



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

### RAPPORT D'EXPLOITATION DE L'ETABLISSEMENT

### LE CHOUCAS

### ANNEE 2021

Certifié exécutoire

Acte publié le 16/12/2022

6 rue du Général de Gaulle - 93360 Neuilly-Plaisance - Tél : 01 43 00 96 14

Société d'économie mixte locale au capital de 228.673.53€

RCS BOBIGNY B377 738 513 (90B01344) - SIREN 377 738 513 - SIRET 377 738 513 00011 - APE 5520Z

Accusé de réception en préfecture

093-219300498-20221207-DLB-2022-12-57-DE

Date de télétransmission : 16/12/2022

Date de réception préfecture : 16/12/2022

1



# Neully-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

Neully-Plaisance, le 03 août 2022

### 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 2021 n'aura pas échappé aux mêmes conséquences puisque que celui-ci n'aura été réalisé que sur une exploitation de séjours du 28 juin au 31 décembre 2021, le premier semestre étant sous contraintes sanitaires avec l'interdiction des séjours scolaires ou d'enfants. L'autorisation ayant été levée le 20 juin 2021.

#### L'ANNEE 2021

##### 1. Les chiffres et résultats 2021 (montants HT)

Au terme de l'exercice 2021, le Choucas affiche un nombre de 4 039 nuitées et un chiffre d'affaires de 211 428 €

*Pour mémoire : 2019 période de référence, affichait 12 110 nuitées pour 670 806 €, soit une perte de nuitées de - 8 071 et d'un chiffre d'affaires de - 459 378 €.*

Le prix moyen des ventes de séjours par nuitée est de 53,37 € pour 2021 (2019 : 52,92 €).

Pour 2021, les ventes annexes (bar, boutique, repas, forfaits de skis) ne portent que sur un montant total de 5 750 € (référence 2019 : 29 887 €).

La dotation aux amortissements s'élève pour 2021 à 38 647 €.

Cela donne pour l'exercice 2021 :

Nuitées	total produits	résultat (hors concession)
4 039	211 428 €	- 79 826 €

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 01 au 28 juin 2021.



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

En effet, les ventes ne sont effectuées que sur des produits d'été et d'automne, ce qui caractérise le fait de n'avoir aucune charge variable de type hivernal notamment sur les postes d'activités : ski, remontées mécaniques et moniteurs de ski. Seule une classe de neige de décembre 2021 fera exception, la plupart de ces séjours de neige s'effectuant de janvier à avril 2021 (le centre étant fermé).

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 : 680 €
- Autres charges externes (maintenance, assurances, eau, électricité, internet ...) : 6 600 €
- Dotations aux amortissements : 3 220 €
- Salaires du personnel SEM : 8 278 €

Soit un total mensuel pour l'absence d'exploitation : 18 778 €.

Pour l'année 2021, différentes aides ont été versées, à savoir :

- Le fonds de solidarité versé par l'Etat : 92 961 €
- L'aide du Ministère de l'Education Nationale pour les centres de vacances : 15 000 €

Soit une totalité d'aides de 107 961 €.

Depuis 3 ans, une aide aux travailleurs handicapés pour M. ISAMBERT nous est versée permettant ainsi de recevoir sur l'année un montant de 8 061 € en remboursement sur son salaire.

Il faut également prendre en compte l'exonération sur les charges sociales (Urssaf) de 5 051 €.

## **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.

L'annulation des séjours du premier semestre 2021 a engendré un travail constant au niveau des reports de contrat, du maintien de contact avec la clientèle, des transporteurs, des intervenants extérieurs et avec le personnel mis en activité partielle.



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

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

Durant ce premier trimestre, seuls deux agents communaux titulaires, l'ouvrier d'entretien et le directeur, ont procédé à divers travaux d'entretien du bâtiment (réfection de la peinture des salles d'activités et dans 17 chambres, vernis des boiseries notamment des huisseries et portes fenêtres, la reprise des radiateurs (ponçage et peinture) en fonction des matériaux disponibles dans l'atelier d'entretien.

#### **Les mois de juillet et d'août 2021**

Du 28 juin au 02 juillet, un seul collège de 25 élèves a pu effectuer son stage multi-activités. Au mois de juillet, des nouveaux séjours, celui des Affaires Scolaires de la Ville de Neuilly-Plaisance mais aussi des groupes notamment des centres sociaux du nord et du centre Cambrésis (59) et de Saint-Julien-les-Villas (10) ont été accueillis.

Le mois d'août en hôtellerie a été en demi-teinte, inquiétude notable de la clientèle à partager un lieu commun comme un établissement hôtelier mais l'instauration du Pass sanitaire, le 06 août, a certes rassuré la clientèle présente mais a refreiné la clientèle dite de « passage ».

#### **Le bâtiment**

La remise au propre des chambres a permis un coup de neuf.

Suite à la visite de l'APAVE, bureau de contrôle pour la continuité de la validité des deux étoiles de l'établissement (renouvellement tous les 5 ans), l'hôtel a conservé son classement dans la catégorie « 2 étoiles NN ».

#### **Automne 2021 /début d'hiver 2021/2022**

Des séjours présents sur septembre et octobre prévus initialement sur le printemps ont été reportés.

Du 20 septembre au 08 octobre, trois séjours de collèges : Saint Viateur (69), Jules Ferry de Roanne (42), François Brossette de Cours-la-Ville (69) et une école primaire Gasnier Guy Sainte-Bathilde de Chelles (77) jusqu'aux vacances de la Toussaint.

Du 09 novembre au 16 décembre : 6 classes de Neuilly-Plaisance.

La semaine hôtelière de la Saint Sylvestre s'est inscrite dans un contexte sanitaire très contraint pour la clientèle notamment, l'interdiction de danser le soir du 31 décembre.

En résumé, 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 que tout soit prêt quel que soit le jour de la reprise.



# Neully-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

### L'ANNEE 2022

Préambule : si nous pensions avoir la visibilité nécessaire à reprendre une activité normale avec un calendrier de séjours réservés notamment sur l'hiver, il n'y avait cependant aucune certitude.

C'est donc ainsi que nous avons appris que deux classes transplantées de la Ville de Neully-Plaisance qui devaient séjourner du 04 janvier au 13 janvier, ont été annulées le 03 janvier dans l'après-midi par l'Inspection Académique de Créteil, annonce faite la veille pour le lendemain, alors que tout était prêt pour l'accueil des enfants.

En effet, le protocole sanitaire strict mis en place au sein du centre d'accueil répondait point par point aux exigences sanitaires de l'Education Nationale dans le cadre des séjours de ce type. Le car et son chauffeur, qui devaient emmener les enfants, étaient déjà arrivés sur Neully-Plaisance, et les animateurs étaient en route pour la prise en charge des enfants.

En janvier, d'autres groupes sont venus, négatifs au Covid-19 mais sont repartis positifs contaminant une partie du personnel.

De plus, d'autres écoles ont également annulé leurs séjours prévus en janvier, dû à la circulation du virus élevée dans les départements ou au sein des établissements.

C'est seulement ensuite que les choses se sont doucement atténuées pour revenir à un accueil plus serein mais prudent. Des procédures de nettoyage / désinfection et de protection ont été mis en place et perdurent à ce jour.

### **1. Perspectives 2022**

Pour 2022, nous pensions encore pour cet exercice pouvoir obtenir une sérénité dans la venue des groupes.

On voit bien toute la fragilité du secteur touristique et notamment celle des groupes d'enfants.

Sur un 1<sup>er</sup> trimestre espéré et prudent de 3 377 nuitées pour un chiffre d'affaires attendu de 185 250 €, la réalité nous situe sur 2 390 nuitées pour un chiffre d'affaires réalisé de 141 073 €, dû à l'annulation des séjours.

En janvier, le chiffre d'affaires prévisionnel s'élevait à 56 941 € mais en définitif, n'a été que de 17 678 €, soit un delta de 39 263 €, dû à une diminution de participants sur les séjours.

Malgré cela le reste de l'hiver a permis de retrouver les établissements partenaires et surtout une fidélité acquise de nouveaux clients : une école-Notre-Dame la Joie de Merlevenez de Bretagne, Sainte Marie du Bourget qui après 6 années d'absence, a renouvelé des stages de ski et Saint Louis Sainte Clotilde du



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

Raincy (46 500 € de chiffre d'affaires). Cet établissement renouvelle sa présence et envisage de l'élargir notamment sur des séjours d'automne.

Sur le printemps, en mai, le retour du collège Gregor Mendel de Vincennes et un nouveau collège Elsa Triolet de Vénissieux, et également, en juin, des collèges privés et publics de la région du Rhône.

Pour l'été, les réservations sur la période hôtelière du mois d'août se présentent bien. De plus, le groupe de l'Escapade de la Ville de Neuilly-Plaisance a confirmé sa présence, fin août.

Pour septembre/octobre : Présence des collèges Saint Louis Sainte Clotilde du Raincy et François Brossette de Cours-la-Ville ainsi que l'école primaire Gasnier Guy Sainte-Bathilde de Chelles.

Pour novembre/décembre : Présence de 6 classes scolaires (3 séjours de 10 jours avec deux classes à chaque séjour) de Neuilly-Plaisance réparties entre les classes d'automne et les premières classes de neige, sur la base de biathlon et raquettes à neige.

### **2. Au niveau des séjours d'enfants**

Au vu de la validation des séjours et du retour de nos partenaires de classes, on constate une réelle présence. De plus, il a été aussi proposé sur l'année scolaire 2022/2023, un créneau de classes supplémentaires aux affaires scolaires de Neuilly-Plaisance en raison de l'annulation des classes sur janvier 2021.

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

Pour 2022, en fonction de la situation sanitaire, un poste serait à pourvoir, celui de directeur adjoint (en attendant une reprise qui peut garantir ce poste).

Le départ à la retraite de M. HAUTERRE est prévu pour la fin août et sera remplacé par Mme Valérie TOURNON, cuisinière de collectivité. Quelques stages de formation sont d'ores et déjà prévus. Il restera à pourvoir un poste d'aide de cuisine pour remplacer Mme TOURNON.

### **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)



# Neuilly-Plaisance Inter-Action

## Société d'Économie mixte Locale

Le Président Directeur Général

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.

Nous avons mis en place une collaboration active avec l'Education Nationale afin de figurer en tête de liste au sein du catalogue de séjours scolaires permettant ainsi une coopération pour des projets à venir.

### En conclusion :

La situation sur la rentrée scolaire sera déterminante pour nos groupes et la deuxième partie de l'exercice.

L'inflation montre aussi la difficulté à maintenir le cap. Une réactualisation des tarifs pour les groupes extérieurs de Neuilly-Plaisance a été mise en place tout en garantissant une faisabilité de ventes auprès de nos partenaires, en tenant au plus juste le coût des charges variables.

Pour les affaires scolaires, c'est une réactualisation des coûts de transport qui a été faite mais aucune augmentation sur les séjours eux-mêmes n'ont été réalisés depuis 2004.

Encore une fois, nos partenaires nous témoignent de leur confiance, en restant dans l'attente de venir dans notre établissement en 2022/2023 et pour notre part, nous sommes prêts à leur faire partager et découvrir notre montagne.

En dernier lieu, concernant les incertitudes énergétiques et d'approvisionnement à venir, une réserve alimentaire a été mise en place en cas de rupture sur des produits alimentaires. L'approvisionnement en gaz et en fuel a été effectué à la fin de l'hiver garantissant encore des prix raisonnables (remplissage à 80 % soit 8 000 litres de fuel et 800 kg de gaz liquide).

Les devis relatifs aux transports ont été actés jusqu'à fin mars 2023 garantissant ainsi les prix et permettant d'être plus persuasif, en cas de renégociation.

## Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<i>Ventes de marchandises</i>	5 675	13 665	-7 991	-58,47
<i>Production vendue</i>	205 754	248 542	-42 788	-17,22
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	107 961	36 510	71 451	195,71
<i>Autres produits</i>	21 788	33 164	-11 376	-34,30
<b>Total</b>	<b>341 178</b>	<b>331 881</b>	<b>9 297</b>	<b>2,80</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<i>Achats de marchandises</i>	51 339	70 812	-19 473	-27,50
<i>Variation de stock (m/ses)</i>	2 017	-532	2 549	-479,00
<i>Achats de m.p. &amp; aut.approv.</i>	2 258	2 399	-141	-5,88
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats &amp; charges externes</i>	181 092	173 718	7 375	4,25
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	7 652	4 263	3 389	79,51
<i>Salaires et Traitements</i>	99 334	90 888	8 446	9,29
<i>Charges sociales</i>	36 824	38 439	-1 615	-4,20
<i>Amortissements et provisions</i>	38 647	30 179	8 468	28,06
<i>Autres charges</i>	2 615	709	1 906	268,64
<b>Total</b>	<b>421 779</b>	<b>410 875</b>	<b>10 904</b>	<b>2,65</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-80 601</b>	<b>-78 994</b>	<b>-1 607</b>	<b>2,03</b>
<i>Produits financiers</i>	776	1 603	-827	-51,62
<i>Charges financières</i>				
<b>Résultat financier</b>	<b>776</b>	<b>1 603</b>	<b>-827</b>	<b>-51,62</b>
<i>Opérations en commun</i>				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-79 826</b>	<b>-77 391</b>	<b>-2 434</b>	<b>3,15</b>
<i>Produits exceptionnels</i>		587	-587	-100,00
<i>Charges exceptionnelles</i>		3 227	-3 227	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>-2 639</b>	<b>2 639</b>	<b>-100,00</b>
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-79 826</b>	<b>-80 031</b>	<b>205</b>	<b>-0,26</b>


**Détail du compte de résultat**

	<b>du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois</b>	<b>du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
707000 – Ventes de marchandises	3 076,91	3 283,59	-206,68	-6,29
707006 – Forfait ski		962,35	-962,35	-100,00
707007 – Ventes cartes postales	191,55	428,32	-236,77	-55,28
707009 – Ventes timbres postes	69,52	174,15	-104,63	-60,08
707012 – Ventes boutique souvenirs	2 204,99	3 581,25	-1 376,26	-38,43
707015 – Ventes service loc mat ski		364,17	-364,17	-100,00
707018 – Ventes transport / clients	131,82	4 481,81	-4 349,99	-97,06
707019 – Ventes boutique sets		33,32	-33,32	-100,00
707021 – Animation		356,36	-356,36	-100,00
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>5 674,79</b>	<b>13 665,32</b>	<b>-7 990,53</b>	<b>-58,47</b>
706100 – Classe de neige		138 771,36	-138 771,36	-100,00
706101 – Classe de printemps	7 263,64		7 263,64	
706102 – Classe automne	123 780,92	29 643,64	94 137,28	317,56
706104 – Colonie juillet	37 960,91	16 994,55	20 966,36	123,37
706106 – Clientèle privée	30 528,16	46 328,56	-15 800,40	-34,11
706107 – Séjours groupe	6 145,45	16 772,72	-10 627,27	-63,36
706108 – Repas supplémentaires	74,55	30,91	43,64	141,18
<b>Production vendue</b>	<b>205 753,63</b>	<b>248 541,74</b>	<b>-42 788,11</b>	<b>-17,22</b>
740001 – Subvention Fonds de solidarité	92 961,00	27 791,00	65 170,00	234,50
740002 – Indemnisation crise sanitaire	15 000,00	8 718,66	6 281,34	72,04
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>107 961,00</b>	<b>36 509,66</b>	<b>71 451,34</b>	<b>195,71</b>
758000 – Produits divers gestion courante	648,52	48,58	599,94	NS
791320 – Transfert charg ext activ. Choucas	384,08	23,00	361,08	NS
791440 – Transfert de charges de personnel	20 755,87	33 092,65	-12 336,78	-37,28
<b>Autres produits</b>	<b>21 788,47</b>	<b>33 164,23</b>	<b>-11 375,76</b>	<b>-34,30</b>
<b>Total</b>	<b>341 177,89</b>	<b>331 880,95</b>	<b>9 296,94</b>	<b>2,80</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
607000 – Achats de marchandises	35 086,26	35 650,91	-564,65	-1,58
607001 – Achats marchand boissons	4 964,31	2 172,77	2 791,54	128,48
607002 – Achat remontées mécanique	2 026,45	16 818,18	-14 791,73	-87,95
607004 – Achat produits pharmacie	224,33	203,84	20,49	10,05
607007 – Achats cartes postales		304,25	-304,25	-100,00
607009 – Achats billets de train		484,08	-484,08	-100,00
607010 – Achats souvenirs	1 111,77	2 695,54	-1 583,77	-58,76
607011 – Achats transports / clients	7 926,18	12 482,91	-4 556,73	-36,50
<b>Achats de marchandises</b>	<b>51 339,30</b>	<b>70 812,48</b>	<b>-19 473,18</b>	<b>-27,50</b>
603700 – Variat. stocks marchandises	2 017,18	-532,24	2 549,42	-479,00
<b>Variation de stock (m/ses)</b>	<b>2 017,18</b>	<b>-532,24</b>	<b>2 549,42</b>	<b>-479,00</b>
601100 – Achats matières (ou groupe) a	2 257,76	2 402,28	-144,52	-6,02
609100 – R.r.r.obtenus s/ach.mat.premières		-3,40	3,40	-100,00
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>	<b>2 257,76</b>	<b>2 398,88</b>	<b>-141,12</b>	<b>-5,88</b>
604001 – Refuge de montagne	1 272,73	500,00	772,73	154,55
606100 – Ach fournitures non stockable eau	2 228,17	2 403,70	-175,53	-7,30
606101 – Combustibles choucas	18 997,64	15 867,22	3 130,42	19,73
606102 – Edf / gdf choucas	5 436,20	5 433,38	2,82	0,05
606103 – Carburant choucas	2 794,35	2 090,13	704,22	33,69
606104 – Produits entretien choucas	4 271,70	4 568,94	-297,24	-6,51
606300 – Achats de petit équipement	1 602,59	3 925,28	-2 322,69	-59,17


**Détail du compte de résultat**

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606400 – Achats fournitures administratives		7,22	-7,22	-100,00
606450 – Fournitures bureau choucas	489,77	409,50	80,27	19,60
606460 – Achat journaux / presse	119,20	953,95	-834,75	-87,50
606500 – Achats mat pédagogique	791,62	61,64	729,98	NS
606503 – Vetements de travail	324,71	1 047,52	-722,81	-69,00
606504 – Matériel de montage	785,48	100,00	685,48	685,48
606505 – Achat mat été	88,83		88,83	
606506 – Achat mat vélo	475,46	5,00	470,46	NS
611700 – Analyse d'hygiene	505,99	119,45	386,54	323,60
613500 – Locations mobilières	2 200,92	2 369,92	-169,00	-7,13
613501 – Loc mat transport choucas	483,33	686,67	-203,34	-29,61
613502 – Location matériel bureau	1 982,80	1 483,33	499,47	33,67
613504 – Location matériel de ski		1 843,57	-1 843,57	-100,00
615000 – Entretien et réparations	120,71		120,71	
615200 – Entretien immobilier	4 749,31	3 821,99	927,32	24,26
615300 – Protection incendie choucas	767,64		767,64	
615505 – Entretien des velos		142,84	-142,84	-100,00
615520 – Entretien du matériel et outillage	1 528,67	836,63	692,04	82,72
615530 – Entretien du matériel de transport	6 690,80	4 906,24	1 784,56	36,37
615550 – Blanchisserie choucas	1 380,56	2 658,33	-1 277,77	-48,07
615601 – Maintenance choucas	8 576,23	8 199,16	377,07	4,60
616100 – Assurances multirisques choucas	13 038,86	12 647,37	391,49	3,10
616300 – Assurance matériel de transport	4 763,72	4 234,75	528,97	12,49
616400 – Assurance risques d'exploitation		1 140,00	-1 140,00	-100,00
621000 – Personnel ext moniteur	1 368,00	16 119,00	-14 751,00	-91,51
621002 – Personnel ext canoé	6 398,26	628,33	5 769,93	918,30
621003 – Personnel ext piscine		113,95	-113,95	-100,00
621004 – Personnel ext patinoire	528,00	190,40	337,60	177,31
621005 – Personnel ext visite	7 600,48	3 703,66	3 896,82	105,22
621007 – Personnel ext spéléo	2 325,00	7 186,50	-4 861,50	-67,65
621008 – Personnel mini golf	42,50		42,50	
621010 – Parcs aventures		1 178,19	-1 178,19	-100,00
621011 – Personnel karting		186,00	-186,00	-100,00
621012 – Personnel Escalade	12 152,16		12 152,16	
621400 – Personnel prêtè	31 738,58	34 909,64	-3 171,06	-9,08
622100 – Commissions et courtages sur achats	19,50	81,50	-62,00	-76,07
622600 – Honoraires comptables SEM	9 137,50	8 585,00	552,50	6,44
622610 – honoraires comptables choucas	8 297,50	8 525,00	-227,50	-2,67
622620 – Honoraires juridiques autres	4 717,13		4 717,13	
622700 – Frais d'actes et contentieux	112,73	695,34	-582,61	-83,79
623100 – Annonces et insertions	234,37	985,98	-751,61	-76,23
623450 – Cadeaux clientèle choucas		123,98	-123,98	-100,00
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	996,17	571,62	424,55	74,27
624000 – Transport s/ achats choucas		83,80	-83,80	-100,00
625100 – Voyages et déplacements	3 959,59	2 324,50	1 635,09	70,34
625700 – Réceptions	6,14		6,14	
626000 – Frais postaux	486,21	648,87	-162,66	-25,07
626100 – Frais de télécommunication	3 508,55	3 475,42	33,13	0,95
627000 – Services bancaires choucas	841,61	785,41	56,20	7,16
627001 – Services banaices npja	154,37	151,86	2,51	1,65
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>181 092,34</b>	<b>173 717,68</b>	<b>7 374,66</b>	<b>4,25</b>
633300 – Formation continue (organisme)	512,32	523,18	-10,86	-2,08

Accusé de réception en préfecture  
093-219300498-20221207-DLB-2022-12-57-DE  
Date de réception en préfecture : 16/12/2022  
Date de réception préfecture : 16/12/2022

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
633500 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	551,03	750,80	-199,77	-26,61
635111 – Cotisation foncière des entreprises	1 249,00	1 109,00	140,00	12,62
635115 – Contribut foncière choucacs	3 016,00	1 742,00	1 274,00	73,13
635120 – Taxes locales	2 160,00		2 160,00	
635800 – Taxe de séjour	26,10		26,10	
637810 – Redevance télé choucacs	138,00	138,00		
<b>Taxes et paiements assimilés</b>	<b>7 652,45</b>	<b>4 262,98</b>	<b>3 389,47</b>	<b>79,51</b>
641000 – Rémunération choucacs	93 151,35	95 123,49	-1 972,14	-2,07
641200 – Var prov congés payés choucacs	5 527,50	-2 490,65	8 018,15	-321,93
641201 – Variat prov ch c/p choucac	1 711,18	-971,00	2 682,18	-276,23
641410 – Avantages en nature activité partie	-1 055,77	-773,68	-282,09	36,46
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>99 334,26</b>	<b>90 888,16</b>	<b>8 446,10</b>	<b>9,29</b>
645100 – Cotisations à l'urssaf Choucacs	21 516,72	23 443,95	-1 927,23	-8,22
645200 – Cotisations prévoyance choucacs	1 853,54	2 303,08	-449,54	-19,52
645300 – Cotisations retraite ABELIO choucacs	4 303,26	4 480,53	-177,27	-3,96
645310 – Cotis. retraites CNRACL choucacs	7 755,84	7 880,72	-124,88	-1,58
645320 – Cotis. retraites RAFP choucacs	253,06	241,80	11,26	4,66
647500 – Médecine du travail et pharmacie	361,41	89,00	272,41	306,08
648000 – Autres charges de personnel	780,00		780,00	
<b>Charges sociales</b>	<b>36 823,83</b>	<b>38 439,08</b>	<b>-1 615,25</b>	<b>-4,20</b>
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	38 647,24	30 179,00	8 468,24	28,06
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>38 647,24</b>	<b>30 179,00</b>	<b>8 468,24</b>	<b>28,06</b>
651600 – Sacem –spre	1 918,81		1 918,81	
651610 – Redevances canal plus	612,98	610,80	2,18	0,36
651620 – Anfr		88,00	-88,00	-100,00
658000 – Charges diverses gestion courante	83,10	10,54	72,56	688,43
<b>Autres charges</b>	<b>2 614,89</b>	<b>709,34</b>	<b>1 905,55</b>	<b>268,64</b>
<b>Total</b>	<b>421 779,25</b>	<b>410 875,36</b>	<b>10 903,89</b>	<b>2,65</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-80 601,36</b>	<b>-78 994,41</b>	<b>-1 606,95</b>	<b>2,03</b>
761100 – Revenus titres de participation	466,19	564,75	-98,56	-17,45
768000 – Autres produits fin choucacs	303,86	406,03	-102,17	-25,16
768001 – Autres produits fin npja	5,55	632,22	-626,67	-99,12
<b>Produits financiers</b>	<b>775,60</b>	<b>1 603,00</b>	<b>-827,40</b>	<b>-51,62</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>775,60</b>	<b>1 603,00</b>	<b>-827,40</b>	<b>-51,62</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-79 825,76</b>	<b>-77 391,41</b>	<b>-2 434,35</b>	<b>3,15</b>
772000 – Produits des exercices antérieurs		587,35	-587,35	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>587,35</b>	<b>-587,35</b>	<b>-100,00</b>
672000 – Charges sur exercices antérieurs		3 226,72	-3 226,72	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>3 226,72</b>	<b>-3 226,72</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>-2 639,37</b>	<b>2 639,37</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-79 825,76</b>	<b>-80 030,78</b>	<b>205,02</b>	<b>-0,26</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
<i>Ventes de marchandises</i>	5 675	100,00	13 665	100,00
<i>Coût d'achats marchandises vendues</i>	53 356	940,24	70 280	514,30
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-47 682</b>	<b>-840,24</b>	<b>-56 615</b>	<b>-414,30</b>
<i>Production vendue</i>	205 754	100,00	248 542	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>205 754</b>	<b>100,00</b>	<b>248 542</b>	<b>100,00</b>
<i>Cie de matières et sous-traitance</i>	3 530	1,72	2 899	1,17
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>202 223</b>	<b>98,28</b>	<b>245 643</b>	<b>98,83</b>
<b>PROD TOT + VENTES MARCHANDISES</b>	<b>211 428</b>	<b>100,00</b>	<b>262 207</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>154 541</b>	<b>73,09</b>	<b>189 028</b>	<b>72,09</b>
<i>Autres achats et charges externes</i>	179 820	85,05	173 218	66,06
<i>Transfert de charges</i>	384	0,18	23	0,01
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-24 894</b>	<b>-11,77</b>	<b>15 833</b>	<b>6,04</b>
<i>Subventions d'exploitation</i>	107 961	51,06	36 510	13,92
<i>Impôts, taxes et verst assimilés</i>	7 652	3,62	4 263	1,63
<i>Charges de personnel</i>	136 158	64,40	129 327	49,32
<i>Transfert de charges</i>	20 756	9,82	33 093	12,62
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-39 988</b>	<b>-18,91</b>	<b>-48 155</b>	<b>-18,37</b>
<i>Autres produits</i>	649	0,31	49	0,02
<i>Dot. amortissements et provisions</i>	38 647	18,28	30 179	11,51
<i>Autres charges</i>	2 615	1,24	709	0,27
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-80 601</b>	<b>-38,12</b>	<b>-78 994</b>	<b>-30,13</b>
<i>Produits financiers</i>	776	0,37	1 603	0,61
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-79 826</b>	<b>-37,76</b>	<b>-77 391</b>	<b>-29,52</b>
<i>Produits exceptionnels</i>			587	0,22
<i>Charges exceptionnelles</i>			3 227	1,23
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>-2 639</b>	<b>-1,01</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-79 826</b>	<b>-37,76</b>	<b>-80 031</b>	<b>-30,52</b>