



Prabouré

Parc d'activités de montagne
Hiver-été

BILAN ANNUEL RAPPORT DU DELEGATAIRE EXERCICE 2022-2023

Société d'Economie Mixte Locale de Prabouré SIRET 789 975 042 00019

1 - RAPPEL FICHE TECHNIQUE DE LA SOCIETE

Date de création : 02 décembre 2012

Objet social : Gestion d'installations sportives et de loisirs (code APE 9311Z)

Domaines d'activités (extrait des statuts) :

« La SEML de Prabouré a pour vocation de développer et de diversifier les activités de la station de Prabouré.

Elle a pour missions directes de gérer les activités commerciales du site, directement ou indirectement liées à l'exploitation des remontées mécaniques, et de diversifier l'offre de loisirs de la station. La SEM a pour objets directes :

1 - L'exploitation des remontées mécaniques et du domaine skiable qui s'y rattache

2 - L'exploitation d'un service de location/achat/vente de matériels et équipements de sport

Cette activité pourra être développée directement sur le site mais également en dehors

3 - La gestion d'une activité snack-bar/restauration sur le site de Prabouré

4 - La gestion de toute nouvelle activité de pleine nature et de loisirs qui pourrait être développée en complémentarité des activités déjà existantes sur la station

5 - La promotion et commercialisation de l'offre touristique de la station

6 - La gestion et l'exploitation des hébergements liées à l'activité de la station

Dans le cadre de sa mission de développement et de diversification de la station, la SEML aura compétence à initier et mettre en œuvre tous les aménagements nécessaires à l'exécution de ses missions. Elle pourra en outre réaliser de manière générale toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet et qui contribuent à sa réalisation.

D'une manière plus générale, elle pourra accomplir toutes les opérations financières, commerciales, industrielles, civiles, immobilières ou mobilières qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportent et contribuent à sa réalisation. »

Adresse de son siège social : 9, Prabouré 63 660 SAINT-ANTHEME

Répartition de son capital : Capital social de 150 000 € détenu à 75% par la Communauté de communes Ambert Livradois Forez (112 500 €) et à 15% par 62 actionnaires privés.

Gouvernance / Composition du Conseil d'Administration :

La gouvernance de la société est assurée par trois entités aux fonctions distinctes identifiées dans les statuts de l'entreprise.

- **Un Président Directeur Général :** Michel BRAVARD

- **14 Administrateurs**, 4 issus des actionnaires privés de l'entreprise (Philippe LACOUR, Michèle COLOMB, Ludovic TOURNEBIZE et Patrick TOURNEBISE) et 9 désignés par le Conseil Communautaire d'Ambert Livradois Forez (Didier ARDEVOL, Daniel BARRIER, Bernard BERAUD, Michel BRAVARD, François DAUPHIN, Guy GORBINET, Corinne MONDIN, Georges MORISON, Michel ROCHETTE).

- **Une Assemblée Générale** de 63 actionnaires

2 - CONTRATS ET ACCORDS ENTRE LA COMMUNAUTE DE COMMUNES ALF ET LA SEML DE PRABOURE

• **Une délégation de services public relative à l'exploitation des remontées mécaniques**

Cette délégation porte sur l'exploitation des remontées mécaniques et du domaine alpin. Elle a été renouvelée en 2015 pour une durée de 15 ans.

Il s'agit d'un contrat d'affermage. La SEML est chargée de l'exploitation des remontées mécaniques et des activités alpins et elle en assume les risques de fonctionnement.

La collectivité assure de son côté les travaux de « gros œuvre » et de remplacement des remontées mécaniques. Etant donné la vulnérabilité de l'activité ski à Prabouré, aucune redevance n'est prévue au contrat.

• **Une délégation de service public relative à la gestion des activités nordiques**

Cette délégation porte sur la gestion des activités nordiques des Crêtes du Forez (ski de fond et raquette).

Elle est caractérisée par un « contrat de concession portant sur la gestion et l'exploitation de l'espace nordique des Crêtes du Forez ».

Celui-ci a été signé en 2022 et prendra fin le 31 mars 2025.

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

• Cinq garanties d'emprunt :

- Rando-ferrata en 2015 – Prêt de 120 000 € garanti à 80%
- Filets en 2017 – Prêt de 171 500 € garanti à 80%
- Grotte de Prabourix en 2019 – Prêt de 200 971,80 € garanti à 80%
- Tour Panoramique en 2021 – Prêt de 850 000 € garanti à 80%
- Bâtiment d'accueil en 2024 – Prêt de 930 000 € garanti à 80%

Aucune aide directe (fonctionnement ou investissement) ou apports en compte courant n'ont jamais été mises en œuvre entre la Communauté de communes et la SEML de Prabouré.

3 – MODIFICATIONS STATUTAIRE EFFECTUEES DURANT L'EXERCICE

Aucune modification statutaire n'a été mise en œuvre par la SEML de Prabouré lors de l'exercice 2022/2023.

4 – EVOLUTION DE L'ACTIONNARIAT

Aucune évolution de l'actionnariat de la SEML n'a été enregistrée ou autorisée au cours de l'exercice 2022/2023.

Au cours des cinq dernières années, une seule évolution a concerné la SEML de Prabouré, il s'agit de la vente des actions de l'EUURL Le Continental à 6 personnes physiques. Cette vente a été autorisée par le Conseil d'administration en 2020.

5 – PARTICIPATIONS DE LA SEML DE PRABOURE

A la clôture de l'exercice 2022/2023 la SEML de Prabouré n'a aucune participation directe ou indirecte dans un autre organisme.

6 – RISQUES FINANCIERS, JURIDIQUES ET TECHNIQUES

• Risques financiers constatés sur l'exercice

Le principal risque financier de l'exercice, comme pour les précédents, est lié à la DSP du Domaine Alpin. Fortement déficitaire elle contraint désormais de manière très forte les finances de l'entreprise.

Sur cet exercice elle représente à elle seule un déficit d'exploitation de 96 171,62 €.

Dans le cadre du contrat d'affermage signé en 2015, la SEML de Prabouré assume seule les risques et périls de l'activité.

Sur cet exercice la DSP Nordique est également déficitaire mais n'a pas d'impact majeure sur la santé financière de la SEML. Les charges de personnel, d'équipements et d'énergie étant incomparables.

A ce jour, l'activité estivale permet à la SEML de Prabouré de maintenir un équilibre financier mais celui-ci devient de plus en plus précaire au fur et à mesure que les conditions d'enneigement se dégradent.

• Risques juridiques constatés sur l'exercice

Sur cet exercice, la SEML de Prabouré s'est engagée à tous niveaux (salariés, PDG, CA et AG) pour affirmer son opposition à l'intégration de la station de Prabouré dans le périmètre du Site Classé des Hautes-Chaumes du Forez.

Cette intégration entraînerait une complication extrême des règles de construction et d'aménagement sur la station. Il s'agit d'une réelle menace juridique. Celle-ci peut, à très court terme, remettre en cause l'existence même de la SEML de Prabouré.

Sur le plan juridique la SEML de Prabouré est également confrontée au durcissement des règles de mise en œuvre de l'activité partielle. Lors de cet exercice elle a pu signer avec les services de la DIRECCT un accord APLD (Activité Partielle de Longue Durée) qui lui offre un accompagnement pour trois ans. Cet accord lui permet de bénéficier d'une prise en charge de 70% des charges salariales lors des périodes d'inactivité.

La mise en œuvre de ce dispositif de soutien prendra fin en 2025.

• Risques techniques constatés sur l'exercice

Les risques techniques qui pèsent sur la société sont essentiellement liés à son incapacité à offrir à sa clientèle des conditions d'accueil satisfaisantes.

En termes de restauration, de sanitaires, de salles chauffés et d'hébergements, les manques sont particulièrement marquants sur Prabouré.

Le projet de bâtiment initié lors de cet exercice doit venir résoudre de nombreuses problématiques techniques qui limitent la fréquentation du site.

7 – INFORMATION SUR LES CONTROLES DONT LA SOCIETE A FAIT L'OBJET

Lors de l'exercice 2022/2023, la SEML de Prabouré a fait l'objet de divers contrôles externes de ses équipements et installations.

Chaque année les remontées mécaniques sont contrôlées par le STRMTG, les contrôles effectués en 2022/2023 n'ont révélés aucune anomalie.

Les équipements estivaux et les EPI utilisés par la SEML de Prabouré sont quant à eux très régulièrement contrôlés par le Direction Départementale de la Protection des Populations. Les contrôles mises en œuvre en 2023 mettent en avant des recommandations mais aucune anomalie grave n'a été constatée.

En 2022/2023 la SEML de Prabouré n'a pas fait l'objet de contrôle URSAFF ou fiscaux. Les derniers contrôles URSAFF et fiscaux remontent à 2018 et 2020.

8 – BILAN DE LA GOUVERNANCE DES ELUS

Lors de l'exercice 2022/2023 le Conseil d'Administration de la SEML de Prabouré s'est réuni à 5 reprises.

Le taux de présence moyen des représentants de la Communauté de communes ALF est de 5,5 sur 9.

Deux points principaux ont animé les débats lors de cet exercice :

- Le projet de construction du bâtiment d'accueil de Prabouré
- La création du Site Classé des Hautes-Chaumes du Forez et son impact sur l'avenir de la société.

Les administrateurs issus de la Communauté de communes ont toujours voté les décisions du Conseil à l'unanimité sans exprimer de volonté contraire.

9 – REMUNERATION DES REPRESENTANTS DE LA COLLECTIVITES

Aucune rémunération d'aucune nature n'est versée aux représentants de la collectivité.

11 – EVOLUTIONS TARIFAIRES DANS LE CADRE DES DSP**• Tarifs Alpin**

Les tarifs « ski alpin » n'ont pas été sujets à des évolutions au cours de l'exercice 2022-2023.

Ils demeurent identiques à la saison 2021-2022 et aucune modification n'est envisagée pour la saison à venir :

	Forfait Annuel	Semaine	Journée	Matin	Après-midi
Adultes	150 €	70 €	15 €	13 €	14 €
Enfants/Etudiants	100 €	50 €	13 €	11 €	12 €

• Tarifs Nordique

Pour cet première année de gestion du Domaine Nordique les tarifs proposés ont été définis en encore avec les services de la Communauté de communes et sont conformes aux recommandations de l'association « Montagne Massif-Central » dont la SEML de Prabouré est devenue adhérente.

Avant 2022 les tarifs étaient votés et imposés par Montagne Massif-Central et différenciés au regard du classement qualitatif de chaque domaine (1, 2 ou 3 sapins).

Depuis 2022 les tarifs sont libres et Montagne Massif-Central n'émet plus que de recommandations.

Les tarifs appliqués en 2022/2023 sont les suivants, aucune modification n'est envisagée pour la saison à venir :

	Forfait Annuel	Semaine	Séance	Fin de journée
Adultes	64 €	40 €	9 €	7 €
Enfants/Etudiants	32 €	25 €	6 €	5 €

11 – BILAN DES SERVICES EXECUTES**• Bilan DSP Alpin**

Parmi les mauvais hivers vécus par la SEML de Prabouré, les hivers sans neige ne sont pas nécessairement les plus impactant sur le plan économique. Une fermeture totale permet de limiter au maximum les charges de fonctionnement via le recours à l'activité partielle et l'absence de consommation énergétique (électricité et carburants).

L'hiver 2022/2023 est l'archétype d'un hiver catastrophique.

La neige a été absente lors des vacances scolaires (Noël et Février), elle a été présente sur les pistes uniquement de la mi-janvier à la mi-février avec des conditions météo très difficiles durant les 15 premiers jours.

Le brouillard et le froid ont accompagné les rares skieurs venus braver les conditions. Les recettes engendrées ont été extrêmement réduites alors même que l'ensemble des pistes étaient ouvertes sur les Domaines alpins et nordiques avec les coûts que cela engendre.

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

Malgré cette situation climatique très défavorable, la SEML de Prabouré a pu assurer un minimum de service. Le ski club de Saint-Anthème a pu organiser 6 sorties les mercredis et samedis avec près de 60 élèves inscrits.

La monitrice de ski de la station a également pu mettre en œuvre ses cours lors des périodes d'ouverture.

Le tapis roulant installé en 2022 par la SEML de Prabouré a considérablement amélioré le service rendu aux débutants. Son accès gratuit et sa facilité d'usage ont été particulièrement appréciés par la clientèle de la station.

Cet investissement de la SEML de Prabouré contribue à l'amélioration des services proposés dans le cadre de la DSP.

• Bilan DSP Nordique

Pour sa première saison, la SEML de Prabouré a été confrontée à un hiver très capricieux.

Comme sur le Domaine Alpin, la période d'ouverture des pistes s'est concentrée en janvier en dehors des vacances scolaires.

De la même manière, la météo très défavorable a entraîné une fréquentation très réduite.

Sur cette saison 2022/2023 la Porte de Prabouré (devenue Porte Principale) a été ouverte 23 jours, celle des Supeyres 21 jours.

La Portes de Pradeaux a fonctionné seulement 11 jours, cette faible ouverture s'explique par la période d'enneigement concentrée en dehors des vacances scolaires. Conformément aux dispositions du Contrat de DSP, la Porte des Pradeaux n'est ouverte que les week-ends en dehors des vacances scolaires (mais tous les jours durant les vacances, toutes zones confondues).

Malgré les difficultés d'enneigement, la SEML de Prabouré a pu assurer un minimum de services.

Les pistes du « Pré de la Marion » ont été damées à la demande des scolaires à trois reprises.

La sécurité a été assurée lors du Marathon du Forez fin janvier et lors de la manche de championnat de France de snowkite au Col des Supeyres. Cette manche a malheureusement dû être annulée en raison des mauvaises conditions météo (brouillard et vent).

Le Marathon du Forez a quant à lui, malgré des conditions météo difficile, été parfaitement organisé par le Club Nordique des Crêtes du Forez en bonne entente avec la SEML de Prabouré.

• Bilan estival

La Saison Estivale 2022 était une référence pour la SEML de Prabouré, un été parfait sur le plan météorologique. Dès le week-end de l'Ascension la saison avait débuté sur les chapeaux de roue avec près de 40 000 € de recettes en 4 jours.

Lors de cette saison 2023 les choses ont débuté d'une manière radicalement différente, il neigeait le matin du jeudi de l'Ascension. Ce premier week-end d'ouverture n'a généré qu'un chiffre d'affaires de 3000 € sur 4 jours marqués par l'humidité et le froid.

La suite de la saison a été un peu plus favorable mais marquée par une récurrence orageuse et de grosses variations de températures qui ont freiné nombre de visites. L'absence d'abris chauffés sur place n'est bien entendu pas étrangère à cette situation.

La baisse de fréquentation a surtout été marquée sur le mois d'août, situation commune à d'autres acteurs touristiques de la vallée de l'Ance. La fréquentation des campings a localement été en nette baisse ce qui s'est fait sentir à Prabouré où cette clientèle représente une part non négligeable des visiteurs.

Plus globalement au niveau régional, les sites d'activités de pleine nature et les stations de ski ont observé la même tendance qu'à Prabouré.

Localement, l'absence d'hôtels et de restaurants sur le bourg de Saint-Anthème a été un point noir régulièrement évoqué par la clientèle.

Point positif de la saison, la fréquentation des groupes est en augmentation (structures scolaires, centres de loisirs, centres de vacances...), cette tendance à la hausse devrait s'accroître de manière très significative dès que le bâtiment d'accueil sera en mesure de fonctionner.

Malgré ce contexte difficile, la saison estivale de Prabouré reste une valeur sûre et génère un bénéfice net d'exploitation.

• Bilan global

Le bilan global de cet exercice démontre une nouvelle fois que le fonctionnement de la SEML de Prabouré repose désormais quasi exclusivement sur sa saison estivale.

Le nombre de jours d'ouverture en activités « neige » a été très réduit cette année du fait des difficultés climatiques. Cette situation ne se retrouve pas en été, l'activité du Parc est désormais continue 7 jours / 7 de la mi-mai à la fin septembre.

12 – BILAN FINANCIER

• Bilan DSP Alpin

Cette année le déficit de la DSP Alpin est particulièrement marqué.

Le résultat net de l'exercice est négatif de 71 369,32 €, le résultat d'exploitation atteint – 96 171,62 €.

Le bilan comptable de cette DSP est à retrouver en pièce jointe.

• Bilan DSP Nordique

L'activité Nordique s'avère également déficitaire sur cet exercice.

Les charges n'étant en aucun cas comparables avec celles qui pèsent sur les remontées mécaniques, le déficit de ces activités demeure modéré.

Le résultat net de l'exercice est négatif de 6 548,44 €, le résultat d'exploitation est également négatif de 3 753,64 €. Il est meilleur que le résultat net car il n'intègre pas les coûts de l'emprunt lié à l'acquisition du matériel nordique (dameuse, motoneige, barrières à neige...).

Le bilan comptable de cette DSP est à retrouver en pièce jointe.

• Bilan global

Malgré de lourdes pertes hivernales la SEML de Prabouré peut compter sur sa saison estivale.

Elle clôture l'exercice 2022/2023 avec un maigre résultat net positif de 5 003 €.

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

La SEML de Prabouré embauche désormais plus de 10 ETP sur une année complète. En août 2023, 25 personnes étaient sous contrat de la société.

La pression des hivers « sans neige » est de plus en plus forte, au regard des projections climatiques il est probable que les déficits hivernaux puissent compromettre l'équilibre global de la société dans les années à venir.

En pièce jointe à ce rapport figurent :

- Le bilan comptable complet de l'exercice
- Le comptes de la DSP Alpin
- Les comptes de la DSP Nordique
- L'état des immobilisations par secteur d'activités
- La lettre d'affirmation de notre Commissaire aux comptes
- Le rapport général de notre Commissaire aux comptes
- Le rapport spécial de notre Commissaire aux comptes

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024



SA SEML DE PRABOURE

PRABOURE
63660 SAINT-ANTHEME

Etats financiers au 30/09/2023

Siege social : 11 place Louis Flandre - 42300 ROANNE

65 route du Forez
42590 NEULISE

5 allée des Haras
42600 MONTBRISON

SAS au capital de 423 300 € - 883 324 550 RCS Roanne

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région de Lyon / Rhône-Alpes

Tel : 04 77 23 80 85 - contact@ap3c.fr

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
20122000 - Frais de publicite				1 960,00
28012200 - Amort frais de publicite				-1 960,00
Concessions, brevets et droits assimilés	2 189,17	2 189,17		
20500000 - Concessions et droits similaires	2 189,17		2 189,17	2 189,17
28050000 - Amort concess. & droits simil.		2 189,17	-2 189,17	-2 189,17
Autres immobilisations incorporelles	3 000,00	1 835,00	1 165,00	1 765,00
20810000 - Realite virtuelle	3 000,00		3 000,00	3 000,00
28081000 - Amort realite virtuelle		1 835,00	-1 835,00	-1 235,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 700,00		7 700,00	7 700,00
21100000 - Terrains	4 000,00		4 000,00	4 000,00
21110000 - Terrains nus	3 700,00		3 700,00	3 700,00
Constructions	499 830,64	239 917,08	259 913,56	185 202,40
21312000 - Activites tyrolienne	143 211,02		143 211,02	143 211,02
21313000 - Activite snowpark	2 550,00		2 550,00	2 550,00
21314000 - Rando ferrata	121 750,00		121 750,00	126 697,00
21314100 - Garage dameuse	3 880,55		3 880,55	896,97
21318100 - Bat autres ens immob op profes	1 000,00		1 000,00	1 000,00
21318200 - Batiment technique	62 872,33		62 872,33	62 872,33
21318300 - Toilettes seches	44 614,00		44 614,00	44 614,00
21350000 - Installations générales	17 546,51		17 546,51	17 546,51
21358000 - Installation petit chalet	2 790,67		2 790,67	2 790,67
21414300 - Agrandisst chalet prabouré nordi	78 570,68		78 570,68	
21418400 - Chalet nordique au col des supe	21 044,88		21 044,88	
28131200 - Amort activite tyrolienne		86 935,22	-86 935,22	-81 717,62
28131300 - Amort activites snowpark		2 452,00	-2 452,00	-2 197,00
28131400 - Amort rando-ferrata		66 664,74	-66 664,74	-63 495,06
28131410 - Amort garage à dameuse		1 037,06	-1 037,06	-896,97
28131810 - Amort bat autres ens op profe		1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
28131820 - Amort batiment technique		33 702,53	-33 702,53	-29 180,96
28131830 - Amort toilettes seches		25 475,40	-25 475,40	-21 014,00
28135000 - Amort agencements construction		17 013,75	-17 013,75	-15 908,49
28135800 - Amort autres ensembles immobil		1 845,07	-1 845,07	-1 566,00
28141430 - Amort local nordique prabouré		2 793,62	-2 793,62	
28141840 - Amort chalet nordique au col sup		997,69	-997,69	
Installations techniques, matériel et outilla	520 602,19	365 325,80	155 276,39	146 794,80
21514200 - Aménagement parcours filets	199 845,50		199 845,50	199 845,50
21540000 - Matériel industriel	9 641,72		9 641,72	9 641,72
21541000 - Materiel sportif ete	189 168,62		189 168,62	166 228,62
21542000 - Teleski	19 311,49		19 311,49	19 311,49
21543000 - Mat locations hiver	11 074,43		11 074,43	10 949,43
21544000 - Materiel sportif hiver	8 200,00		8 200,00	8 200,00
21544200 - Materiels location nordique	35 668,75		35 668,75	
21544500 - Realite virtuelle	1 466,60		1 466,60	1 466,60
21545000 - Materiel industriel /technique	20 587,14		20 587,14	18 621,60
21546000 - Materiel canons a neige	7 785,00		7 785,00	7 785,00
21548000 - Poste de secours materiel	996,00		996,00	996,00
21550000 - Outillage industriel	4 396,33		4 396,33	1 188,00
21551000 - Materiel industriel snack	12 460,61		12 460,61	12 460,61

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
28151420 - Amort amenagt parcours filets		186 106,50	-186 106,50	-181 106,50
28154000 - Amort materiel sportif hiver		9 449,91	-9 449,91	-9 328,21
28154100 - Amort materiel sportif ete		98 833,67	-98 833,67	-64 363,17
28154200 - Amort téléski		17 585,93	-17 585,93	-15 613,41
28154300 - Amortissement location		10 799,39	-10 799,39	-10 554,00
28154400 - Amort materiel sportif hivers		1 933,00	-1 933,00	-293,00
28154420 - Amort matériels location nordiqu		5 064,32	-5 064,32	
28154450 - Amort materiel realite virtuel		964,32	-964,32	-671,00
28154500 - Amort materiel technique		16 286,74	-16 286,74	-13 501,94
28154600 - Amort materiel canon a neige		4 339,00	-4 339,00	-2 782,00
28154800 - Amort materiel poste secours		982,20	-982,20	-783,00
28155000 - Amort outillage industriel		1 829,67	-1 829,67	-1 188,00
28155100 - Amort materiel snack		11 151,15	-11 151,15	-9 715,54
Autres immobilisations corporelles	2 004 363,37	466 316,18	1 538 047,19	1 422 006,97
21810000 - Instal.gales, agenc, aménagt.div	7 503,29		7 503,29	10 598,29
21811000 - Agencement aménagement pist	128 023,92		128 023,92	126 710,32
21811100 - Aménagement domaine nordiqu	105 664,32		105 664,32	
21812000 - Agencement aménagement fil n	7 690,66		7 690,66	7 690,66
21813000 - Agenc amenag gd schuss canon	35 844,06		35 844,06	35 844,06
21814000 - Agenc aménagement ferrata	18 290,44		18 290,44	18 290,44
21816000 - Aménagement sentier pieds-nus	875,28		875,28	875,28
21817000 - Aménagement grotte prabourix	250 972,42		250 972,42	250 972,42
21818000 - Aménagement stade biathlon	29 080,70		29 080,70	29 080,70
21819000 - Aménagement tapis roulant	240 996,00		240 996,00	240 996,00
21819100 - Aménagement tour panoramique	893 957,89		893 957,89	893 957,89
21819200 - Aménagement piste karts	40 924,47		40 924,47	40 924,47
21819300 - Aménagement structure gonflab	8 895,00		8 895,00	8 895,00
21820000 - Matériel de transport	47 863,25		47 863,25	48 875,96
21821000 - Matériel de transport nordique	31 027,02		31 027,02	
21822000 - Matériel de transport neige mixte	124 787,63		124 787,63	
21830000 - Matériel de bureau	23 135,72		23 135,72	23 135,72
21831100 - Matériel informatique nordique	7 994,40		7 994,40	
21840000 - Mobilier	836,90		836,90	836,90
28181000 - Amortis. instal. gales, agenc. div		7 275,89	-7 275,89	-9 933,27
28181100 - Amort amenag agenc piste		95 229,86	-95 229,86	-79 696,41
28181110 - Amort amenagt chalet nordiq pra		5 009,28	-5 009,28	
28181200 - Amort amenag agenc fil neige		7 266,14	-7 266,14	-6 497,07
28181300 - Agenc construc divers cee		32 036,14	-32 036,14	-28 258,25
28181400 - Amort agcement aménagement		16 476,33	-16 476,33	-13 033,30
28181600 - Amort amenag sentier pieds-nus		875,28	-875,28	-763,00
28181700 - Amort materiel poste secours		52 028,62	-52 028,62	-39 480,00
28181800 - Amort aménagement stade biath		15 215,74	-15 215,74	-11 221,00
28181900 - .amort aménagement tapis roula		29 122,60	-29 122,60	-5 023,00
28181910 - Amort aménagement tour panor		125 556,19	-125 556,19	-65 959,00
28181920 - Amort aménagement piste karts		9 150,45	-9 150,45	-5 058,00
28181930 - Amort aménagements structure		4 216,00	-4 216,00	-2 437,00
28182000 - Amortis. matériel de transport		33 640,59	-33 640,59	-28 053,46
28182100 - Amortisememt matériel transport		2 171,89	-2 171,89	
28182200 - Amortis mat transport neige mixt		7 625,91	-7 625,91	
28183000 - Amortis. matér.bureau et informa		21 545,91	-21 545,91	-19 695,38
28183110 - AMort materiel bureau nordique		1 136,98	-1 136,98	
28184000 - Amortis. mobilier		736,38	-736,38	-569,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
Immob. en cours / Avances & acomptes	342 483,88		342 483,88	69 024,00
23100000 - Immobilisat. corporelles en cours	342 483,88		342 483,88	16 317,00
23100300 - Immo en cours chalet normands				9 600,00
23100400 - Immo en cours ski nordique				43 107,00
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	300,00		300,00	300,00
27500000 - Dépôts et cautionnements	300,00		300,00	300,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 380 469,25	1 075 583,23	2 304 886,02	1 832 793,17
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 969,54		1 969,54	3 606,52
32100000 - Stocks matières consommables	1 969,54		1 969,54	3 606,52
Marchandises	12 421,75		12 421,75	10 582,33
37000000 - Stocks de marchandises	12 421,75		12 421,75	10 582,33
Créances				
Clients et comptes rattachés	97 153,74		97 153,74	52 612,00
41100000 - Clients (hors groupe)	92 291,00		92 291,00	52 462,00
41800000 - Clients - produits non encore				150,00
41810000 - Clients - factures à établir	4 862,74		4 862,74	
Fournisseurs débiteurs	360,00		360,00	673,75
40100000 - Fournisseurs (hors groupe)	360,00		360,00	673,75
Personnel	3 606,76		3 606,76	
42870100 - Indem.acti partiel a recevoir	3 606,76		3 606,76	
Etat, Impôts sur les bénéfices	21 344,00		21 344,00	
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	21 344,00		21 344,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	45 716,15		45 716,15	75 978,74
44562000 - Tva déductible s/immobilisations	5 475,36		5 475,36	42 512,16
44566000 - Tva déductible s/ abs				5 478,29
44567000 - Crédit de tva à reporter	1 875,00		1 875,00	2 159,00
44569000 - Tva ded intra	1 083,42		1 083,42	
44570550 - Tva collectÉe 5.5 %				7,91
44583000 - Remboursement de tva demand	35 000,00		35 000,00	25 000,00
44586000 - Tva sur factures non parvenues	455,22		455,22	821,38
44587000 - Tva sur factures à établir	1 827,15		1 827,15	
Autres créances	88 687,22		88 687,22	587 275,00
44110000 - Subventions d'investissement	88 687,22		88 687,22	587 275,00
Divers				
Disponibilités	474 139,53		474 139,53	185 276,61
51100000 - Remise cheques				320,00
51110000 - Chèques vacances à encaisser	53 664,50		53 664,50	68 145,50
51120000 - Cb à encaisser	1 028,00		1 028,00	
51130000 - Chèques à encaisser	1 553,50		1 553,50	
51210000 - Cic	376 280,41		376 280,41	
51230000 - Cat 18 016 00070536509				75 000,00
51230100 - Compte cat 070536514	40 160,00		40 160,00	40 000,00
51870000 - Int courus a recevoir				1 266,11
53000000 - Caisse	752,42		752,42	301,50
53100000 - Caisse snack	700,70		700,70	243,50
Charges constatées d'avance	5 605,05		5 605,05	783,40
48600000 - Charges constatées d'avance	5 605,05		5 605,05	783,40
TOTAL ACTIF CIRCULANT	751 003,74		751 003,74	916 788,35
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
TOTAL ACTIF	4 131 472,99	1 075 583,23	3 055 889,76	2 749 581,52

Bilan détaillé

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	150 000,00	150 000,00
10131000 - Capital souscrit appele verse	150 000,00	150 000,00
Réserve légale	15 000,00	15 000,00
10610000 - Réserve légale	15 000,00	15 000,00
Autres réserves	292 686,91	218 382,05
10680000 - Autres réserves	292 686,91	218 382,05
Résultat de l'exercice	5 002,54	74 304,86
Subventions d'investissement	1 205 878,19	1 014 347,77
13110000 - Subventions équipements etat	278 125,00	
13120000 - Subventions equipement regions	486 866,30	487 306,50
13130000 - Subventions equipement departe	63 830,80	63 830,80
13140000 - Subventions equipement europe	744 818,09	753 902,47
13920000 - Amort subvent region	-147 130,00	-118 941,00
13930000 - Amort subvent depart	-37 106,00	-34 029,00
13940000 - Amort subvent europe	-183 526,00	-137 722,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 668 567,64	1 472 034,68
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	995 396,69	895 051,30
16400000 - Emprunt tyrolienne 70536503	33 027,14	43 924,37
16422000 - Emprunt nordique 70536513	273 710,10	
16430000 - Emprunt rando ferrata 70536504	43 344,37	53 722,44
16440000 - Emprunt filets parcours 70536505	86 372,19	100 576,72
16450000 - Emprunt grotte prabourix 70536508	115 708,96	134 225,49
16460000 - Emprunt tour panoramique 70536510	436 723,71	476 961,52
16480000 - Emprunt nordique 70536513		84 728,30
16884000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	6 510,22	912,46
Découverts et concours bancaires	1 502,81	34 193,80
51210000 - Cic		33 973,57
51860000 - Interets courus a payer	1 502,81	220,23
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	996 899,50	929 245,10
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 861,77	158 882,42
40100000 - Fournisseurs (hors groupe)	218 461,77	153 936,04
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	5 400,00	4 946,38
Personnel	40 829,89	62 107,80
42100000 - Personnel - rémunérations dues	21 928,26	39 476,29
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	18 901,63	22 631,51
Organismes sociaux	56 608,22	41 693,75
43100000 - Sécurité sociale	51 356,88	34 973,61
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	5 251,34	6 720,14
Etat, Impôts sur les bénéfices		19 930,00
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices		19 930,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 840,46	951,65
44520000 - Tva due intracommunautaire	1 083,42	
44566000 - Tva déductible s/ abs	1 215,58	
44571005 - Tva collectée 5,5 %	97,85	
44571010 - Tva collectée 10 %	2 919,69	
44571020 - Tva collectée s/product immob 20 %	5 095,51	
44571300 - Tva collectée 20%	4 428,41	78,46
44571400 - Tva collectée 10%		873,19

Bilan détaillé

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
Autres dettes fiscales et sociales	30 250,75	53 029,46
44210000 - Prélèvements à la source	1 059,75	
44860000 - Etat - autres charges à payer	29 191,00	53 029,46
Dettes fiscales et sociales	142 529,32	177 712,66
Autres dettes	24 031,53	11 706,66
41100000 - Clients (hors groupe)	323,00	
41980000 - Clients - rrr à accorder	12 802,00	
46700200 - Trop perçu activite partielle	6 958,56	6 958,56
46730000 - Forfait ski nordique		3 910,80
46860000 - Divers - charges à payer	3 947,97	837,30
TOTAL DETTES	1 387 322,12	1 277 546,84
TOTAL PASSIF	3 055 889,76	2 749 581,52

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	103 554,99	15,18	129 476,34	15,21	-25 921,35	-20,02
70700000 - Ventes snack 5.5% hiver	5 854,79	0,86	11 486,47	1,35	-5 631,68	-49,03
70710000 - 'ventes snack 5.5% été	19 250,21	2,82	21 145,20	2,48	-1 894,99	-8,96
70720000 - Ventes snack 10 % hiver	15 746,07	2,31	30 959,55	3,64	-15 213,48	-49,14
70730000 - Ventes snack 10 % ete	46 161,66	6,77	52 738,21	6,20	-6 576,55	-12,47
70740000 - Ventes snack 20% hiver	1 633,34	0,24	4 725,83	0,56	-3 092,49	-65,44
70750000 - Ventes snack 20 % ete	6 763,80	0,99	7 283,58	0,86	-519,78	-7,14
70760000 - Ventes gants et masques hiver	90,01	0,01	1 137,50	0,13	-1 047,49	-92,09
70770000 - Ventes articles boutiq souvenir 2	8 055,11	1,18			8 055,11	
Production vendue	578 630,12	84,82	721 753,14	84,79	-143 123,02	-19,83
70600000 - Forfait nordique hivers 0%	25 957,64	3,81			25 957,64	
70601000 - Remontees mecaniques 10%	21 665,58	3,18	92 347,06	10,85	-70 681,48	-76,54
70610000 - Entretien - reparations ski	25,00		53,94	0,01	-28,94	-53,65
70611000 - Locations skis 20%	29 031,61	4,26	66 728,71	7,84	-37 697,10	-56,49
70612000 - Locations luge 20%	599,15	0,09	1 616,66	0,19	-1 017,51	-62,94
70613000 - Locations raquettes 20%	1 331,17	0,20	33,33		1 297,84	NS
70616000 - Forfait assurance ski	469,20	0,07	2 915,74	0,34	-2 446,54	-83,91
70617000 - Locations ski nordique 20%	3 799,80	0,56			3 799,80	
70626000 - Article souvenirs 20%			6 226,70	0,73	-6 226,70	-100,00
70627000 - Tour 10%	8 186,57	1,20	17 026,83	2,00	-8 840,26	-51,92
70650000 - Trottinette ete 10 %	8 550,12	1,25	10 442,11	1,23	-1 891,99	-18,12
70660000 - Devalkart ete 10%	4 038,57	0,59	3 764,72	0,44	273,85	7,27
70670000 - Jeu gonflable ete 10%	794,98	0,12	1 157,16	0,14	-362,18	-31,30
70680000 - Ventes bons cadeaux activités 1	292,72	0,04			292,72	
70690000 - Tyrolienne été 20%	10 562,20	1,55	15 362,27	1,80	-4 800,07	-31,25
70690100 - Tyrolienne / rando ferrata 10%	100,00	0,01	392,72	0,05	-292,72	-74,54
70691000 - Tyrolienne hiver 20%	30,00		94,17	0,01	-64,17	-68,14
70692000 - Pass multiactivités 10%	425 112,89	62,32	456 436,57	53,62	-31 323,68	-6,86
70693000 - Parcours filets 10%	16 420,51	2,41	34 335,40	4,03	-17 914,89	-52,18
70694000 - Activites enfant 20%	2 389,57	0,35	4 117,93	0,48	-1 728,36	-41,97
70696000 - Ventes cartes vtt 20%	10,00				10,00	
70840000 - Mise a dispos.personnel factur	19 153,75	2,81	8 400,00	0,99	10 753,75	128,02
70880000 - Autres produits d'activitEs an	110,00	0,02	301,12	0,04	-191,12	-63,47
70960000 - R.r.r.accordés s/prestat. de sces	-0,91				-0,91	
Autres produits	58 189,35	8,53	1 701,84	0,20	56 487,51	NS
72200000 - Production immobilisée corporell	25 477,53	3,73			25 477,53	
75100000 - Redevances dsp domaine nordiq	30 546,00	4,48			30 546,00	
75800000 - Produits divers gestion courante	928,22	0,14	1 192,24	0,14	-264,02	-22,14
79164000 - Transfert de charges sociales	1 237,60	0,18	509,60	0,06	728,00	142,86
Total	740 374,46	108,53	852 931,32	100,20	-112 556,86	-13,20
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	45 508,42	6,67	59 062,09	6,94	-13 553,67	-22,95
60700000 - Achats alimentaires 20%	12,33		119,72	0,01	-107,39	-89,70
60705500 - Achats alimentaires 5.5%	26 987,24	3,96	34 585,40	4,06	-7 598,16	-21,97
60710000 - Achats boissons 5.5%	6 695,45	0,98	7 537,04	0,89	-841,59	-11,17
60720000 - Achats boissons 20%	4 176,62	0,61	6 302,32	0,74	-2 125,70	-33,73
60730000 - Achat articles boutique souven	7 636,78	1,12	10 517,61	1,24	-2 880,83	-27,39
Variation de stock (m/ses)	-1 839,42	-0,27	-2 232,76	-0,26	393,34	-17,62
60370000 - Variat. stocks marchandises	-1 839,42	-0,27	-2 232,76	-0,26	393,34	-17,62

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Achats de m.p & aut.approv.	9 807,98	1,44	4 533,36	0,53	5 274,62	116,35
60261000 - Achats emballages perdus	4 956,07	0,73	4 533,36	0,53	422,71	9,32
60262000 - Achats tickets/bracelets hivers	3 611,20	0,53			3 611,20	
60263000 - Achats tickets/bracelets ete	1 264,00	0,19			1 264,00	
60910000 - R.r.r.obtenus s/ach.mat.première	-23,29				-23,29	
Variation de stock (m.p.)	1 636,98	0,24	-1 398,47	-0,16	3 035,45	-217,06
60320000 - Variat. stocks autres approvist.	1 636,98	0,24	-1 398,47	-0,16	3 035,45	-217,06
Autres achats & charges externes	140 114,06	20,54	134 219,90	15,77	5 894,16	4,39
60610000 - Fourniture électricité ss alpin/nor	7 642,59	1,12	14 753,48	1,73	-7 110,89	-48,20
60610200 - Fournitures électricité Alpin/nordi	9 400,68	1,38			9 400,68	
60612000 - Fournitures eau	372,71	0,05	102,28	0,01	270,43	264,40
60615000 - Fournitures fioul nordique	1 510,01	0,22			1 510,01	
60620000 - Achats tickets/bracelet hivers			1 542,39	0,18	-1 542,39	-100,00
60620100 - Achats tickets/bracelet ete			3 186,79	0,37	-3 186,79	-100,00
60630000 - Achats de petits équipt alpin	1 712,17	0,25	21 850,68	2,57	-20 138,51	-92,16
60630100 - Achats petits equipt nordique	279,00	0,04			279,00	
60630200 - Achats de petits équipts alpin/no	29,92				29,92	
60630300 - Achats de petits equip alpin/été	1 504,81	0,22			1 504,81	
60631000 - Achats petits equipements ete	14 270,02	2,09	8 471,69	1,00	5 798,33	68,44
60631200 - Achats de petits équipements ue	1 682,05	0,25			1 682,05	
60632000 - Achats petits équipements snack	2 312,80	0,34	3 155,50	0,37	-842,70	-26,71
60632100 - Achats petits equip boutique	23,20				23,20	
60633000 - Achats petits equipt mixte ss nor	2 488,58	0,36	4 440,08	0,52	-1 951,50	-43,95
60634000 - Fournitures hygiene covid-19			269,90	0,03	-269,90	-100,00
60635100 - Achats vetements travail été	2 717,76	0,40			2 717,76	
60640000 - Achats fournitures administrative	392,15	0,06	707,74	0,08	-315,59	-44,59
60645000 - Achats vetements travail			737,50	0,09	-737,50	-100,00
60650000 - Carburant hivers	1 549,92	0,23	6 541,95	0,77	-4 992,03	-76,31
60650100 - Carburant été	968,33	0,14			968,33	
60651000 - Gasoil/huile/gnr dameuse	3 900,18	0,57			3 900,18	
61320000 - Locations immobilières	4 549,21	0,67	3 793,47	0,45	755,74	19,92
61351000 - Locations monétics ttes activités	1 597,58	0,23	855,00	0,10	742,58	86,85
61353000 - Locations de matériels alpin	779,99	0,11	20,00		759,99	NS
61354000 - Locations photocopieurs	1 624,05	0,24	1 134,00	0,13	490,05	43,21
61355000 - Location bouteille o2			42,91	0,01	-42,91	-100,00
61400000 - Charges locatives & copropriété	1 531,99	0,22	1 163,10	0,14	368,89	31,72
61520000 - Entretien immobilier			2 539,28	0,30	-2 539,28	-100,00
61541000 - Entretien reparation matériel alpi	883,68	0,13			883,68	
61541200 - Entretien réparation alpin/nordiq	1 298,33	0,19			1 298,33	
61541300 - Entretien reparat mat alpin/été	1 507,04	0,22			1 507,04	
61542000 - Entretien reparation dameuse	1 471,23	0,22			1 471,23	
61543000 - Entretien/réparat mat mixte ss n	1 398,47	0,20			1 398,47	
61546000 - Entretien reparation materiel ete	5 421,00	0,79	49,48	0,01	5 371,52	NS
61547000 - Entretien réparation matériel sna	90,00	0,01			90,00	
61550000 - Entretien mat de transport tt acti	2 044,26	0,30	3 743,95	0,44	-1 699,69	-45,40
61560000 - Maintenance alpin	1 108,00	0,16	1 297,40	0,15	-189,40	-14,60
61560100 - Maintenance info nordique	924,00	0,14			924,00	
61560300 - Maintenance alpin/été	1 850,00	0,27			1 850,00	
61561000 - Maintenance été (contôle installa	3 480,00	0,51			3 480,00	
61562000 - Maintenance snack	596,55	0,09			596,55	
61600000 - Primes d'assurance			11 011,02	1,29	-11 011,02	-100,00
61610000 - Assurances véhicules alpin/nordi	2 519,42	0,37			2 519,42	

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61611000 - Assurance contrat nivalliance alp	201,37	0,03			201,37	
61620000 - Assurances véhicules toutes acti	1 338,10	0,20			1 338,10	
61630000 - Assurances RC/multirisq/bureau	10 343,35	1,52			10 343,35	
62260000 - Honoraires	9 284,00	1,36	8 453,00	0,99	831,00	9,83
62270000 - Frais d'actes et contentieux			4,86		-4,86	-100,00
62280000 - Rémun. & honoraires divers			3 900,00	0,46	-3 900,00	-100,00
62310000 - Publicité alpin	409,16	0,06	1 949,66	0,23	-1 540,50	-79,01
62311000 - Publicité été	7 380,00	1,08			7 380,00	
62312000 - Depliants/affiches ete intraco	2 173,83	0,32	1 758,09	0,21	415,74	23,65
62313000 - Site internet ecolink tt activités	6 000,00	0,88	9 500,00	1,12	-3 500,00	-36,84
62314000 - Publicités diverses tt activités	215,00	0,03			215,00	
62320000 - Publicité diverses			577,31	0,07	-577,31	-100,00
62330000 - Foires et expositions			205,00	0,02	-205,00	-100,00
62341000 - Cadeaux à la clientèle été	1 974,04	0,29			1 974,04	
62344000 - Cadeaux à la clientèle tt activités	100,00	0,01			100,00	
62410000 - Transports sur achats (hors 608)	155,04	0,02	104,95	0,01	50,09	47,73
62510000 - Frais de déplacements	42,18	0,01	59,81	0,01	-17,63	-29,48
62530000 - Autres frais de déplacements			316,03	0,04	-316,03	-100,00
62600000 - Frais postaux	400,96	0,06	885,81	0,10	-484,85	-54,74
62610000 - Frais de télécommunication	1 744,26	0,26	1 812,89	0,21	-68,63	-3,79
62630000 - Hébergement site	922,37	0,14	2 027,99	0,24	-1 105,62	-54,52
62640000 - Abonnement suivi materiel	10,00		61,00	0,01	-51,00	-83,61
62710000 - Frais sur titres			3 270,56	0,38	-3 270,56	-100,00
62720000 - Commissions sur emprunts			1 300,00	0,15	-1 300,00	-100,00
62750000 - Frais bancaires	2 592,29	0,38	2 718,39	0,32	-126,10	-4,64
62752000 - Commissions s/cb	1 488,49	0,22	2 985,18	0,35	-1 496,69	-50,14
62754000 - Commissions sur chèques vaca	1 945,32	0,29			1 945,32	
62800000 - Divers			435,83	0,05	-435,83	-100,00
62810000 - Cotisat professionnelles alpin	602,62	0,09	483,95	0,06	118,67	24,52
62814000 - Cotisat professionnelles tt activit	3 360,00	0,49			3 360,00	
Total	195 228,02	28,62	194 184,12	22,81	1 043,90	0,54
MARGE SUR M/SES & MAT	545 146,44	79,91	658 747,20	77,39	-113 600,76	-17,24
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	13 627,03	2,00	32 906,96	3,87	-19 279,93	-58,59
63330000 - Formation continue (organisme)	1 722,14	0,25	1 894,11	0,22	-171,97	-9,08
63331000 - Formation	5 046,40	0,74			5 046,40	
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér	1 655,90	0,24	1 658,85	0,19	-2,95	-0,18
63511000 - Contribut° économique territori	3 732,00	0,55	20 125,00	2,36	-16 393,00	-81,46
63512000 - Taxes foncières	-290,00	-0,04	7 393,00	0,87	-7 683,00	-103,92
63520000 - Tva non récupérables	1 760,59	0,26			1 760,59	
63780000 - Taxes diverses			1 836,00	0,22	-1 836,00	-100,00
Salaires et Traitements	280 738,90	41,15	302 893,41	35,58	-22 154,51	-7,31
64110000 - Salaires appointements	284 468,78	41,70	297 475,28	34,95	-13 006,50	-4,37
64120000 - Congés payés	-3 729,88	-0,55	2 758,13	0,32	-6 488,01	-235,23
64130000 - Primes et gratifications			2 660,00	0,31	-2 660,00	-100,00
Charges sociales	69 848,50	10,24	74 030,83	8,70	-4 182,33	-5,65
64510000 - Cotisations à l'urssaf	69 801,30	10,23	71 332,08	8,38	-1 530,78	-2,15
64512000 - Cotisations congés payés	-1 468,80	-0,22	923,94	0,11	-2 392,74	-258,97
64750000 - Pharmacie	649,61	0,10	503,30	0,06	146,31	29,07
64760000 - Médecine du travail	866,39	0,13	1 271,51	0,15	-405,12	-31,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Amortissements et provisions	238 660,76	34,98	211 324,37	24,83	27 336,39	12,94
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	600,00	0,09	600,00	0,07		
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	238 060,76	34,90	210 724,37	24,76	27 336,39	12,97
Autres charges	4 755,63	0,70	2 741,63	0,32	2 014,00	73,46
65100000 - Redevances pour brevets, licenc	57,50	0,01			57,50	
65110000 - Redevances association nordiqu	2 270,67	0,33			2 270,67	
65111000 - Redevances occupation terrain	1 950,00	0,29	1 950,00	0,23		
65800000 - Charges diverses gestion couran	477,46	0,07	791,63	0,09	-314,17	-39,69
Total	607 630,82	89,07	623 897,20	73,29	-16 266,38	-2,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-62 484,38	-9,16	34 850,00	4,09	-97 334,38	-279,30
Produits financiers	163,00	0,02	361,91	0,04	-198,91	-54,96
76400000 - Revenus des vmp	163,00	0,02	361,91	0,04	-198,91	-54,96
Charges financières	21 452,59	3,14	18 926,17	2,22	2 526,42	13,35
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes			18 926,17	2,22	-18 926,17	-100,00
66116000 - Intérêts sur emprunts et dettes	21 452,59	3,14			21 452,59	
Résultat financier	-21 289,59	-3,12	-18 564,26	-2,18	-2 725,33	14,68
RESULTAT COURANT	-83 773,97	-12,28	16 285,74	1,91	-100 059,71	-614,40
Produits exceptionnels	90 463,46	13,26	92 618,12	10,88	-2 154,66	-2,33
77180000 - Autres produits except. de gestio	13 393,46	1,96	7 831,12	0,92	5 562,34	71,03
77700000 - Quote-part des subventions viré	77 070,00	11,30	84 787,00	9,96	-7 717,00	-9,10
Charges exceptionnelles	13,95		7 809,00	0,92	-7 795,05	-99,82
67110000 - Pénalités sur marché	13,95				13,95	
67200000 - Charges sur exercices antérieur			7 809,00	0,92	-7 809,00	-100,00
Résultat exceptionnel	90 449,51	13,26	84 809,12	9,96	5 640,39	6,65
Impôts sur les bénéfices	1 673,00	0,25	26 790,00	3,15	-25 117,00	-93,76
69500000 - Impôts sur les bénéfices	1 673,00	0,25	26 790,00	3,15	-25 117,00	-93,76
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 002,54	0,73	74 304,86	8,73	-69 302,32	-93,27

~~Soldes intermédiaires de gestion détaillés~~

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises	103 554,99	100,00	129 476,34	100,00	-25 921,35	-20,02
70700000 - Ventes snack 5.5% hiver	5 854,79	5,65	11 486,47	8,87	-5 631,68	-49,03
70710000 - ventes snack 5.5% été	19 250,21	18,59	21 145,20	16,33	-1 894,99	-8,96
70720000 - Ventes snack 10 % hiver	15 746,07	15,21	30 959,55	23,91	-15 213,48	-49,14
70730000 - Ventes snack 10 % ete	46 161,66	44,58	52 738,21	40,73	-6 576,55	-12,47
70740000 - Ventes snack 20% hiver	1 633,34	1,58	4 725,83	3,65	-3 092,49	-65,44
70750000 - Ventes snack 20 % ete	6 763,80	6,53	7 283,58	5,63	-519,78	-7,14
70760000 - Ventes gants et masques hiver	90,01	0,09	1 137,50	0,88	-1 047,49	-92,09
70770000 - Ventes articles boutiq souvenir 2	8 055,11	7,78			8 055,11	
Coût d'achats marchandises vendues	43 669,00	42,17	56 829,33	43,89	-13 160,33	-23,16
60370000 - Variat. stocks marchandises	-1 839,42	-1,78	-2 232,76	-1,72	393,34	-17,62
60700000 - Achats alimentaires 20%	12,33	0,01	119,72	0,09	-107,39	-89,70
60705500 - Achats alimentaires 5.5%	26 987,24	26,06	34 585,40	26,71	-7 598,16	-21,97
60710000 - Achats boissons 5.5%	6 695,45	6,47	7 537,04	5,82	-841,59	-11,17
60720000 - Achats boissons 20%	4 176,62	4,03	6 302,32	4,87	-2 125,70	-33,73
60730000 - Achat articles boutique souven	7 636,78	7,37	10 517,61	8,12	-2 880,83	-27,39
MARGE COMMERCIALE	59 885,99	57,83	72 647,01	56,11	-12 761,02	-17,57
Production vendue	578 630,12	100,00	721 753,14	100,00	-143 123,02	-19,83
70600000 - Forfait nordique hivers 0%	25 957,64	4,49			25 957,64	
70601000 - Remontees mecaniques 10%	21 665,58	3,74	92 347,06	12,79	-70 681,48	-76,54
70610000 - Entretien - reparations ski	25,00		53,94	0,01	-28,94	-53,65
70611000 - Locations skis 20%	29 031,61	5,02	66 728,71	9,25	-37 697,10	-56,49
70612000 - Locations luge 20%	599,15	0,10	1 616,66	0,22	-1 017,51	-62,94
70613000 - Locations raquettes 20%	1 331,17	0,23	33,33		1 297,84	NS
70616000 - Forfait assurance ski	469,20	0,08	2 915,74	0,40	-2 446,54	-83,91
70617000 - Locations ski nordique 20%	3 799,80	0,66			3 799,80	
70626000 - Article souvenirs 20%			6 226,70	0,86	-6 226,70	-100,00
70627000 - Tour 10%	8 186,57	1,41	17 026,83	2,36	-8 840,26	-51,92
70650000 - Trottinette ete 10 %	8 550,12	1,48	10 442,11	1,45	-1 891,99	-18,12
70660000 - Devalkart ete 10%	4 038,57	0,70	3 764,72	0,52	273,85	7,27
70670000 - Jeu gonflable ete 10%	794,98	0,14	1 157,16	0,16	-362,18	-31,30
70680000 - Ventes bons cadeaux activités 1	292,72	0,05			292,72	
70690000 - Tyrolienne été 20%	10 562,20	1,83	15 362,27	2,13	-4 800,07	-31,25
70690100 - Tyrolienne / rando ferrata 10%	100,00	0,02	392,72	0,05	-292,72	-74,54
70691000 - Tyrolienne hiver 20%	30,00	0,01	94,17	0,01	-64,17	-68,14
70692000 - Pass multiactivités 10%	425 112,89	73,47	456 436,57	63,24	-31 323,68	-6,86
70693000 - Parcours filets 10%	16 420,51	2,84	34 335,40	4,76	-17 914,89	-52,18
70694000 - Activites enfant 20%	2 389,57	0,41	4 117,93	0,57	-1 728,36	-41,97
70696000 - Ventes cartes vtt 20%	10,00				10,00	
70840000 - Mise a dispos.personnel factur	19 153,75	3,31	8 400,00	1,16	10 753,75	128,02
70880000 - Autres produits d'activitEs an	110,00	0,02	301,12	0,04	-191,12	-63,47
70960000 - R.r.r.accordés s/prestat. de sces	-0,91				-0,91	
Production immobilisée	25 477,53	4,40			25 477,53	
72200000 - Production immobilisée corporell	25 477,53	4,40			25 477,53	
Cie de matières et sous-traitance	11 444,96	1,98	3 134,89	0,43	8 310,07	265,08
60261000 - Achats emballages perdus	4 956,07	0,86	4 533,36	0,63	422,71	9,32
60262000 - Achats tickets/bracelets hivers	3 611,20	0,62			3 611,20	
60263000 - Achats tickets/bracelets ete	1 264,00	0,22			1 264,00	
60320000 - Variat. stocks autres approvist.	1 636,98	0,28	-1 398,47	-0,19	3 035,45	-217,06
60910000 - R.r.r.obtenus s/ach.mat.première	-23,29				-23,29	

~~Soldes intermédiaires de gestion détaillés~~

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
MARGE DE PRODUCTION	592 662,69	102,43	718 618,25	99,57	-125 955,56	-17,53
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	682 185,11	100,00	851 229,48	100,00	-169 044,37	-19,86
MARGE BRUTE GLOBALE	652 548,68	95,66	791 265,26	92,96	-138 716,58	-17,53
Autres achats et charges externes	140 114,06	20,54	134 219,90	15,77	5 894,16	4,39
60610000 - Fourniture électricité ss alpin/nor	7 642,59	1,12	14 753,48	1,73	-7 110,89	-48,20
60610200 - Fournitures électricité Alpin/nordi	9 400,68	1,38			9 400,68	
60612000 - Fournitures eau	372,71	0,05	102,28	0,01	270,43	264,40
60615000 - Fournitures fioul nordique	1 510,01	0,22			1 510,01	
60620000 - Achats tickets/bracelet hivers			1 542,39	0,18	-1 542,39	-100,00
60620100 - Achats tickets/bracelet ete			3 186,79	0,37	-3 186,79	-100,00
60630000 - Achats de petits équipt alpin	1 712,17	0,25	21 850,68	2,57	-20 138,51	-92,16
60630100 - Achats petits equipt nordique	279,00	0,04			279,00	
60630200 - Achats de petits équipts alpin/no	29,92				29,92	
60630300 - Achats de petits equip alpin/été	1 504,81	0,22			1 504,81	
60631000 - Achats petits équipements ete	14 270,02	2,09	8 471,69	1,00	5 798,33	68,44
60631200 - Achats de petits équipements ue	1 682,05	0,25			1 682,05	
60632000 - Achats petits équipements snack	2 312,80	0,34	3 155,50	0,37	-842,70	-26,71
60632100 - Achats petits equip boutique	23,20				23,20	
60633000 - Achats petits equipt mixte ss nor	2 488,58	0,36	4 440,08	0,52	-1 951,50	-43,95
60634000 - Fournitures hygiene covid-19			269,90	0,03	-269,90	-100,00
60635100 - Achats vetements travail été	2 717,76	0,40			2 717,76	
60640000 - Achats fournitures administrative	392,15	0,06	707,74	0,08	-315,59	-44,59
60645000 - Achats vetements travail			737,50	0,09	-737,50	-100,00
60650000 - Carburant hivers	1 549,92	0,23	6 541,95	0,77	-4 992,03	-76,31
60650100 - Carburant été	968,33	0,14			968,33	
60651000 - Gasoil/huile/gnr dameuse	3 900,18	0,57			3 900,18	
61320000 - Locations immobilières	4 549,21	0,67	3 793,47	0,45	755,74	19,92
61351000 - Locations monétics ttes activités	1 597,58	0,23	855,00	0,10	742,58	86,85
61353000 - Locations de matériels alpin	779,99	0,11	20,00		759,99	NS
61354000 - Locations photocopieurs	1 624,05	0,24	1 134,00	0,13	490,05	43,21
61355000 - Location bouteille o2			42,91	0,01	-42,91	-100,00
61400000 - Charges locatives & copropriété	1 531,99	0,22	1 163,10	0,14	368,89	31,72
61520000 - Entretien immobilier			2 539,28	0,30	-2 539,28	-100,00
61541000 - Entretien reparation matériel alpi	883,68	0,13			883,68	
61541200 - Entretien réparation alpin/nordiq	1 298,33	0,19			1 298,33	
61541300 - Entretien reparat mat alpin/été	1 507,04	0,22			1 507,04	
61542000 - Entretien reparation dameuse	1 471,23	0,22			1 471,23	
61543000 - Entretien/réparat mat mixte ss n	1 398,47	0,20			1 398,47	
61546000 - Entretien reparation materiel ete	5 421,00	0,79	49,48	0,01	5 371,52	NS
61547000 - Entretien réparation matériel sna	90,00	0,01			90,00	
61550000 - Entretien mat de transport tt acti	2 044,26	0,30	3 743,95	0,44	-1 699,69	-45,40
61560000 - Maintenance alpin	1 108,00	0,16	1 297,40	0,15	-189,40	-14,60
61560100 - Maintenance info nordique	924,00	0,14			924,00	
61560300 - Maintenance alpin/été	1 850,00	0,27			1 850,00	
61561000 - Maintenance été (contôle installa	3 480,00	0,51			3 480,00	
61562000 - Maintenance snack	596,55	0,09			596,55	
61600000 - Primes d'assurance			11 011,02	1,29	-11 011,02	-100,00
61610000 - Assurances véhicules alpin/nordi	2 519,42	0,37			2 519,42	
61611000 - Assurance contrat nivalliance alp	201,37	0,03			201,37	

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61620000 - Assurances véhicules toutes acti	1 338,10	0,20			1 338,10	
61630000 - Assurances RC/multirisq/bureau	10 343,35	1,52			10 343,35	
62260000 - Honoraires	9 284,00	1,36	8 453,00	0,99	831,00	9,83
62270000 - Frais d'actes et contentieux			4,86		-4,86	-100,00
62280000 - Rémun. & honoraires divers			3 900,00	0,46	-3 900,00	-100,00
62310000 - Publicité alpin	409,16	0,06	1 949,66	0,23	-1 540,50	-79,01
62311000 - Publicité été	7 380,00	1,08			7 380,00	
62312000 - Depliants/affiches ete intraco	2 173,83	0,32	1 758,09	0,21	415,74	23,65
62313000 - Site internet ecolink tt activités	6 000,00	0,88	9 500,00	1,12	-3 500,00	-36,84
62314000 - Publicités diverses tt activités	215,00	0,03			215,00	
62320000 - Publicité diverses			577,31	0,07	-577,31	-100,00
62330000 - Foires et expositions			205,00	0,02	-205,00	-100,00
62341000 - Cadeaux à la clientèle été	1 974,04	0,29			1 974,04	
62344000 - Cadeaux à la clientèle tt activités	100,00	0,01			100,00	
62410000 - Transports sur achats (hors 608)	155,04	0,02	104,95	0,01	50,09	47,73
62510000 - Frais de déplacements	42,18	0,01	59,81	0,01	-17,63	-29,48
62530000 - Autres frais de déplacements			316,03	0,04	-316,03	-100,00
62600000 - Frais postaux	400,96	0,06	885,81	0,10	-484,85	-54,74
62610000 - Frais de télécommunication	1 744,26	0,26	1 812,89	0,21	-68,63	-3,79
62630000 - Hébergement site	922,37	0,14	2 027,99	0,24	-1 105,62	-54,52
62640000 - Abonnement suivi materiel	10,00		61,00	0,01	-51,00	-83,61
62710000 - Frais sur titres			3 270,56	0,38	-3 270,56	-100,00
62720000 - Commissions sur emprunts			1 300,00	0,15	-1 300,00	-100,00
62750000 - Frais bancaires	2 592,29	0,38	2 718,39	0,32	-126,10	-4,64
62752000 - Commissions s/cb	1 488,49	0,22	2 985,18	0,35	-1 496,69	-50,14
62754000 - Commissions sur chèques vaca	1 945,32	0,29			1 945,32	
62800000 - Divers			435,83	0,05	-435,83	-100,00
62810000 - Cotisat professionnelles alpin	602,62	0,09	483,95	0,06	118,67	24,52
62814000 - Cotisat professionnelles tt activit	3 360,00	0,49			3 360,00	
VALEUR AJOUTEE	512 434,62	75,12	657 045,36	77,19	-144 610,74	-22,01
Impôts, taxes et verst assimilés	13 627,03	2,00	32 906,96	3,87	-19 279,93	-58,59
63330000 - Formation continue (organisme)	1 722,14	0,25	1 894,11	0,22	-171,97	-9,08
63331000 - Formation	5 046,40	0,74			5 046,40	
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér	1 655,90	0,24	1 658,85	0,19	-2,95	-0,18
63511000 - Contribut° économique territori	3 732,00	0,55	20 125,00	2,36	-16 393,00	-81,46
63512000 - Taxes foncières	-290,00	-0,04	7 393,00	0,87	-7 683,00	-103,92
63520000 - Tva non récupérables	1 760,59	0,26			1 760,59	
63780000 - Taxes diverses			1 836,00	0,22	-1 836,00	-100,00
Charges de personnel	350 587,40	51,39	376 924,24	44,28	-26 336,84	-6,99
64110000 - Salaires appointements	284 468,78	41,70	297 475,28	34,95	-13 006,50	-4,37
64120000 - Congés payés	-3 729,88	-0,55	2 758,13	0,32	-6 488,01	-235,23
64130000 - Primes et gratifications			2 660,00	0,31	-2 660,00	-100,00
64510000 - Cotisations à l'urssaf	69 801,30	10,23	71 332,08	8,38	-1 530,78	-2,15
64512000 - Cotisations congés payés	-1 468,80	-0,22	923,94	0,11	-2 392,74	-258,97
64750000 - Pharmacie	649,61	0,10	503,30	0,06	146,31	29,07
64760000 - Médecine du travail	866,39	0,13	1 271,51	0,15	-405,12	-31,86
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	148 220,19	21,73	247 214,16	29,04	-98 993,97	-40,04

~~Soldes intermédiaires de gestion détaillés~~

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Reprises s/ charges et Transferts	1 237,60	0,18	509,60	0,06	728,00	142,86
79164000 - Transfert de charges sociales	1 237,60	0,18	509,60	0,06	728,00	142,86
Autres produits	31 474,22	4,61	1 192,24	0,14	30 281,98	NS
75100000 - Redevances dsp domaine nordiq	30 546,00	4,48			30 546,00	
75800000 - Produits divers gestion courante	928,22	0,14	1 192,24	0,14	-264,02	-22,14
Dot. amortissements et provisions	238 660,76	34,98	211 324,37	24,83	27 336,39	12,94
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	600,00	0,09	600,00	0,07		
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	238 060,76	34,90	210 724,37	24,76	27 336,39	12,97
Autres charges	4 755,63	0,70	2 741,63	0,32	2 014,00	73,46
65100000 - Redevances pour brevets, licenc	57,50	0,01			57,50	
65110000 - Redevances association nordiq	2 270,67	0,33			2 270,67	
65111000 - Redevances occupation terrain	1 950,00	0,29	1 950,00	0,23		
65800000 - Charges diverses gestion couran	477,46	0,07	791,63	0,09	-314,17	-39,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-62 484,38	-9,16	34 850,00	4,09	-97 334,38	-279,30
Produits financiers	163,00	0,02	361,91	0,04	-198,91	-54,96
76400000 - Revenus des vmp	163,00	0,02	361,91	0,04	-198,91	-54,96
Charges financières	21 452,59	3,14	18 926,17	2,22	2 526,42	13,35
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes			18 926,17	2,22	-18 926,17	-100,00
66116000 - Intérêts sur emprunts et dettes	21 452,59	3,14			21 452,59	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-83 773,97	-12,28	16 285,74	1,91	-100 059,71	-614,40
Produits exceptionnels	90 463,46	13,26	92 618,12	10,88	-2 154,66	-2,33
77180000 - Autres produits except. de gestio	13 393,46	1,96	7 831,12	0,92	5 562,34	71,03
77700000 - Quote-part des subventions viré	77 070,00	11,30	84 787,00	9,96	-7 717,00	-9,10
Charges exceptionnelles	13,95		7 809,00	0,92	-7 795,05	-99,82
67110000 - Pénalités sur marché	13,95				13,95	
67200000 - Charges sur exercices antérieur			7 809,00	0,92	-7 809,00	-100,00
Résultat exceptionnel	90 449,51	13,26	84 809,12	9,96	5 640,39	6,65
Impôts sur les bénéfices	1 673,00	0,25	26 790,00	3,15	-25 117,00	-93,76
69500000 - Impôts sur les bénéfices	1 673,00	0,25	26 790,00	3,15	-25 117,00	-93,76
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 002,54	0,73	74 304,86	8,73	-69 302,32	-93,27

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

EXPERT COMPTABLE

SEML DE PRABOURE ANALYTIQUE

63660 SAINT ANTHEME

Exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**

SOMMAIRE

COMPTE DE RESULTAT SKI ALPIN 30/09/2023

	Pages
- <i>Compte de résultat</i>	1 et 2
- <i>Détail Compte de résultat</i>	3 à 5

Expert On Demand
Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	55 529	599	56 128			56 128
Chiffre d'affaires NET	55 529	599	56 128			56 128
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			592			592
Autres produits			69			69
Total des Produits d'exploitation (I)			56 789			56 789
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 649			1 649
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			24 982			24 982
Impôts, taxes et versements assimilés			1 585			1 585
Salaires et traitements			68 659			68 659
Charges sociales			18 198			18 198
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 703			37 703
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			186			186
Total des Charges d'exploitation (II)			152 961			152 961
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			96 172			96 172
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12			12	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		12			12	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		12			12	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		96 159			96 159	
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 001			1 001	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		1 001			1 001	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1			1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		1			1	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 000			1 000	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		23 790			23 790	
Total des produits (I+III+V+VII)		57 803			57 803	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		129 172			129 172	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		71 369			71 369	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

063-200070761-20241212-2024_12_12_18_DE
 REC. AS 20/12/2024
DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	56 128.35		56 128.35	
70601000 Remontees mecaniques 10%	21 665.58		21 665.58	
70610000 Entretien - reparations ski	25.00		25.00	
70611000 Locations skis 20%	29 031.61		29 031.61	
70612000 Locations luge 20%	599.15		599.15	
70616000 Forfait assurance ski	469.20		469.20	
70840000 Mise a dispos.personnel factur	818.14		818.14	
70840001 Mise a dispos.personnel factur	3 511.52		3 511.52	
70880000 Autres produits d'activit_s an	8.22		8.22	
70960000 R.r.r.accordés s/prestat. de s	0.07		0.07	
Chiffre d'affaires NET	56 128.35		56 128.35	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	591.50		591.50	
79164000 Transfert de charges sociales	591.50		591.50	
AUTRES PRODUITS	69.38		69.38	
75800000 Produits divers gestion couran	69.38		69.38	
Total des Produits d'exploitation	56 789.23		56 789.23	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 648.88		1 648.88	
60262000 Achats tickets/bracelets hiver	1 648.88		1 648.88	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	24 981.90		24 981.90	
60610000 Fourniture électricité ss alpi	1 923.93		1 923.93	
60610200 Fournitures électricité Alpin/	7 536.33		7 536.33	
60612000 Fournitures eau	27.86		27.86	
60630000 Achats de petits équipt alpin	1 712.17		1 712.17	
60630200 Achats de petits équipts alpin	13.66		13.66	
60630300 Achats de petits equip alpin/é	147.32		147.32	
60633000 Achats petits equipt mixte ss	204.19		204.19	
60640000 Achats fournitures administrat	29.31		29.31	
60650000 Carburant hivers	896.12		896.12	
60650100 Carburant été	44.79		44.79	
60651000 Gasoil/huile/gnr dameuse	1 780.83		1 780.83	
61320000 Locations immobilières	340.05		340.05	
61351000 Locations monétics ttes activi	119.42		119.42	
61353000 Locations de matériels alpin	779.99		779.99	
61354000 Locations photocopieurs	121.40		121.40	
61400000 Charges locatives & copropriét	114.52		114.52	
61541000 Entretien réparation matériel	883.68		883.68	
61541200 Entretien réparation alpin/nor	592.82		592.82	
61541300 Entretien reparat mat alpin/ét	147.54		147.54	
61542000 Entretien réparation dameuse	671.77		671.77	
61543000 Entretien/réparat mat mixte ss	114.74		114.74	
61550000 Entretien mat de transport tt	152.81		152.81	
61560000 Maintenance alpin	1 108.00		1 108.00	
61560300 Maintenance alpin/été	181.11		181.11	
61610000 Assurances véhicules alpin/nor	1 150.37		1 150.37	
61611000 Assurance contrat nivalliance	201.37		201.37	
61620000 Assurances véhicules toutes ac	100.02		100.02	
61630000 Assurances RC/multirisq/bureau	773.17		773.17	
62260000 Honoraires	693.98		693.98	
62310000 Publicité alpin	409.16		409.16	

063-200070761-20241212-2024_12_12_18_DE
REC. AS 20/12/2024

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62313000 Site internet eclolink tt acti	448.50		448.50	
62314000 Publicités diverses tt activté	16.07		16.07	
62344000 Cadeaux à la clientèle tt acti	7.48		7.48	
62510000 Frais de déplacements	3.15		3.15	
62600000 Frais postaux	29.97		29.97	
62610000 Frais de télécommunication	130.38		130.38	
62630000 Herbergement site	68.95		68.95	
62640000 Abonnement suivi materiel	0.75		0.75	
62750000 Frais bancaires	193.77		193.77	
62752000 Commissions s/cb	111.26		111.26	
62754000 Commissions sur chèques vacanc	145.41		145.41	
62810000 Cotisat professionnelles alpin	602.62		602.62	
62814000 Cotisat professionnelles tt ac	251.16		251.16	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 584.74		1 584.74	
63330000 Formation continue (organisme)	417.34		417.34	
63331000 Formation	377.22		377.22	
63350000 Taxe d'apprentissage (verst li	401.29		401.29	
63511000 Contribut° économique territor	278.97		278.97	
63512000 Taxes foncières	21.68		21.68	
63520000 Tva non récupérables	131.60		131.60	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	68 659.11		68 659.11	
64110000 Salaires appointements	68 937.92		68 937.92	
64120000 Congés payés	278.81		278.81	
CHARGES SOCIALES	18 197.97		18 197.97	
64510000 Cotisations à l'urssaf	18 194.44		18 194.44	
64512000 Cotisations congés payés	109.79		109.79	
64750000 Pharmacie	48.56		48.56	
64760000 Médecine du travail	64.76		64.76	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	37 702.50		37 702.50	
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	37 702.50		37 702.50	
AUTRES CHARGES	185.75		185.75	
65100000 Redevances pour brevets, licen	4.30		4.30	
65111000 Redevances occupation terrain	145.76		145.76	
65800000 Charges diverses gestion coura	35.69		35.69	
Total des Charges d'exploitation	152 960.85		152 960.85	
Résultat d'exploitation	96 171.62		96 171.62	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12.18		12.18	
76400000 Revenus des vmp	12.18		12.18	
Total des Produits financiers	12.18		12.18	
Résultat financier	12.18		12.18	
Résultat courant avant impôts	96 159.44		96 159.44	

063-200070761-20241212-2024_12_12_18_DE
 RECUL AS 20/12/2024

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 001.16		1 001.16	
77180000 Autres produits except. de ges	1 001.16		1 001.16	
Total des Produits exceptionnels	1 001.16		1 001.16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1.04		1.04	
67110000 Pénalités sur marché	1.04		1.04	
Total des Charges exceptionnelles	1.04		1.04	
Résultat exceptionnel	1 000.12		1 000.12	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	23 790.00		23 790.00	
69500000 Impôts sur les bénéfices	23 790.00		23 790.00	
Total des produits	57 802.57		57 802.57	
Total des charges	129 171.89		129 171.89	
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	71 369.32		71 369.32	

AR Prefecture

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
Reçu le 20/12/2024

EXPERT COMPTABLE

SEML DE PRABOURE ANALYTIQUE

63660 SAINT ANTHEME

Exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**

SOMMAIRE

COMPTE DE RESULTAT SKI NORDIQ 30/09/23

	Pages
- <i>Compte de résultat</i>	1 et 2
- <i>Détail Compte de résultat</i>	3 à 5

Expert On Demand
Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	34 124		34 124			34 124
Chiffre d'affaires NET	34 124		34 124			34 124
Production stockée						
Production immobilisée			25 478			25 478
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			526			526
Autres produits			30 629			30 629
Total des Produits d'exploitation (I)			90 756			90 756
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 962			1 962
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			13 448			13 448
Impôts, taxes et versements assimilés			1 386			1 386
Salaires et traitements			39 645			39 645
Charges sociales			10 921			10 921
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 654			24 654
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 492			2 492
Total des Charges d'exploitation (II)			94 510			94 510
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 754			3 754
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

063-200070761-20241212-2024_12_12_18-DE
COMPTA 18 107 12/2024

COMPTA DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15		15	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	15		15	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 183		6 183	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 183		6 183	
2. Résultat financier (V-VI)	6 168		6 168	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	9 922		9 922	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 191		1 191	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 191		1 191	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1		1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1		1	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 190		1 190	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 183		2 183	
Total des produits (I+III+V+VII)	91 962		91 962	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	98 511		98 511	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 548		6 548	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

063-200070751-20241212-2024_12_12_18_DE
 REGU AS 20/12/2024
DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	34 124.17		34 124.17	
70600000 Forfait nordique hivers 0%	25 957.64		25 957.64	
70613000 Locations raquettes 20%	1 331.17		1 331.17	
70617000 Locations ski nordique 20%	3 799.80		3 799.80	
70840000 Mise a dispos.personnel factur	973.66		973.66	
70840001 Mise a dispos.personnel factur	2 052.19		2 052.19	
70880000 Autres produits d'activit_s an	9.79		9.79	
70960000 R.r.r.accordés s/prestat. de s	0.08		0.08	
Chiffre d'affaires NET	34 124.17		34 124.17	
PRODUCTION IMMOBILISEE	25 477.53		25 477.53	
72200000 Production immobilisée corpore	25 477.53		25 477.53	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	525.98		525.98	
79164000 Transfert de charges sociales	525.98		525.98	
AUTRES PRODUITS	30 628.57		30 628.57	
75100000 Redevances dsp domaine nordiqu	30 546.00		30 546.00	
75800000 Produits divers gestion couran	82.57		82.57	
Total des Produits d'exploitation	90 756.25		90 756.25	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 962.32		1 962.32	
60262000 Achats tickets/bracelets hiver	1 962.32		1 962.32	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	13 448.35		13 448.35	
60610200 Fournitures électricité Alpin/	470.03		470.03	
60612000 Fournitures eau	33.16		33.16	
60615000 Fournitures fioul nordique	1 510.01		1 510.01	
60630100 Achats petits equipt nordique	279.00		279.00	
60630200 Achats de petits équipts alpin	16.26		16.26	
60640000 Achats fournitures administrat	34.89		34.89	
60650000 Carburant hivers	594.00		594.00	
60650100 Carburant été	44.79		44.79	
60651000 Gasoil/huile/gnr dameuse	2 119.35		2 119.35	
61320000 Locations immobilières	404.70		404.70	
61351000 Locations monétics ttes activi	142.12		142.12	
61354000 Locations photocopieurs	144.48		144.48	
61400000 Charges locatives & copropriét	136.29		136.29	
61541200 Entretien réparation alpin/nor	705.51		705.51	
61542000 Entretien reparation dameuse	799.46		799.46	
61550000 Entretien mat de transport tt	181.86		181.86	
61560100 Maintenance info nordique	924.00		924.00	
61610000 Assurances véhicules alpin/nor	1 369.05		1 369.05	
61620000 Assurances véhicules toutes ac	119.04		119.04	
61630000 Assurances RC/multirisq/bureau	920.14		920.14	
62260000 Honoraires	825.90		825.90	
62313000 Site internet eclolink tt acti	533.76		533.76	
62314000 Publicités diverses tt activté	19.13		19.13	
62344000 Cadeaux à la clientèle tt acti	8.90		8.90	
62510000 Frais de déplacements	3.75		3.75	
62600000 Frais postaux	35.67		35.67	
62610000 Frais de télécommunication	155.17		155.17	
62630000 Herbergement site	82.05		82.05	

063-200070761-20241212-2024_12_12_18_DE
 RECU AS 20/12/2024
DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62640000 Abonnement suivi materiel	0.89		0.89	
62750000 Frais bancaires	230.61		230.61	
62752000 Commissions s/cb	132.42		132.42	
62754000 Commissions sur chèques vacanc	173.06		173.06	
62814000 Cotisat professionnelles tt ac	298.90		298.90	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 386.48		1 386.48	
63330000 Formation continue (organisme)	242.02		242.02	
63331000 Formation	448.93		448.93	
63350000 Taxe d'apprentissage (verst li	232.71		232.71	
63511000 Contribut° économique territor	332.00		332.00	
63512000 Taxes foncières	25.80		25.80	
63520000 Tva non récupérables	156.62		156.62	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	39 645.15		39 645.15	
64110000 Salaires appointements	39 976.96		39 976.96	
64120000 Congés payés	331.81		331.81	
CHARGES SOCIALES	10 921.46		10 921.46	
64510000 Cotisations à l'urssaf	10 917.26		10 917.26	
64512000 Cotisations congés payés	130.66		130.66	
64750000 Pharmacie	57.79		57.79	
64760000 Médecine du travail	77.07		77.07	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	24 654.40		24 654.40	
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	24 654.40		24 654.40	
AUTRES CHARGES	2 491.73		2 491.73	
65100000 Redevances pour brevets, licen	5.12		5.12	
65110000 Redevances association nordiqu	2 270.67		2 270.67	
65111000 Redevances occupation terrain	173.47		173.47	
65800000 Charges diverses gestion coura	42.47		42.47	
Total des Charges d'exploitation	94 509.89		94 509.89	
Résultat d'exploitation	3 753.64		3 753.64	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	14.50		14.50	
76400000 Revenus des vmp	14.50		14.50	
Total des Produits financiers	14.50		14.50	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 182.54		6 182.54	
66116000 Intérêts sur emprunts et dette	6 182.54		6 182.54	
Total des Charges financières	6 182.54		6 182.54	
Résultat financier	6 168.04		6 168.04	
Résultat courant avant impôts	9 921.68		9 921.68	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 191.48		1 191.48	
77180000 Autres produits except. de ges	1 191.48		1 191.48	

