



1  
Neuilly-Plaisance Inter-Action  
Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

**RAPPORT D'EXPLOITATION DE L'ETABLISSEMENT**

**LE CHOUCAS**

**ANNEE 2017**



Neully-Plaisance, le 11 juin 2018

## RAPPORT D'EXPLOITATION DE L'ETABLISSEMENT LE CHOUCAS

### L'ANNEE 2017

#### 1. Les chiffres et résultats 2017 (montants HT)

Au terme de l'exercice 2017, le Choucas affiche un nombre de 12 726 nuitées (N) et un chiffre d'affaires (hors ventes annexes) de 660 129 € (2016 affichait 12 189 nuitées pour 628 229 €), soit une progression de + 4,41 % pour les nuitées et de + 5,08 % pour le chiffre d'affaires.

Le prix moyen des ventes par nuitée est de 51,87 € pour 2017 (2016 : 51,54 €).

Le montant des ventes annexes 2017 (bar, boutique, repas, forfaits de skis...) s'élève à 24 763 €. (2016 : 24 062 €).

Il en résulte une progression du chiffre d'affaires total 2017 de + 32 601 € par rapport à 2016.

Au final, malgré une augmentation des charges de + 8.75 % (voir investissements) par rapport à 2016, le résultat du bilan 2017 est de + 44 083 €.

Au cours de l'année, nous avons constaté la hausse des charges sur les postes suivants, sur les séjours scolaires et périscolaires :

- Nourriture ..... → + 8 %
- Fournitures hôtelières ..... → + 39 % (Achat de chaises, tentes de réception, panneaux de signalisation en braille handinorme...)
- Transport clients ..... → + 16 %
- Remontées mécaniques ..... → + 13 % (2,84 €/N en 2017 contre 2,61 €/N en 2016)
- Moniteurs de ski ..... → + 27 % (1,32 €/N en 2017 contre 1,08 €/N en 2016)
- Rafting ..... → + 22 % (0,95 €/N en 2017 contre 0,81 €/N en 2016)
- Visite animations ..... → + 40 % (0,30 €/N en 2017 contre 0,22 €/N en 2016)
- Combustible ..... → + 27 % (augmentation du prix moyen du fuel : + 0,14 €/litre et augmentation de la consommation de + 9 074 litres)
- Location matériel de ski ..... → + 2 110 € (0,30 €/N en 2017 contre 0,22 €/N en 2016)
- Frais divers ..... → + 2 774 € (dont livraison car + mobilier)



Le Président Directeur Général

Dans la gestion quotidienne, nous constatons également la diminution du coût de certains postes, sur les séjours scolaires et périscolaires :

- Maintenance ..... → - 29 %
- Refuge de montagne..... → - 44 %
- Entretien matériel de transport ..... → - 27 %
- Billets de train ..... → - 8 %
- Escalade..... → - 14 % (1,13 €/N en 2017 contre 1,39 €/N en 2016)
- Parc aventures ..... → - 15 % (0,28 €/N en 2017 contre 0,35 €/N en 2016)

Il est à noter que la hausse des postes « moniteur de ski » et « remontées mécaniques » se compense en partie par la baisse des autres activités du type « escalade » et « parc aventures ».

En raison du calendrier des vacances scolaires 2017, la colonie de Pâques a bénéficié d'activités d'hiver.

Il est à noter un maintien du coût des salaires et charges sociales 2017 par rapport à l'année 2016. (131 768 € pour 2017 et 131 230 € pour 2016).

## **2. Sur le plan fonctionnel**

L'entretien des locaux et les réparations représentent un montant de 9 805 € et portent sur :

- L'étanchéité de la terrasse pour résoudre les problèmes d'infiltration (2<sup>ème</sup> tranche)
- L'entretien quotidien du bâtiment
- Les travaux de réfection de la salle de spectacle et des vestiaires.
- La réfection du brûleur de la chaudière.

Divers investissements amortis sur plusieurs exercices ont été effectués pour un montant total de **107 907 €** :

- Goudronnage du parking (Société COLAS) ..... → 2 912 €
- Achat de 6 lits superposés + 10 armoires + 10 bureaux + 20 chaises ..... → 7 888 €
- Achat de 5 VTT électriques ..... → 6 135 €
- Changement du circulateur de chauffage..... → 3 665 €
- Changement de 2 préparateurs CHAPPEE (cumulus) ..... → 11 112 €
- Achat de blocs porte coupe-feu..... → 1 855 €
- Achat d'un véhicule JUMPY 8 places ..... → 21 340 €
- Achat d'un car OTOKAR 33 places ..... → 53 000 €

## **3. Sur le plan commercial**

La venue de nouveaux groupes (Belle-Ile-en-Mer, Pont-Scorff, Notre-Dame du Vœu (Morbihan)) ainsi que des écoles locales (Annemasse, Cluses) pour les séjours d'hiver ont permis de compenser les groupes venant tous les deux ans.



Le Président-Directeur Général

De nouveaux séjours d'été avec un groupe de marcheurs du Jura, des étudiants de la faculté de Saint Etienne et un mariage anglophone ont été mis en place.

#### **4. En matière de personnel**

Il est à noter l'arrêt de travail (120 jours sur l'année 2017) relatif à une opération du genou de M. Pierre HAUTERRE, cuisinier.

Mme Martine FLORET, aide de cuisine et Melle Isabelle HELIN, agent technique, ont pallié à son absence.

#### **L'ANNEE 2018**

#### **Perspectives pour l'année 2018**

Notre prévisionnel annuel est de 12 290 nuitées pour un chiffre d'affaires de 637 600 €, avec un objectif de résultat bilan provisoire de 27 215 €.

Le 1<sup>er</sup> trimestre réalisé est de 4 230 nuitées pour un chiffre d'affaires de 234 905 €.

Sur le 1<sup>er</sup> trimestre, il a été constaté une perte de commercialisation due aux vacances scolaires de Noël qui se sont terminées le 08 janvier et une diminution du nombre de participants sur deux séjours (Associations Régionales des Œuvres Educatives et de Vacances de l'Education Nationale de Bretagne et la partie hôtelière).

La mise en place d'un camp d'adolescents pour la Ville de Neuilly-Plaisance a été reconduite pour les vacances d'avril, avec plus de participants pour cette année.

Les séjours de printemps accueillent essentiellement des collèges (région lyonnaise, département de la Haute Savoie) en stage multi activités, soit un total de 445 collégiens.

Pour juillet, 55 enfants de la Ville de Neuilly-Plaisance seront présents.

Pour septembre et octobre, le collège Saint Louis Sainte Clotilde du Raincy a confirmé leurs deux séjours sur la base de 75 élèves par séjour.

Pour novembre et décembre, 2 classes de la Ville de Neuilly-Plaisance et 2 ou 3 classes de neige de la Ville de Gretz-Armainvilliers seront présentes.

Pour la Saint Sylvestre, le taux d'occupation de l'hôtel devrait être constant.

Des devis pour 2019 sont déjà en cours apportant ainsi une meilleure visualisation de la réservation des séjours, à l'inverse des autres années.



Le Président Directeur Général

### **Divers 2018**

Le changement de la totalité des huisseries des fenêtres de la salle à manger, la porte principale de l'entrée, les 2 portes des vestiaires au sous-sol et les issues de secours au rez-de-chaussée sont réalisées depuis mai (coût : 56 037 €). Ces dernières répondent aux normes d'accessibilité.

Le réaménagement de la cuisine (création d'une réserve alimentaire au même niveau que la cuisine) est prévu pour cet automne (coût : 15 000 €).

Une deuxième phase de remplacement du mobilier dans certaines chambres sera à envisager (coût : 6 500 €).

Le mur du bâtiment du côté de la terrasse extérieure s'est beaucoup détérioré, dû aux mauvaises conditions hivernales, une entreprise de maçonnerie a établi un devis d'un montant de 3 600 €.

## DOSSIER DE GESTION

- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail Compte de résultat*

**ADC CONTROL / EMAP4**  
14 AVENUE ARISTIDE BRIAND

93160 NOISY LE GRAND  
0143041188

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2015 12	% CA
<b>Ventes marchandises + Production</b>	684 892	100.00	652 714	100.00	625 144	100.00
+ Ventes de marchandises	24 136	100.00	23 288	100.00	19 350	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	207 087	858.01	185 390	796.06	175 743	908.25
<b>Marge commerciale</b>	182 951	758.01	162 102	696.06	156 394	808.25
+ Production vendue	660 757	100.00	629 426	100.00	605 794	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	660 757	100.00	629 426	100.00	605 794	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	6 940	1.05	5 005	0.80	8 969	1.48
- Sous traitance directe	740	0.11	1 327	0.21	780	0.13
<b>Marge brute de production</b>	653 077	98.84	623 094	98.99	596 045	98.39
<b>Marge brute globale</b>	470 126	68.64	460 992	70.63	439 652	70.33
- Autres achats + charges externes	241 772	35.30	223 989	34.32	215 549	34.48
<b>Valeur ajoutée</b>	228 354	33.34	237 003	36.31	224 102	35.85
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 304	1.50	9 443	1.45	9 139	1.46
- Salaires personnel	97 141	14.18	96 309	14.76	93 929	15.03
- Charges sociales personnel	34 627	5.06	34 921	5.35	33 124	5.30
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	86 283	12.60	96 329	14.76	87 911	14.06
+ Autres produits de gestion courante	5		2		4	
- Autres charges de gestion courante	37 206	5.43	32 129	4.92	32 082	5.13
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 974	0.29	65	0.01	3 309	0.53
- Dotations aux amortissements	9 643	1.41	7 825	1.20	12 753	2.04
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	41 413	6.05	56 442	8.65	46 388	7.42
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 734	0.55	2 014	0.31	20	
- Charges financières						
<b>Résultat courant</b>	45 147	6.59	58 456	8.96	46 409	7.42
+ Produits exceptionnels	275	0.04				
- Charges exceptionnelles	1 339	0.20	44	0.01		
<b>Résultat exceptionnel</b>	1 064	0.16	44	0.01		
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	44 083	6.44	58 412	8.95	46 409	7.42

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	24 136		24 136	23 288		847	3.64
Production vendue de biens							
Production vendue de services	660 757		660 757	629 426		31 331	4.98
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>684 892</b>		<b>684 892</b>	<b>652 714</b>		<b>32 178</b>	<b>4.93</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 974	65		1 909	NS
Autres produits			5	2		3	125.23
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>686 871</b>	<b>652 781</b>		<b>34 091</b>	<b>5.22</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			208 535	183 799		24 736	13.46
Variation de stock (marchandises)			1 448	1 592		3 040	191.01
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 940	5 005		1 934	38.65
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			242 512	225 316		17 196	7.63
Impôts, taxes et versements assimilés			10 304	9 443		861	9.11
Salaires et traitements			97 141	96 309		832	0.86
Charges sociales			34 627	34 921		294	0.84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 643	7 825		1 818	23.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			37 206	32 129		5 077	15.80
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>645 459</b>	<b>596 339</b>		<b>49 120</b>	<b>8.24</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>41 413</b>	<b>56 442</b>		<b>15 029</b>	<b>26.63</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12 31/12/2016	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 734	2 012	1 722	85.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2	2	100.00
<b>Total V</b>	<b>3 734</b>	<b>2 014</b>	<b>1 721</b>	<b>85.46</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>3 734</b>	<b>2 014</b>	<b>1 721</b>	<b>85.46</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>45 147</b>	<b>58 456</b>	<b>13 308</b>	<b>22.77</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	275		275	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>275</b>		<b>275</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 111	44	1 067	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	229		229	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>1 339</b>	<b>44</b>	<b>1 296</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>1 064</b>	<b>44</b>	<b>1 020</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>690 881</b>	<b>654 795</b>	<b>36 086</b>	<b>5.51</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>646 798</b>	<b>596 382</b>	<b>50 415</b>	<b>8.45</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>44 083</b>	<b>58 412</b>	<b>14 329</b>	<b>24.53</b>

\* 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

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	% CA	Exercice N-1 31/12/2016	% CA	Exercice N-2 31/12/2015	% CA
VENTES DE MARCHANDISES	24 135.72	3.52	23 288.43	3.57	19 349.70	3.10
VENTE BAR	6 487.37	0.95	6 939.69	1.06	5 985.89	0.96
TELEPHONE	4.91	0.00	52.92	0.01	6.05	0.00
FORFAIT SKI			85.09	0.01		
VENTE CARTES POSTALES	564.31	0.08	669.61	0.10	435.62	0.07
TIMBRES POSTE	201.59	0.03	358.28	0.05	188.18	0.03
VENTE VTT	183.33	0.03				
BOUTIQUE.SOUVENIRS	7 912.86	1.16	6 443.16	0.99	6 397.00	1.02
PART.MATERIEL DE SKI	2 220.82	0.32	2 117.48	0.32	1 729.17	0.28
FORFAITS DIVERS	103.86	0.02	225.74	0.03	191.70	0.03
VENTE TRANSP/VOYAGE	6 389.98	0.93	6 167.28	0.94	4 282.72	0.69
BOUTIQUE SETS	66.69	0.01	141.67	0.02	133.37	0.02
ANIMATION			87.51	0.01		
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	660 756.75	96.48	629 425.69	96.43	605 794.41	96.90
CLASSE DE NEIGE	175 026.60	25.56	165 955.01	25.43	139 629.09	22.34
CLASSE VERTE	117 280.00	17.12	118 324.54	18.13	88 739.08	14.19
CLASSE AUTOMNE	145 325.91	21.22	136 458.18	20.91	141 201.37	22.59
COLONIE PAQUES	34 110.91	4.98	30 372.73	4.65	28 036.36	4.48
COLONIE JUILLET	46 250.00	6.75	52 977.27	8.12	46 250.00	7.40
CLIENTELE PRIVEE	61 278.68	8.95	54 435.70	8.34	53 023.66	8.48
SEJOUR GROUPE	80 856.93	11.81	70 129.09	10.74	107 948.49	17.27
REPAS SUPPLEMENTAIRES	627.72	0.09	773.17	0.12	966.36	0.15
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>684 892.47</b>	<b>100.00</b>	<b>652 714.12</b>	<b>100.00</b>	<b>625 144.11</b>	<b>100.00</b>
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	1 973.97	0.29	64.59	0.01	3 308.54	0.53
TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	1 973.97	0.29	64.59	0.01	3 308.54	0.53
AUTRES PRODUITS	5.00		2.22		3.98	
PDT'S DIVERS DE GESTION COURANT	5.00	0.00	2.22	0.00	3.98	0.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>686 871.44</b>	<b>100.29</b>	<b>652 780.93</b>	<b>100.01</b>	<b>628 456.63</b>	<b>100.53</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	208 535.23	30.45	183 798.90	28.16	177 574.04	28.41
ACHAT NOURRITURE	99 235.56	14.49	91 658.63	14.04	83 975.51	13.43
ACHAT BOISSONS	7 152.22	1.04	4 352.03	0.67	5 403.37	0.86
ACHAT REMONTEES MECANIQUES	36 188.87	5.28	31 856.19	4.88	33 279.26	5.32
ACHAT PRODUIT PHARMACIE	1 134.65	0.17	439.06	0.07	266.30	0.04
ACHAT CARTES POSTALES	463.00	0.07	456.80	0.07	353.06	0.06
ACHAT BILLETS DE TRAIN	4 064.35	0.59	4 402.70	0.67	6 019.10	0.96
ACHAT BOUTIQUE SOUVENIRS	4 669.63	0.68	2 920.87	0.45	4 254.33	0.68
ACHAT TRANSPORT CLIENTS	55 626.95	8.12	47 712.62	7.31	44 023.11	7.04
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 448.48	0.21	1 591.52	0.24	1 830.69	0.29
VARIATION DE STOCK	1 448.48	0.21	1 591.52	0.24	1 830.69	0.29
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.	6 939.63	1.01	5 005.30	0.77	8 969.02	1.43
FOURNITURES HOTELIERES	6 939.63	1.01	5 005.30	0.77	8 969.02	1.43
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	242 511.91	35.41	225 315.79	34.52	216 329.30	34.60
REFUGES DE MONTAGNE	500.00	0.07	1 086.50	0.17	540.00	0.09
HEBERGEMENT EXTERIEUR	240.00	0.04	240.00	0.04	240.00	0.04
EAU	3 835.77	0.56	3 492.40	0.54	4 177.03	0.67
COMBUSTIBLES FIOUL ET GAZ	22 516.57	3.29	17 753.30	2.72	18 067.83	2.89

<b>DETAIL COMPTE DE RESULTAT</b>
----------------------------------

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2015 12	% CA
ELECTRICITE	7 002.69	1.02	7 046.39	1.08	7 303.00	1.17
CARBURANT	4 294.51	0.63	4 066.93	0.62	3 947.56	0.63
PRODUIT D'ENTRETIEN	5 355.70	0.78	5 271.67	0.81	6 003.65	0.96
OUTILLAGE	1 354.61	0.20	148.33	0.02	414.92	0.07
FOURNITURES DE BUREAU	780.34	0.11	698.03	0.11	572.14	0.09
JOURNAUX PRESSE	317.50	0.05	203.95	0.03	216.65	0.03
ABONNEMENT MAGAZINE	59.90	0.01	39.90	0.01		
MATERIEL PEDAGOGIQUE	1 431.53	0.21	1 554.97	0.24	1 946.52	0.31
ACHATS MATERIEL CAMPING	641.23	0.09	41.10	0.01	291.58	0.05
VETEMENTS DE TRAVAIL	791.65	0.12	449.99	0.07	272.09	0.04
MATERIEL DE MONTAGNE					70.42	0.01
MATERIEL D'ETE	16.50	0.00	1 239.38	0.19	343.41	0.05
MATERIEL VELO	356.44	0.05	3 073.04	0.47	796.54	0.13
MATERIEL HIVER	4 123.32	0.60	500.00	0.08	4 558.74	0.73
LOCATION MOBILIERE	1 132.96	0.17	39.00	0.01	89.00	0.01
LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	300.00	0.04				
LOCATION MATERIEL DE BUREAU	1 780.00	0.26	1 780.00	0.27	1 756.00	0.28
LOCATION MATERIEL DE SKI	4 036.88	0.59	1 927.41	0.30	3 234.26	0.52
ENTRETIEN DES LOCAUX	9 804.70	1.43	7 326.05	1.12	7 219.76	1.15
PROTECTION INCENDIE	602.50	0.09	342.26	0.05	231.80	0.04
ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAG	2 506.02	0.37	369.84	0.06	91.60	0.01
ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	6 609.91	0.97	9 030.13	1.38	15 496.44	2.48
ENTRETIEN DE BUREAU	1 231.75	0.18	1 061.53	0.16	1 563.72	0.25
BLANCHISSERIE	3 834.14	0.56	3 835.02	0.59	2 308.55	0.37
MAINTENANCE	12 545.71	1.83	17 724.66	2.72	12 940.64	2.07
MAINTENANCE INFORMATIQUE	427.39	0.06	602.55	0.09	517.68	0.08
ASSURANCE MULTIRISQUE	10 682.37	1.56	11 330.58	1.74	9 180.14	1.47
ASSURANCE VEHICULES	4 672.64	0.68	4 154.16	0.64	3 941.56	0.63
DOCUMENTATION	6.16	0.00	6.33	0.00	3.25	0.00
MONITEURS DE SKI/RAQUETTES	16 779.00	2.45	13 210.00	2.02	17 556.75	2.81
PERSONNEL EXTERIEUR TENNIS	36.00	0.01	48.00	0.01	48.00	0.01
CANOE RAFT VOILE	12 130.83	1.77	9 920.00	1.52	7 717.51	1.23
PISCINE	174.15	0.03	249.40	0.04	242.95	0.04
PATINOIRE	1 706.80	0.25	1 387.20	0.21	1 312.40	0.21
VISITES ANIMATIONS	3 819.05	0.56	2 722.85	0.42	3 013.38	0.48
SPELEO ESCALADE	14 438.00	2.11	17 310.00	2.65	12 560.00	2.01
MINI GOLF			122.50	0.02	108.00	0.02
PARCS AVENTURES	3 678.78	0.54	4 300.92	0.66	4 082.74	0.65
PERSONNEL EXTERIEUR	46 766.83	6.83	42 236.30	6.47	34 697.91	5.55
COMMISSIONS ANCV	50.60	0.01	47.80	0.01	105.00	0.02
HONORAIRES	15 000.00	2.19	15 000.00	2.30	15 000.00	2.40
ANNONCES ET INSERTIONS	1 068.37	0.16	1 269.12	0.19	1 103.85	0.18
CADEAUX DIVERS	564.12	0.08	322.22	0.05	35.00	0.01
PUBLICITE IMPRIMERIE	654.88	0.10	394.70	0.06	596.67	0.10
DIVERS DONS POURBOIRES COTISAT	1 277.00	0.19	1 270.33	0.19	1 470.83	0.24
TRANSPORT SUR ACHATS	1 921.20	0.28	696.54	0.11	339.51	0.05
FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 407.06	0.50	2 701.44	0.41	2 337.62	0.37
MISSIONS RECEPTIONS	72.60	0.01			18.00	0.00
TELEPHONE	3 063.47	0.45	3 553.04	0.54	3 491.12	0.56
FRAIS POSTAUX	981.44	0.14	1 033.97	0.16	969.44	0.16
FRAIS BANCAIRES	1 130.34	0.17	1 084.06	0.17	1 186.14	0.19

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2015 12	% CA
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	10 304.00	1.50	9 443.25	1.45	9 139.04	1.46
FORMATION PROFESSIONNELLE	1 490.08	0.22	555.85	0.09	562.04	0.09
TAXE D'APPRENTISSAGE	660.00	0.10	657.00	0.10	642.00	0.10
CVAE	2.00	0.00	259.00	0.04	265.00	0.04
COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	4 037.00	0.59	5 051.00	0.77	5 052.00	0.81
TAXE FONCIERE	973.00	0.14	970.00	0.15	970.00	0.16
CARTES GRISES	1 193.52	0.17				
TAXE DE SEJOUR	1 814.40	0.26	1 814.40	0.28	1 512.00	0.24
REDEVANCE TELE	138.00	0.02	136.00	0.02	136.00	0.02
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	97 140.76	14.18	96 308.98	14.76	93 929.27	15.03
SALAIRES	96 795.76	14.13	96 194.98	14.74	93 893.27	15.02
VARIATION CONGES PAYES	345.00	0.05	114.00	0.02	36.00	0.01
AVANTAGES EN NATURE	320.32	0.05	415.36	0.06	549.12	0.09
AVANTAGES EN NATURE	320.32	0.05	415.36	0.06	549.12	0.09
<b>CHARGES SOCIALES</b>	34 626.76	5.06	34 921.24	5.35	33 123.61	5.30
URSSAF	22 154.06	3.23	21 050.80	3.23	20 810.14	3.33
PREVOYANCE MEDERIC	2 694.06	0.39	3 226.38	0.49	236.95	0.04
CAISSE DE RETRAITE	4 922.43	0.72	4 688.37	0.72	3 953.11	0.63
CNRACL	7 082.81	1.03	6 828.06	1.05	6 778.68	1.08
RAFP	278.62	0.04	208.63	0.03	227.76	0.04
POLE EMPLOI ASSEDI	4 119.78	0.60	4 106.00	0.63	4 060.97	0.65
VARIATION CHARGES/CONGES	168.00	0.02	268.00	0.04	16.00	0.00
MEDECINE DU TRAVAIL	342.00	0.05	342.00	0.05	340.00	0.05
CICE COMPETITIVITE	6 799.00	0.99	5 797.00	0.89	3 300.00	0.53
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	9 642.82	1.41	7 824.72	1.20	12 752.62	2.04
DOTATIONS AMORTISSEMENTS CORP.	9 642.82	1.41	7 824.72	1.20	12 752.62	2.04
<b>AUTRES CHARGES</b>	37 205.89	5.43	32 129.05	4.92	32 081.94	5.13
REDEVANCE POUR CONCESSION	35 000.00	5.11	30 000.00	4.60	30 000.00	4.80
SACEM/SPRE	1 611.41	0.24	1 578.25	0.24	1 529.91	0.24
CANAL SAT/CANAL PLUS	550.80	0.08	550.80	0.08	550.80	0.09
ANFR	41.00	0.01				
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	2.68	0.00			1.23	0.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	645 458.52	94.24	596 358.75	91.36	582 068.15	93.11
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	41 412.92	6.05	56 442.18	8.65	46 388.48	7.42
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	3 734.42	0.55	2 011.94	0.31		
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 734.42	0.55	2 011.94	0.31		
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP</b>			1.65		20.20	
PDT NETS S/CESSION VMP			1.65	0.00	20.20	0.00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	3 734.42	0.55	2 013.59	0.31	20.20	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	3 734.42	0.55	2 013.59	0.31	20.20	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	45 147.34	6.59	58 455.77	8.96	46 408.68	7.42

