	95 444	de 3 à 10 ans
Agencements av carnot	55 504	17 099	38 405	de 5 à 10 ans
Matériel informatique-ancien	939	939	0	3 ans
Matériel informatique-catroux	55 014	39 075	15 939	de 2 à 5 ans
Mobilier catroux	23 414	22 719	695	5 ans
Matériel de représentation	7 355	7 355	0	5 ans
Matériel catroux	10 467	10 467	0	de 2 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>2 804 206</b>	<b>1 710 371</b>	<b>1 093 835</b>	

Le bien immobilier (Général Catroux) n'est plus amorti depuis le 01/01/2014.

**Etat des créances = 338 983 €**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	(1) 20 264		20 264
Actif circulant & charges d'avance	(2) 318 719	318 719	
<b>TOTAL</b>	<b>338 983</b>	<b>318 719</b>	<b>20 264</b>

(1) Il s'agit de :

- . créances rattachées aux titres de participations : CFPT 264 €
- . Dépôt de garantie versé : 20 000 €

(2) Le poste se compose comme suit :

- . clients Régions 61 500 €
- . autres créances 189 619 €
- . factures SNAV COM 17 550 €
- . CCA 50 050 €
- 318 719 €

**Charges constatées d'avance = 50 050 €**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Provisions = 211 977 €**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Conseil Ex.des producteurs	16 798		117		(1) 16 681
Conseil Ex.des réceptifs	4 497				(1) 4 497
Conseil Ex.des distributeurs	4 153		296		(1) 3 857
Départ en retraite	167 720	19 222			(2) 186 942
<b>TOTAL</b>	<b>193 168</b>	<b>19 222</b>	<b>413</b>		<b>211 977</b>

**Note sur les provisions :**

(1) Les sommes figurant en regard des Conseils Exécutifs des Métiers correspondent aux dotations de ces Conseils résultant des cotisations spécifiques appelées dans le passé par les Producteurs et les réceptifs additionnées d'une dotation de départ versée en 2008 aux différents métiers pour leurs frais et actions propres.

Les dépenses de ces Conseils se composent principalement des frais de déplacement des élus et dans le cas des producteurs des honoraires versés à un permanent à temps partiel, employé par ce Conseil.

La provision de départ en retraite a été réajustée et recalculée compte tenu de l'évolution du personnel et des salaires.

**Etat des dettes = 623 785 €**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	61 729	19 983	41 746	
Dettes financières diverses	122 142	122 142		
Fournisseurs	86 294	86 294		
Dettes fiscales & sociales	225 177	225 177		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	57 801	57 801		
Produits constatés d'avance	70 642	70 642		
<b>TOTAL</b>	<b>623 785</b>	<b>582 039</b>	<b>41 746</b>	

**Charges à payer par postes du bilan = 158 914 €**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	27 385
Dettes fiscales & sociales	126 319
Autres dettes	5 209
<b>TOTAL</b>	<b>158 914</b>

**Produits constatés d'avance = 70 642 €**

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

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**Ventilation du chiffre d'affaires = 1 972 435 €**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT
Cotisations	1 279 570
Rétrocessions	(127 957)
Revenus locatifs (Catroux)	208 332
Produits divers	318 621
Produits (consolidation des CSR)	293 869
<b>TOTAL</b>	<b>1 972 435</b>

Les cotisations nettes ont progressé en 2016 de 62 k€, soit une augmentation de 5.69%.

Les revenus locatifs ont progressé, les loyers ont été perçus sur 12 mois en 2016. (10 mois en 2015).

Les produits divers ont diminué dans l'ensemble notamment les mises à disposition de personnel pour MTV (baisse de 22 k€) et SNAV COM (baisse de 35 k€).

**Autres informations relatives au compte de résultat**

Les charges financières de 2 096 € correspondent aux intérêts liés à l'emprunt souscrit en 2014 (100 k€) pour financer les travaux des anciens locaux.

En charge exceptionnelle, il s'agit principalement d'une perte sur créance antérieure de 5 k€.

En produit exceptionnel, il s'agit principalement du remboursement de la taxe salaire des exercices précédents d'un montant de 20 k€.

Les recettes des manifestations et autres produits divers réalisées par les CSR intégrées s'élèvent à 293 869 €, les dépenses liées sont de 295 186 € soit un résultat négatif de 1 317 € après la contribution de LES ENTREPRISES DU VOYAGE à hauteur de 119 500 €.

La CSR Antilles-Guyane dépose ses comptes séparément ; elle réalise en 2016 un résultat de 439 €.

**AUTRES INFORMATIONS****Charges**

Les achats et charges externes ont diminué dans l'ensemble.

Les postes qui ont baissé de manière significative sont :

- Le poste d'honoraires d'un montant de 34 k€, cette baisse correspond principalement aux honoraires de recherche de locataire pour les anciens locaux situés à Catroux que l'on a plus sur l'exercice 2016.
- Le poste d'étude de 12 k€, cette baisse correspond essentiellement à une étude spécifique réalisée seulement en 2015.

**Rémunération des dirigeants**

Le Président n'est pas rémunéré.

**Frais des dirigeants**

Suite au Conseil d'administration du 10 juin 2014, le défraiement des frais de logement du Président est de 3 500 € par mois.

Les autres remboursements de frais réalisés sur la base des pièces justificatives s'élèvent à 5 846 €.

**Manifestations**

Les manifestations de 2016 sont à l'équilibre, elles se sont soldées par un profit de 4 k€.