



Neully-Plaisance Inter-Action <sup>1</sup>  
Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

RAPPORT D'EXPLOITATION DE L'ETABLISSEMENT

LE CHOUCAS

ANNEE 2020



Neuilly-Plaisance, le 21 juin 2021

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

#### Préambule :

A la lecture de ce rapport chacun aura en mémoire l'historique des événements survenus depuis le 13 mars 2020 et des conséquences sanitaires économiques et sociétales auxquelles nous avons, nous faisons et devons faire face et des adaptations nécessaires à venir.

L'exercice 2020 n'aura été réalisé que sur une exploitation de séjours du 1<sup>er</sup> janvier au 13 mars 2020, du 1<sup>er</sup> juillet au 28 août 2020 et du 14 septembre au 02 octobre 2020, le reste des périodes étant des fermetures administratives ou bien des annulations de séjours par les différents organisateurs (collectivités territoriales, collèges, ...).

#### L'ANNEE 2020

##### 1. Les chiffres et résultats 2020 (montants HT)

Au terme de l'exercice 2020, le Choucas affiche un nombre de 4 583 nuitées, et un chiffre d'affaires (hors ventes annexes) de 248 542 € (2019 affichait 12 110 nuitées pour 640 915 €). Soit une perte de nuitées de - 7 527 (-62,15 %) et d'un chiffre d'affaires de 392 373 € (-61,22 %) par rapport à 2019.

Le prix moyen des ventes par nuitée est de 54,26 € pour 2020 (2019 : 52,92 €).

Le montant des ventes annexes 2019 était de 29 887 € (bar, boutique, repas, forfaits de skis).

Pour 2020, ces ventes annexes ne portent que sur un montant total de 13 665 €.

Si on totalise les ventes des séjours avec les ventes annexes, cela donne une moyenne globale supérieure de **57,21 € pour 2020** (comparativement aux autres exercices et notamment 2019 : 55,39 € ou bien 54,53 € pour 2018), ce qui laissait espérer une progression dans les ventes et le chiffre d'affaires pour 2020.

La dotation aux amortissements s'élève pour 2020 à 30 062 € initialement de 38 400 € en prévisionnel une partie de ceux-ci ont pu être reportés.

Cela donne pour l'exercice 2020 :

Nuitées	total produits	résultat (hors concession)
4 583	368 817 €	- 69 446 €



Le Président Directeur Général

Les charges variables telles que les activités, la nourriture, l'achat des transports des clients, les remontées mécaniques ou les moniteurs de ski sont inexistantes, suite à la cessation de l'exploitation des séjours du 13 mars 2020 au 05 juillet 2020 et du 04 octobre jusqu'au 31 décembre 2020.

Les charges fixes (impôts et taxes, assurances, eau, combustible, électricité, contrat de maintenance ou bien dotations aux amortissements), d'une façon générale, s'élèvent chaque mois à minima :

- impôts et taxes : 800 €
- autres charges externes (maintenance, assurances, eau, électricité, internet ...) : 4 500 €
- dotations aux amortissements : 2 500 €
- salaires du personnel SEM : 7 500 €

Soit un total mensuel pour l'absence d'exploitation : 15 300 € (hors la concession mensuelle de + 3 000 € et participation salaire communal à intégrer au 1/12 soit + 3 000 €/mensuel).

Les premières aides du Fonds de Solidarité versées par l'Etat d'un montant mensuel de 1 500 € pour les mois de mars à juin 2020 et de septembre à octobre 2020 n'ont pas compensé le montant des charges précédemment citées. A compter de novembre et décembre 2020, une revalorisation a été faite ainsi les aides se sont élevées à 10 000 €/mois, soit pour l'année 27 791 €.

De plus, une demande de soutien a été effectuée auprès de notre assureur (MMA) auprès duquel nous souscrivons une perte d'exploitation dont la pandémie est exclue du contrat. Toutefois, après plusieurs envois de courrier, notre assureur nous a versé une contribution exceptionnelle de 7 500 € liée à l'aide à la pandémie.

En dernier lieu, le Conseil Départemental de Haute-Savoie nous a remboursé 60 % sur les différents équipements liés à la pandémie (masques, gels, vitrines de protection, visières...) pour un montant de 1 219 €.

Soit une totalité d'aides de 36 510 €.

De plus, dans la gestion du personnel notre cuisinier M. HAUTERRE a été placé en chômage partiel dont 13 932 € ont été perçus. Depuis 2 ans, une aide aux travailleurs handicapés pour M. ISAMBERT nous est versée permettant ainsi de recevoir sur l'année un montant de 5 344 € en remboursement sur son salaire, soit 19 276 €.

Il faut également prendre en compte l'exonération sur les charges sociales (Urssaf) de 26 160 €.

## **2. Sur le plan commercial**

Il a été entendu avec notre partenariat commercial (établissements scolaires, municipalités ou individuels) de ne prendre aucun acompte ou arrhes pour les séjours et de n'avoir aucun frais d'annulation.

Dans la situation actuelle, la priorité est de maintenir et conforter notre portefeuille de clientèle qui a bien pris en compte notre situation et a su apprécier notre démarche et maintenir sa volonté de présence pour les années à venir.



Le Président Directeur Général

Pour l'annulation des séjours de printemps (avril, mai et juin), il a été engagé les reports de séjours avec les clients sur l'automne pensant qu'une situation serait meilleure, si nous avons pu réaliser en partie ces reports pour d'autres établissements, il semblait difficile de se réengager, cela s'est traduit par des annulations, cependant avec le souhait de renouer sur les exercices à venir.

### **3. La gestion du personnel**

L'engagement du personnel pour les mois d'ouverture ne s'est fait qu'au coup par coup et au plus juste.

Concernant le personnel, l'arrêt total de l'exploitation a aussi vu le départ d'un certain nombre de personnels présents le plus significatif étant M. CHASTEAU Guillaume directeur adjoint, parti au 30.06.2020, mais aussi des agents techniques et animateurs.

Les arrêts-maladies successifs de M. Pierre HAUTERRE ont aussi perduré durant cet exercice. Son remplacement a été effectué par Madame Valérie TOURNON cuisinière de collectivité qui a su parfaitement remplir sa mission.

#### **Les mois de juillet et d'août 2020**

Si l'été restait une inconnue, il a été proposé selon le protocole sanitaire en vigueur, un séjour pour les enfants de la Ville de Neuilly-Plaisance mis en place en moins de 8 jours et qui a permis à des enfants de la commune initialement inscrits sur le séjour de Pâques de profiter d'un été à la montagne. D'autre part, l'hôtellerie du mois d'août a vu aussi sa fréquentation en augmentation.

#### **Le bâtiment**

Une visite de la commission de sécurité accompagnée du maire de la commune de Sixt-Fer-à-Cheval a eu lieu cette année, qui nous a remerciés et félicités de la bonne tenue de l'établissement. Toutefois, au regard de certaines nouvelles normes de petites améliorations seront à mettre en place (installation de blocs autonomes à rajouter dans les salles au sous-sol, rebouchage de trous dans local lingerie).

#### **Automne**

Des séjours présents sur septembre et octobre 2020, et ensuite fermeture de l'établissement.

A noter que durant cette période de fermeture, un travail de suivi de la clientèle a été effectué à travers des newsletters, mais aussi dans la modification des contrats, dans les prises de rendez-vous, les plannings, une réactivité sans cesse à avoir de l'information, dans les propositions, pour espérer que l'hiver 2021 permette un accueil de qualité.



Le Président Directeur Général

### L'ANNEE 2021

***Préambule : la situation sanitaire n'ayant pas évolué, la décision de ne pas ouvrir les remontées mécaniques dans nos stations de ski a donné un coup d'arrêt au secteur de la montagne. Les séjours scolaires et groupes ont été suspendus durant tout le premier semestre 2021.***

***La levée de cette suspension a eu lieu le 1<sup>er</sup> juin, ce qui permettra la réouverture de l'établissement au 28 juin en accueillant le seul et dernier séjour scolaire, ensuite les séjours de colonies de vacances pourront avoir lieu sur juillet eux aussi.***

### **1. Perspectives 2021**

C'est donc une année pour laquelle nous pourrions espérer recevoir groupes et individuels uniquement sur un second semestre (du 28 juin au 31 décembre), en juillet : les séjours d'enfants : une colonie de Neully-Plaisance et 2 centres sociaux de Caudry (Nord) et Saint Germain (Aube), en août : l'hôtellerie familiale, en septembre : le groupe de Neully-Plaisance l'Escapade, les séjours de printemps (collège) sont reportés sur l'automne (septembre et octobre), pour les classes transplantées primaires, il a été proposé 3 créneaux pour 2 classes, sur la période de novembre et décembre de façon à répondre à la demandes des écoles (notamment celles de Neully-Plaisance) une réécriture des thématiques pédagogiques a été faite.

Pour les partenaires de l'hiver ayant dû annuler leur séjour, rendez-vous est pris pour 2022. Le prévisionnel des séjours donne confirmation (groupes, écoles, municipalité centre social CE) les options sont posées, les dates retenues.

En attente, le bâtiment se tient prêt, un planning de rénovation a été entrepris depuis l'automne 2020, à savoir : chambres, volets, lieux communs : peinture, vernis, isolation, embellissement, vérification. Ce sont les deux tiers des chambres qui sont en cours de rénovation à ce jour ainsi que des salles communes et lieux communs de passage (couloirs).

Au niveau personnel : 4 personnes sont présentes, à savoir :

- M. Patrick ISAMBERT ouvrier d'entretien (temps partiel : 25h00)
- Mme Anne HELIN agent technique
- Mme Bernadette SAVARIN secrétariat le matin et entretien l'après-midi (temps partiel : 28h00)
- M. Fabrice SAVARIN directeur.

Nous restons en lien avec nos partenaires commerciaux, mais aussi avec notre personnel éventuel à reprendre (animateurs et personnel technique) de façon à pouvoir se mettre en place dès que des perspectives d'ouverture de l'établissement pourront avoir lieu.

### **2. Au niveau commercial**

Pour l'automne et d'une façon générale, il a été établi d'offrir plus de créneaux de 2 classes et de limiter dans un premier temps les grands groupes pour permettre une gestion sanitaire plus en adéquation soit des chambres de 3 places au lieu de 4 lits, des distances entre les tables dans la salle à manger et une gestion



Le Président Directeur Général

des espaces communs (ex : 3 séjours de 2 classes sur l'automne soit 6 classes) plutôt que de proposer et au mieux de la même école. Ce modèle réduisant aussi les coûts de personnel, une réécriture des séjours a été effectuée avec des thématiques et des activités nouvelles notamment pour les séjours de la Ville de Neuilly-plaisance.

### **3. La gestion du personnel**

Pour 2021, en fonction de la situation sanitaire, un poste sera à pourvoir celui de directeur adjoint (en attendant une reprise qui peut garantir ce poste).

### **4. La gestion du bâtiment**

Deux actions majeures restent à mener :

Le raccordement du bâtiment au tout-à-l'égout, avant fin 2021 (mise aux normes de l'assainissement)

La phase finale d'aménagement en matière d'accessibilité aux personnes à mobilité réduite :

- salle de bain /WC (2 chambres sont à aménager)
- balisage extérieur
- WC (accès handicapé, WC public au sous-sol) (date limite au 29 janvier 2019)

L'amélioration de la communication internet (site) et des réseaux sociaux (inexistants) ainsi que la connexion réseau dans l'établissement est à améliorer.

### **5. Divers**

Au niveau de la station de Sixt : le projet de liaison entre Flaine et Sixt est abandonné par la Compagnie des Alpes (gestionnaire des remontées mécaniques).

Ce qui pour nos groupes n'est pas impactant nous avons déjà été force de propositions sur d'autres activités (raquettes à neige, biathlon, découverte environnement montagne) notamment pour les primaires.

Pour les collèges et lycées, nous avons déjà fait évoluer vers des domaines plus grands en diversifiant l'offre des domaines de ski.

Cela va être certainement plus pénalisant pour l'hôtellerie de février pour des familles à la recherche d'un domaine familial.

### **6. Au niveau des chiffres pour 2021**

Il n'y a eu aucune activité sur le centre pendant le premier semestre 2021. En effet, les voyages scolaires que nous avons commercialisés ont été suspendus jusqu'au 20 juin.

La réouverture du centre est prévue à compter du 28 juin avec la présence d'un collègue.

Un budget prévisionnel pour 2021 a été effectué en tenant compte d'un arrêt total de l'activité pour les 6 premiers mois.



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

7

Le Président Directeur Général

Le montant des aides auxquelles nous pourrions prétendre pour le 1<sup>er</sup> semestre serait à l'heure actuelle de 106 476 € (aide mensuelle de l'Etat à hauteur du /CA REF./ 2019 : 78 352 € + AGEFIPH pour M. ISAMBERT : 3 989 € + aides sur charge fixes : 9 135 € en attente + FONJEP aides sur les colonies : 15 000 €).

A cela peut se rajouter le chômage partiel (réf 2020 : 13 932 €), un dossier d'aide au centre de vacances a été mis en place pouvant prétendre à 15 000 €, un courrier aux assurances afin de demander un regard particulier sur les cotisations annuelles.

D'autres pistes sont à l'étude pour amoindrir les charges notamment une aide à hauteur de 70 % sur les charges fixes proposé pour le secteur montagne dossier effectué par le cabinet comptable aide possible de 9 135 €.

Dans le cadre de la fermeture à l'automne 2020 d'octobre à décembre et en 2021 de janvier à juin a été réalisée la remise en état de 18 chambres notamment des travaux de peinture (huisseries), l'embellissement de salles de classes, le ravalement de la façade extérieure en partie. Les heures effectuées par M. ISAMBERT et M. SAVARIN, salariés de la SEM NPIA, à la réalisation de ces travaux peuvent prétendre à une production des heures en immobilisations, ce qui là encore permettra de réduire le montant des charges de personnel (dossier en cours de constitution).

Nuitées	chiffre d'affaires	résultat (hors concession)
3 950	192 500 €	0 €

### En conclusion :

Rien ne laisse apparaître une situation à la normale pour 2021, toutefois l'outil de travail que peut être le Choucas, que ce soit au niveau opérationnel que dans sa forme structurelle, et commerciale, la qualité d'hébergement le soin apporté à la gestion sanitaire, mais aussi au contenu des séjours permet de souligner que l'ensemble des partenaires (écoles, mairies, collèges, associations, individuels ou groupes divers...) reconnaissent notre savoir-faire et savoir-être.

Ils nous témoignent de leur confiance, en restant dans l'attente de venir dans notre établissement en 2022, et pour notre part, nous sommes prêts à leur faire partager et découvrir notre montagne.

## Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<i>Ventes de marchandises</i>	13 665	54 181	-40 516	-74,78
<i>Production vendue</i>	248 542	640 915	-392 374	-61,22
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	36 510		36 510	
<i>Autres produits</i>	33 164	13 449	19 715	146,59
<b>Total</b>	<b>331 881</b>	<b>708 545</b>	<b>-376 665</b>	<b>-53,16</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<i>Achats de marchandises</i>	70 812	214 742	-143 929	-67,02
<i>Variation de stock (m/ses)</i>	-532	-1 301	769	-59,08
<i>Achats de m.p. &amp; aut.approv.</i>	2 399	7 576	-5 177	-68,34
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats &amp; charges externes</i>	173 718	273 039	-99 322	-36,38
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	4 263	8 605	-4 342	-50,46
<i>Salaires et Traitements</i>	90 888	122 954	-32 066	-26,08
<i>Charges sociales</i>	38 439	46 673	-8 234	-17,64
<i>Amortissements et provisions</i>	30 179	38 220	-8 041	-21,04
<i>Autres charges</i>	709	37 296	-36 587	-98,10
<b>Total</b>	<b>410 875</b>	<b>747 805</b>	<b>-336 929</b>	<b>-45,06</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-78 994</b>	<b>-39 259</b>	<b>-39 735</b>	<b>101,21</b>
<i>Produits financiers</i>	1 603	2 515	-912	-36,26
<i>Charges financières</i>				
<b>Résultat financier</b>	<b>1 603</b>	<b>2 515</b>	<b>-912</b>	<b>-36,26</b>
<i>Opérations en commun</i>				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-77 391</b>	<b>-36 744</b>	<b>-40 647</b>	<b>110,62</b>
<i>Produits exceptionnels</i>	587	1	586	NS
<i>Charges exceptionnelles</i>	3 227		3 227	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 639</b>	<b>1</b>	<b>-2 640</b>	<b>NS</b>
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-80 031</b>	<b>-36 743</b>	<b>-43 287</b>	<b>117,81</b>


**Détail du compte de résultat**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
707000 – Ventes de marchandises	3 283,59	6 695,48	-3 411,89	-50,96
707001 – Snack des bords de Marne		24 294,02	-24 294,02	-100,00
707006 – Forfait ski	962,35	43,62	918,73	NS
707007 – Ventes cartes postales	428,32	1 047,86	-619,54	-59,12
707009 – Ventes timbres postes	174,15	252,16	-78,01	-30,94
707010 – Ventes services vtt		166,65	-166,65	-100,00
707012 – Ventes boutique souvenirs	3 581,25	6 885,99	-3 304,74	-47,99
707015 – Ventes service loc mat ski	364,17	1 382,07	-1 017,90	-73,65
707018 – Ventes transport / clients	4 481,81	13 209,09	-8 727,28	-66,07
707019 – Ventes boutique sets	33,32	204,16	-170,84	-83,68
707021 – Animation	356,36		356,36	
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>13 665,32</b>	<b>54 181,10</b>	<b>-40 515,78</b>	<b>-74,78</b>
706100 – Classe de neige	138 771,36	152 943,20	-14 171,84	-9,27
706101 – Classe de printemps		135 279,08	-135 279,08	-100,00
706102 – Classe automne	29 643,64	139 833,64	-110 190,00	-78,80
706103 – Colonie pâques		34 578,18	-34 578,18	-100,00
706104 – Colonie juillet	16 994,55	50 454,55	-33 460,00	-66,32
706106 – Clientèle privée	46 328,56	50 516,29	-4 187,73	-8,29
706107 – Séjours groupe	16 772,72	72 133,64	-55 360,92	-76,75
706108 – Repas supplémentaires	30,91	4 927,80	-4 896,89	-99,37
708000 – Produits des activités annexes		249,00	-249,00	-100,00
<b>Production vendue</b>	<b>248 541,74</b>	<b>640 915,38</b>	<b>-392 373,64</b>	<b>-61,22</b>
740001 – Subvention Fonds de solidarité	27 791,00		27 791,00	
740002 – Indemnisation crise sanitaire	8 718,66		8 718,66	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>36 509,66</b>		<b>36 509,66</b>	
758000 – Produits divers gestion courante	48,58	17,28	31,30	181,13
791310 – Transfert charges externes invest.		545,00	-545,00	-100,00
791320 – Transfert charg ext activ. Choucas	23,00		23,00	
791440 – Transfert de charges de personnel	33 092,65	12 886,70	20 205,95	156,80
<b>Autres produits</b>	<b>33 164,23</b>	<b>13 448,98</b>	<b>19 715,25</b>	<b>146,59</b>
<b>Total</b>	<b>331 880,95</b>	<b>708 545,46</b>	<b>-376 664,51</b>	<b>-53,16</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
607000 – Achats de marchandises	35 650,91	99 023,68	-63 372,77	-64,00
607001 – Achats marchand boissons	2 172,77	7 094,01	-4 921,24	-69,37
607002 – Achat remontées mécanique	16 818,18	25 740,19	-8 922,01	-34,66
607004 – Achat produits pharmacie	203,84	488,01	-284,17	-58,23
607007 – Achats cartes postales	304,25	219,60	84,65	38,55
607009 – Achats billets de train	484,08	4 478,20	-3 994,12	-89,19
607010 – Achats souvenirs	2 695,54	5 669,70	-2 974,16	-52,46
607011 – Achats transports / clients	12 482,91	64 447,63	-51 964,72	-80,63
607013 – Snack bords de Marne		7 437,37	-7 437,37	-100,00
608700 – Frais accessoires s/marchandises		143,58	-143,58	-100,00
<b>Achats de marchandises</b>	<b>70 812,48</b>	<b>214 741,97</b>	<b>-143 929,49</b>	<b>-67,02</b>
603700 – Variat. stocks marchandises	-532,24	-1 300,84	768,60	-59,08
<b>Variation de stock (m/ses)</b>	<b>-532,24</b>	<b>-1 300,84</b>	<b>768,60</b>	<b>-59,08</b>
601100 – Achats matières (ou groupe) a	2 402,28	7 575,98	-5 173,70	-68,29
609100 – R.r.r.obtenus s/ach.mat.premières	-3,40		-3,40	
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>	<b>2 398,88</b>	<b>7 575,98</b>	<b>-5 177,10</b>	<b>-68,34</b>


**Détail du compte de résultat**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
604001 – Refuge de montagne	500,00	823,33	-323,33	-39,27
604010 – Chambres extérieures		240,00	-240,00	-100,00
606100 – Ach fournitures non stockable eau	2 403,70	3 068,42	-664,72	-21,66
606101 – Combustibles choucas	15 867,22	28 570,34	-12 703,12	-44,46
606102 – Edf/ gdf choucas	5 433,38	7 284,89	-1 851,51	-25,42
606103 – Carburant choucas	2 090,13	4 748,39	-2 658,26	-55,98
606104 – Produits entretien choucas	4 568,94	1 545,65	3 023,29	195,60
606300 – Achats de petit équipement	3 925,28	1 197,56	2 727,72	227,77
606400 – Achats fournitures administratives	7,22		7,22	
606450 – Fournitures bureau choucas	409,50	831,14	-421,64	-50,73
606451 – Fourniture bureau npia		1 290,00	-1 290,00	-100,00
606460 – Achat journaux / presse	953,95	378,15	575,80	152,27
606500 – Achats mat pédagogique	61,64	994,46	-932,82	-93,80
606501 – Achat mat de camping		155,83	-155,83	-100,00
606503 – Vetements de travail	1 047,52	353,70	693,82	196,16
606504 – Matériel de montage	100,00	168,56	-68,56	-40,67
606505 – Achat mat été		382,88	-382,88	-100,00
606506 – Achat mat vélo	5,00	530,57	-525,57	-99,06
606507 – Achat mat hiver		648,63	-648,63	-100,00
611700 – Analyse d'hygiene	119,45		119,45	
613500 – Locations mobilières	2 369,92	2 436,22	-66,30	-2,72
613501 – Loc mat transport choucas	686,67	1 348,00	-661,33	-49,06
613502 – Location matériel bureau	1 483,33	1 780,00	-296,67	-16,67
613504 – Location matériel de ski	1 843,57	1 859,33	-15,76	-0,85
615200 – Entretien immobilier	3 821,99	14 818,64	-10 996,65	-74,21
615300 – Protection incendie choucas		2 419,66	-2 419,66	-100,00
615505 – Entretien des velos	142,84		142,84	
615520 – Entretien du matériel et outillage	836,63	703,66	132,97	18,90
615530 – Entretien du matériel de transport	4 906,24	10 970,17	-6 063,93	-55,28
615540 – Entret mat bureau choucas		901,66	-901,66	-100,00
615550 – Blanchisserie choucas	2 658,33	6 909,90	-4 251,57	-61,53
615601 – Maintenance choucas	8 199,16	8 002,52	196,64	2,46
616000 – Assurances npia		367,33	-367,33	-100,00
616100 – Assurances multirisques choucas	12 647,37	11 832,47	814,90	6,89
616110 – Assurances diverses npia		5 436,60	-5 436,60	-100,00
616300 – Assurance matériel de transport	4 234,75	3 573,39	661,36	18,51
616400 – Assurance risques d'exploitation	1 140,00		1 140,00	
618100 – Documentation générale		2,94	-2,94	-100,00
621000 – Personnel ext moniteur	16 119,00	15 708,00	411,00	2,62
621001 – Personnel ext tennis		62,00	-62,00	-100,00
621002 – Personnel ext canoé	628,33	12 997,25	-12 368,92	-95,17
621003 – Personnel ext piscine	113,95	283,80	-169,85	-59,85
621004 – Personnel ext patinoire	190,40	1 115,20	-924,80	-82,93
621005 – Personnel ext visite	3 703,66	5 897,95	-2 194,29	-37,20
621007 – Personnel ext spéléo	7 186,50	30 307,00	-23 120,50	-76,29
621008 – Personnel mini golf		360,00	-360,00	-100,00
621010 – Parcs aventures	1 178,19	6 117,82	-4 939,63	-80,74
621011 – Personnel karting	186,00	671,25	-485,25	-72,29
621012 – Personnel Yoga		150,00	-150,00	-100,00
621400 – Personnel prêtè	34 909,64	38 663,50	-3 753,86	-9,71
622100 – Commissions et courtages sur achats	81,50	87,00	-5,50	-6,32
622200 – Commissions et courtages sur ventes		205,06	-205,06	-100,00


**Détail du compte de résultat**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622600 – Honoraires	8 585,00	9 728,50	-1 143,50	-11,75
622610 – honoraire choucas	8 525,00	9 881,50	-1 356,50	-13,73
622700 – Frais d'actes et contentieux	695,34	714,93	-19,59	-2,74
623100 – Annonces et insertions	985,98	1 310,93	-324,95	-24,79
623450 – Cadeaux clientèle choucas	123,98	190,15	-66,17	-34,80
623600 – Catalogues et imprimés		250,00	-250,00	-100,00
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	571,62	1 344,95	-773,33	-57,50
624000 – Transport s/ achats choucas	83,80	262,59	-178,79	-68,09
625100 – Voyages et déplacements	2 324,50	4 274,72	-1 950,22	-45,62
625600 – Missions		71,75	-71,75	-100,00
625700 – Réceptions		72,40	-72,40	-100,00
626000 – Frais postaux	648,87	924,19	-275,32	-29,79
626100 – Frais de télécommunication	3 475,42	3 573,16	-97,74	-2,74
627000 – Services bancaires choucas	785,41	1 097,25	-311,84	-28,42
627001 – Services bancaires npja	151,86	75,86	76,00	100,18
627800 – Prestations de services bancaires		65,72	-65,72	-100,00
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>173 717,68</b>	<b>273 039,42</b>	<b>-99 321,74</b>	<b>-36,38</b>
633300 – Formation continue (organisme)	523,18	791,59	-268,41	-33,91
633500 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	750,80	-4,00	754,80	NS
635111 – Cotisation foncière des entreprises	1 109,00	966,00	143,00	14,80
635112 – Cotis./la valeur ajoutée des entre.		257,00	-257,00	-100,00
635115 – Contribut foncière choucas	1 742,00	5 662,00	-3 920,00	-69,23
635120 – Taxes locales		602,00	-602,00	-100,00
635430 – Cartes grises		191,76	-191,76	-100,00
637810 – Redevance télé choucas	138,00	139,00	-1,00	-0,72
<b>Taxes et paiements assimilés</b>	<b>4 262,98</b>	<b>8 605,35</b>	<b>-4 342,37</b>	<b>-50,46</b>
641000 – Rémunération choucas	95 123,49	118 069,08	-22 945,59	-19,43
641200 – Var prov congés payés choucas	-2 490,65	4 159,00	-6 649,65	-159,89
641201 – Variat prov ch c/p choucas	-971,00	1 581,00	-2 552,00	-161,42
641410 – Avantages en nature	-773,68	-855,30	81,62	-9,54
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>90 888,16</b>	<b>122 953,78</b>	<b>-32 065,62</b>	<b>-26,08</b>
645100 – Cotisations à l'urssaf Choucas	23 443,95	29 584,18	-6 140,23	-20,76
645200 – Cotisations prévoyance choucas	2 303,08	3 391,01	-1 087,93	-32,08
645300 – Cotisations retraite ABELIO choucas	4 480,53	5 426,17	-945,64	-17,43
645310 – Cotis. retraites CNRACL choucas	7 880,72	7 411,08	469,64	6,34
645320 – Cotis. retraites RAFP choucas	241,80	241,83	-0,03	-0,01
647500 – Médecine du travail et pharmacie	89,00	619,00	-530,00	-85,62
<b>Charges sociales</b>	<b>38 439,08</b>	<b>46 673,27</b>	<b>-8 234,19</b>	<b>-17,64</b>
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	30 179,00	38 219,64	-8 040,64	-21,04
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>30 179,00</b>	<b>38 219,64</b>	<b>-8 040,64</b>	<b>-21,04</b>
651000 – Redevances affermage choucas		35 000,00	-35 000,00	-100,00
651600 – Droits d'auteurs		1 656,35	-1 656,35	-100,00
651610 – Redevances canal plus	610,80	550,80	60,00	10,89
651620 – Anfr	88,00	88,00		
658000 – Charges diverses gestion courante	10,54	1,00	9,54	954,00
<b>Autres charges</b>	<b>709,34</b>	<b>37 296,15</b>	<b>-36 586,81</b>	<b>-98,10</b>
<b>Total</b>	<b>410 875,36</b>	<b>747 804,72</b>	<b>-336 929,36</b>	<b>-45,06</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-78 994,41</b>	<b>-39 259,26</b>	<b>-39 735,15</b>	<b>101,21</b>
761100 – Revenus titres de participation	564,75	759,07	-194,32	-25,60

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
768000 – Autres produits fin choucass	406,03	747,32	-341,29	-45,67
768001 – Autres produits fin npia	632,22	1 008,54	-376,32	-37,31
<b>Produits financiers</b>	<b>1 603,00</b>	<b>2 514,93</b>	<b>-911,93</b>	<b>-36,26</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>1 603,00</b>	<b>2 514,93</b>	<b>-911,93</b>	<b>-36,26</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-77 391,41</b>	<b>-36 744,33</b>	<b>-40 647,08</b>	<b>110,62</b>
772000 – Produits des exercices antérieurs	587,35		587,35	
775000 – Produits cessions éléments d'actif		1,00	-1,00	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>587,35</b>	<b>1,00</b>	<b>586,35</b>	<b>NS</b>
672000 – Charges sur exercices antérieurs	3 226,72		3 226,72	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>3 226,72</b>		<b>3 226,72</b>	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 639,37</b>	<b>1,00</b>	<b>-2 640,37</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-80 030,78</b>	<b>-36 743,33</b>	<b>-43 287,45</b>	<b>117,81</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
<i>Ventes de marchandises</i>	13 665	100,00	54 181	100,00
<i>Coût d'achats marchandises vendues</i>	70 280	514,30	213 441	393,94
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-56 615</b>	<b>-414,30</b>	<b>-159 260</b>	<b>-293,94</b>
<i>Production vendue</i>	248 542	100,00	640 915	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>248 542</b>	<b>100,00</b>	<b>640 915</b>	<b>100,00</b>
<i>Cie de matières et sous-traitance</i>	2 899	1,17	8 639	1,35
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>245 643</b>	<b>98,83</b>	<b>632 276</b>	<b>98,65</b>
<b>PROD TOT + VENTES MARCHANDISES</b>	<b>262 207</b>	<b>100,00</b>	<b>695 096</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>189 028</b>	<b>72,09</b>	<b>473 016</b>	<b>68,05</b>
<i>Autres achats et charges externes</i>	173 218	66,06	271 976	39,13
<i>Transfert de charges</i>	23	0,01	545	0,08
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>15 833</b>	<b>6,04</b>	<b>201 585</b>	<b>29,00</b>
<i>Subventions d'exploitation</i>	36 510	13,92		
<i>Impôts, taxes et verst assimilés</i>	4 263	1,63	8 605	1,24
<i>Charges de personnel</i>	129 327	49,32	169 627	24,40
<i>Transfert de charges</i>	33 093	12,62	12 887	1,85
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-48 155</b>	<b>-18,37</b>	<b>36 239</b>	<b>5,21</b>
<i>Autres produits</i>	49	0,02	17	
<i>Dot. amortissements et provisions</i>	30 179	11,51	38 220	5,50
<i>Autres charges</i>	709	0,27	37 296	5,37
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-78 994</b>	<b>-30,13</b>	<b>-39 259</b>	<b>-5,65</b>
<i>Produits financiers</i>	1 603	0,61	2 515	0,36
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-77 391</b>	<b>-29,52</b>	<b>-36 744</b>	<b>-5,29</b>
<i>Produits exceptionnels</i>	587	0,22	1	
<i>Charges exceptionnelles</i>	3 227	1,23		
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 639</b>	<b>-1,01</b>	<b>1</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-80 031</b>	<b>-30,52</b>	<b>-36 743</b>	<b>-5,29</b>