

CENTRE DE VACANCES & HOTEL**

LE CHOUCAS

SIXT-FER-A-CHEVAL



RAPPORT D'EXPLOITATION 2024

1. REGARD SUR L'ACTIVITE 2024

2. GESTION FINANCIERE

CHIFFRES D'AFFAIRES
CHARGES
RESULTAT
BUDGET PREVISIONNEL 2025

3. GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

EQUIPE VILLE DE NEUILLY-PLAISANCE / EQUIPE SEM
FORMATIONS
CONTROLE DES HEURES TRAVAILLEES
CONTRATS

4. COMMUNICATION & COMMERCIALISATION

IDENTITE VISUELLE
RESEAUX SOCIAUX
NEWSLETTER
PARTENARIATS
COMMERCIALISATION EN LIGNE
E-REPUTATION

5. PILOTAGE DES SERVICES

HEBERGEMENT
RESTAURATION
ANIMATION
MAINTENANCE

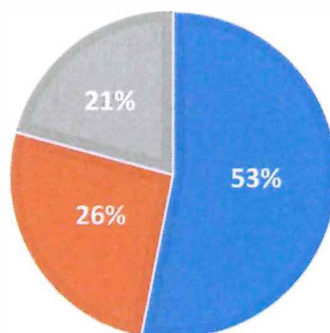
6. PERSPECTIVES 2025

1. REGARD SUR L'ACTIVITE 2024

L'activité « sociale » reprend très légèrement avec les classes de découverte et les colonies, cependant nous avons réussi à optimiser le remplissage avec de la clientèle hôtelière (voir stratégie de commercialisation chapitre 4).

TYPE DE CLIENTELE

■ CLASSES DE DECOUVERTE ■ COLONIES ■ HOTELLERIE

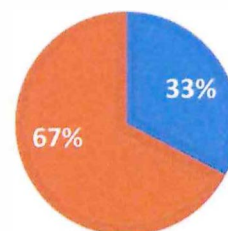


Nous avons accueilli cette année :

- 42 classes de découverte, dont 8 de la Ville de Neuilly-Plaisance (1 710 nuitées, soit 32.6% des classes découverte)
- 10 colonies, dont 4 de la Ville de Neuilly-Plaisance (1 582 nuitées, soit 61.4% des colonies)

CLASSES DE DECOUVERTE

■ NEUILLY PLAISANCE ■ AUTRES ECOLES

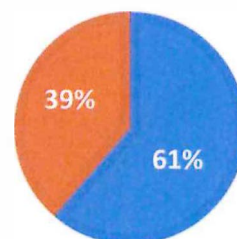


La clientèle hôtelière a représenté 2 057 nuitées (contre 846 en 2023) :

- 2 séjours de l'Escapade – Espace Amitié
- 3 groupes Randhorizons (nouveau partenariat, voir chapitre 4)
- 4 groupes d'adultes (musiciens, randonneurs et cousinades)
- Clientèle individuelle (1 256 nuitées)

COLONIES

■ NEUILLY PLAISANCE ■ AUTRES COLONIES



Nous terminons donc l'année avec un taux de remplissage d'environ 40% (sur 90 couchages et 286 jours d'exploitation).

Le taux de remplissage apparaît faible car, d'une part, nous n'exploitons pas la totalité des 90 couchages (nous accueillons en moyenne deux classes, soit 50 à 60 élèves), et d'autre part, les 6

chambres du 3^e étage ne sont pas attribuées à la clientèle hôtelière en raison de leur configuration (mansardées) et de leur état (moquette).

2. GESTION FINANCIERE

NUITEES & CHIFFRE D'AFFAIRES

	2023	2024	EVOLUTION
NOMBRE DE NUITEES SOCIALES	7 869	7 824	-0.6%
NOMBRE DE NUITEES HOTELLERIE	846	2 057	+143%
CHIFFRE D'AFFAIRES HT	535 321€	606 854 €	+13.4%
PRIX MOYEN HT	61.43 €	61.42 €	0%

CHARGES

▪ MASSE SALARIALE

Rappel : ratio personnel = salaires et traitements + charges sociales

Ce ratio indique la part des coûts salariaux sur le chiffre d'affaires total. Cet indicateur varie selon la catégorie d'hôtels, l'offre de services et la région d'implantation. La masse salariale se situe en moyenne autour de 35%.

En 2024, la masse salariale du Choucas représente 226 835 €, soit un ratio de 38.3% (versus 53% en 2023), nous sommes donc à présent dans la moyenne.

Il convient également de prendre en compte la contribution versée à la Ville de Neuilly-Plaisance au titre de la mise à disposition des agents techniques et des animateurs (compte 621400). Cette participation est calculée en fonction du nombre de nuitées hôtelières. En raison de l'augmentation du volume de nuitées, le coût du « personnel prêté » est passé de 31 731 € à 62 541 €, entraînant une hausse des charges d'exploitation.

▪ ENERGIE

- ✓ Electricité et gaz : 9 835 €, soit -16.5% par rapport à 2023
- ✓ Fuel : 26 339.20 €, soit -9.4%
- ✓ Essence : 3 146.11 €, soit -32.1%

Des initiatives ont été mises en place afin de limiter notre consommation d'énergie :

- ✓ Mise en place de mousseurs pour robinets
- ✓ Installation de pommeaux de douche écologiques
- ✓ Remplacement systématique des ampoules par des LED
- ✓ Calorifugeage (isolation des tuyaux d'eau chaude)
- ✓ Changement de contrat d'électricité

- ✓ Interdiction d'utiliser les véhicules à titre privé.

Un bilan énergétique a été réalisé par la CCI en juillet 2024. Il en ressort que, malgré les premières démarches engagées, des efforts restent à fournir et plusieurs actions doivent encore être mises en œuvre pour réduire davantage nos consommations.

- **AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION (analyse sur les augmentations significatives)**
 - ✓ 607010 achats souvenirs : nous avons renouvelé notre stock et changé de fournisseur pour proposer des produits plus locaux et qualitatifs.
 - ✓ 607011 achats transports clients : nous avons organisé le transport pour certaines écoles comme l'école Maria Montessori, le collège Saint Louis Sainte Clotilde et le lycée Gregor Mendel.
 - ✓ 606104 produits entretien choucas : avec l'augmentation des nuitées hôtelières, nous avons dû faire plus de ménage, ce qui a entraîné une hausse des dépenses en produits d'entretien. De plus, nous avons changé de fournisseur et renouvelé une partie de notre matériel vieillissant.
 - ✓ 606300 : achats de petit équipement : renouvellement du matériel informatique (ordinateurs).
 - ✓ 613504 : location matériel ski : notre stock de matériel de ski étant vieillissant et devenu insuffisant pour couvrir tous les séjours, nous avons dû louer du matériel supplémentaire auprès d'un prestataire.
 - ✓ 613540 : location logiciel hôtel-restaurant : mise en place de notre logiciel de réservation PMS THAIS.
 - ✓ 615550 blanchisserie : l'augmentation des nuitées hôtelières a entraîné une hausse du volume de linge à traiter.
 - ✓ 622100 commissions : l'augmentation des réservations en ligne, notamment via la plateforme BOOKING.COM, a entraîné une hausse des commissions versées (BOOKING prélevant 15 % sur chaque réservation). Pour compenser cet impact, nous avons mis en place une différenciation tarifaire : les nuitées réservées via BOOKING sont proposées à un tarif plus élevé. Cette stratégie permet non seulement de réduire l'effet des commissions sur notre rentabilité, mais aussi d'encourager les clients à réserver en direct.
 - ✓ 635115 contribution foncière choucas : la SEM bénéficie chaque année d'un dégrèvement de la CFE, calculé en fonction de la valeur ajoutée.

Le rattachement à la centrale de référencement APOGEES a permis de bénéficier de tarifs négociés.

En 2024, nous avons fait plusieurs comparatifs et avons changé les fournisseurs suivants :

	ANCIENS FOURNISSEURS	NOUVEAUX FOURNISSEURS
TELEPHONIE	ORANGE 253€ HT/mois	STELOGY 196€ HT/mois
WIFI	ORANGE 119€ TTC/mois	STARLINK 40€ TTC/mois
MAINTENANCE SSI	CHUBB 2450€ HT/mois	SSI SERVICES 950€ HT/mois
BOISSONS	FRANCE BOISSONS	PROMOCASH -10%
PRODUITS D'ENTRETIEN	CRYSTAL	PLG -5%
ELECTRICITE	contrat « sortie de tarif » (prix non réglementés) avec utilisation HP (moyenne 0.25€/kWh) et HC (moyenne 0.12€/kWh)	contrat flexible sur 12 mois en tarif fixe (0.13€/kWh)

Une étude est actuellement en cours pour nos assurances (actuellement 15 473 €/an chez MMA).

RESULTAT

Nous terminons l'année 2024 avec un résultat négatif de 95 520 € contre -182 487 € en 2024, soit une **progression de plus de 40% !**

Les efforts d'optimisation du chiffre d'affaires et de réduction des charges commencent à porter leurs fruits. Il conviendra toutefois de poursuivre ces actions en 2025 pour atteindre l'équilibre.

BUDGET PREVISIONNEL 2025

Le budget prévisionnel 2025 a été élaboré en novembre 2024, avec un CA prévisionnel de 639 342 € et un résultat de -50 000 €.

Nos équipements vieillissants posent un véritable défi pour le bon fonctionnement du centre. Les investissements suivants seront nécessaires pour éviter les interruptions de service et améliorer la sécurité et le confort de nos clients :

ANIMATION	8 150 €
VTT (remplacement)	2 000 €
10 casques VTT	350 €
lot de skis d'occasion (120 à 140 cm)	3 000 €
lot de casques de ski (renouvellement obligatoire tous les 3 ans)	1 000 €
1 tipi (tente 8 personnes) pour bivouac	600 €
10 sacs de couchage 10°C + 10 sacs à viande	500 €
matériel de bivouac divers	400 €
2 cages de foot portables	300 €
HEBERGEMENT	5 200 €
1 aspirateur	400 €
1 chariot ménage	800 €
linge de maison (renouvellement 1/3)	1 500 €
100 oreillers + taies + sous-taies (renouvellement 100%)	1 000 €
meublement extérieur en bois	1 000 €
fontaine à eau (salle de restauration)	500 €
CUISINE	3 500 €
1 trancheuse	800 €
1 congélateur coffre	1 200 €
vaisselle collectivité	500 €
vaisselle hôtellerie	1 000 €
MAINTENANCE	12 950 €
1 pack 5 outils	500 €
1 débroussailleuse	450 €
1 déneigeuse	12 000 €

3. GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

Malgré les défis posés par le manque de personnel (notamment en raison de trois arrêts maladie simultanés) et une hausse de notre activité hôtellerie, l'équipe a su faire preuve d'un professionnalisme remarquable.

Chacun a montré une grande capacité d'adaptation et a su redoubler d'efforts pour assurer la continuité du service et répondre aux attentes variées de nos différentes clientèles.

Leur dévouement a permis de maintenir un haut niveau de satisfaction chez nos clients, ce qui constitue un véritable atout pour notre centre.

DIRECTION (employés SEM et Ville de Neuilly-Plaisance)

- Fabien LOOS n'a pas validé sa deuxième période d'essai et a quitté le Choucas au 31 mai après 8 mois d'exploitation.
- Céline BLAISE a repris la direction de l'établissement le 29 mai et a validé sa période d'essai.
- Lucas DUBESSY a évolué sur un poste de Directeur Adjoint en charge de l'animation et été mis en stage en mai 2024. Ses évaluations à 3 mois et 6 mois ont été validées.

ADMINISTRATION (employés SEM)

- Laurence DAMBRINE en CDI à temps partiel depuis 2019 s'occupe de la comptabilité du Choucas deux jours par semaine.
- Création d'un poste d'« agent de réservation et de commercialisation » en novembre 2024 afin d'assurer la continuité des missions administratives et commerciales : Emilie VILLIERS a signé un CDD de 6 mois le 18 novembre.

ANIMATION (employés Ville de Neuilly-Plaisance)

- C'est une équipe tournante selon l'activité et les demandes des groupes accueillis.
- Amélie DUVALET qui a travaillé au Choucas pendant 6 ans est partie en novembre afin de donner un nouvel élan à sa carrière.

CUISINE (employés SEM)

- Valérie TOURNON en CDI depuis 2019 est en arrêt maladie depuis le 22 juillet 2024.
- Cyril SALOMON en CDI depuis 2022 a également été en arrêt maladie pendant 2 mois (avril & mai 2024).
- Fabien PIGEON est venu en renfort lors de ces arrêts maladie.

MENAGE & SALLE (employés Ville de Neuilly-Plaisance)

- Anne HELIN, en poste depuis 1998 et titularisée depuis le 1^{er} juillet 1999
- Isabelle HELIN en CDD depuis décembre 2023.
- Plusieurs personnes sont venues en renfort pendant la haute saison : Anaïs GUINGEY, Thibaut MATHIEU, Lavinia MARINICA.

MAINTENANCE (employé SEM)

- Patrick ISAMBERT en CDI à temps partiel depuis 2008 assure la maintenance et le bon fonctionnement des équipements du Choucas. Employé RQTH.

FORMATIONS

- Avril : cuisine végétale et végétan (Mme TOURNON et M. SALOMON)
- Septembre : techniques de nettoyage (Anne & Isabelle HELIN)

CONTROLE DES HEURES TRAVAILLEES

Lors de son arrivée au Choucas, Fabien LOOS a mis en place un logiciel pour la gestion des plannings : SKELLO.

C'est un outil très pratique pour planifier les équipes, suivre le temps et les absences, gérer la paye et toute l'administratif RH. Il est cependant trop sophistiqué pour le Choucas et a créé quelques litiges à la suite d'une mauvaise configuration. Le logiciel complet a été arrêté à la fin de l'année 2024, pour conserver uniquement la partie badgeuse et ainsi avoir la traçabilité des heures réellement effectuées.

CONTRATS

Nous avons habituellement recours au CDD pour l'embauche des animateurs. Cependant, il existe d'autres types de contrats que nous pourrions mettre en place au Choucas :

- Contrat d'Engagement Educatif (pour les colonies uniquement)
- Service civique
- Contrat d'apprentissage : BTS tourisme ou diplôme RET (Responsable d'Etablissement Touristique)
- Convention de stage : animateur BAFA.

4. COMMUNICATION & COMMERCIALISATION

Le développement du numérique a amené à repenser entièrement les relations professionnels-clients et nous incite à investir dans la transformation numérique afin de valoriser leur offre et de répondre aux attentes des consommateurs.

IDENTITE VISUELLE

L'identité visuelle d'un centre de vacances est essentielle pour marquer les esprits, refléter ses valeurs et se démarquer. Un logo à son image renforce la reconnaissance, inspire confiance et assure une communication cohérente. Il crée aussi un sentiment d'appartenance et valorise l'expérience des vacanciers. Un atout clé pour attirer et fidéliser !

Un logo bien conçu et une identité visuelle cohérente donnent immédiatement une image professionnelle et accueillante.

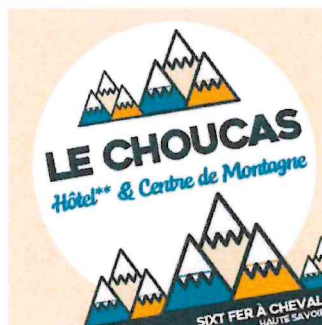
Un logo fort fédère les vacanciers et le personnel autour d'une même image. Il peut aussi être décliné sur des objets souvenirs (t-shirts, casquettes, mugs), renforçant ainsi la notoriété du centre.

Nous sommes à la recherche d'un nouveau logo qui reflètera pleinement l'identité et les valeurs de notre centre de vacances : nature, découverte, partage, apprentissage, respect, bienveillance.

Nous souhaitons une identité visuelle moderne, accueillante et représentative de notre cadre unique. Ce logo devra incarner notre esprit et séduire nos visiteurs.



1990



2023



2025

RESEAUX SOCIAUX

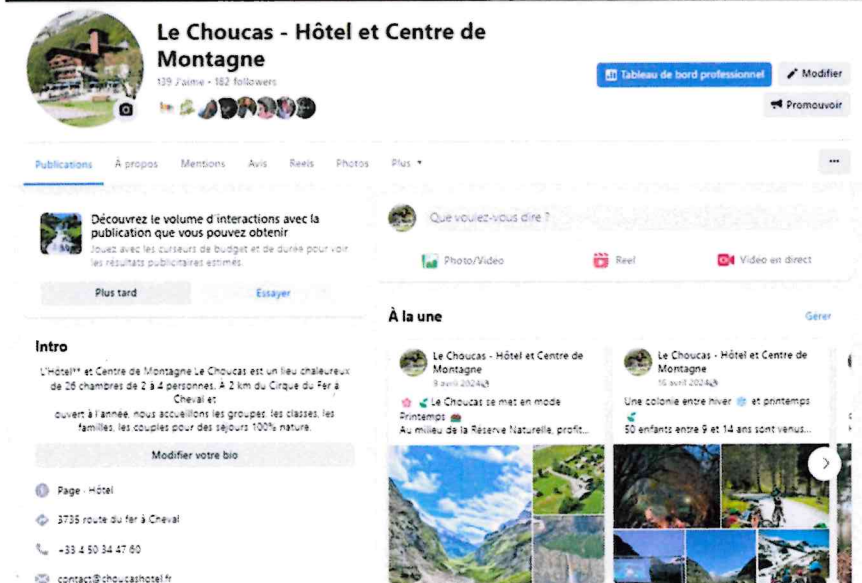
Notre présence sur internet via les médias sociaux a permis de maintenir le lien avec nos clients, toucher une nouvelle clientèle, augmenter notre notoriété, créer du trafic et surtout créer de la viralité web !



<https://www.instagram.com/hotelchoucas/>



<https://www.facebook.com/p/Le-Choucas-H%C3%B4tel-et-Centre-de-Montagne-61552087421411>



NEWSLETTER

De mars à octobre 2024, nous avons envoyé une newsletter mensuelle à environ 700 clients, partageant des informations pratiques, des nouveautés, des actualités et des anecdotes.

Le taux moyen d'ouverture s'est établi à 30 %, un résultat très positif sachant que le taux d'ouverture moyen en email marketing se situe entre 15 % et 25 %.

Cette action a été un bon levier pour soutenir notre communication et relancer notre commercialisation en 2024.

Nous avons cependant mis fin à l'envoi des newsletters pour deux raisons : d'une part, les saisons 2025 et 2026 sont déjà bien remplies ; d'autre part, nous n'avons plus de ressource disponible pour assurer ce suivi. L'arrêt est donc temporaire.

PARTENARIATS

Nous avons développé de nouveaux partenariats en 2024 :

- **ODCVL** : société coopérative, née en 1939, qui participe activement au développement du Tourisme Social et Solidaire. ODCVL propose des séjours scolaires, des colonies de vacances et des séjours pour les adultes (1 séjour colonie en 2024 et 2 séjours confirmés en 2025)
- **CROC'KIDS** : association belge qui propose un service d'accueil extrascolaire pour les enfants en section maternelle, primaire et secondaire. CROC'KIDS organise également des stages et voyages variés en période de vacances scolaires (2 séjours confirmés au Choucas pour 2025)
- **RANDHORIZONS** : artisan du voyage à pied spécialiste des Alpes, 3 séjours d'une semaine en pension complète en 2024 et 6 séjours programmés sur 2025.

COMMERCIALISATION EN LIGNE

Les progrès récents de la technologie (et notamment des smartphones) ont rendu les canaux de distribution en ligne plus importants que jamais, car les consommateurs s'attendent désormais à réserver facilement une chambre ou un séjour, depuis n'importe où dans le monde, en appuyant simplement sur un bouton.

- **NOTRE SITE INTERNET** : nous avons intégré depuis le début de l'année 2024 une page de réservation. L'internaute peut dorénavant réserver et payer sa chambre/son séjour en ligne, la confirmation est instantanée.
- **GOOGLE ADS** : visibilité de notre meilleur tarif en direct sous notre fiche Google.
- **BOOKING** : numéro un mondial de la distribution en ligne. Sur l'année 2024, nous avons reçu 163 réservations et 236 clients. Le CA BOOKING 2024 est de 15 991 €.
- **EXPEDIA** : tout comme BOOKING, EXPEDIA est une agence de voyage en ligne. EXPEDIA a représenté 20 réservations sur l'année 2024, et un CA de 2 567 €.

E-REPUTATION

Selon une étude, près de 95 % des voyageurs lisent les avis en ligne avant de réserver un hôtel. Les commentaires positifs peuvent augmenter les chances de réservation, tandis que les avis négatifs peuvent dissuader les clients potentiels.

GOOGLE : 4.7/5 sur 80 avis

← Hotel Le Choucas

Overview Prices **Reviews** Location Photos

Google review summary

Reviews aren't verified ⓘ



BOOKING : 8/10 sur 51 commentaires

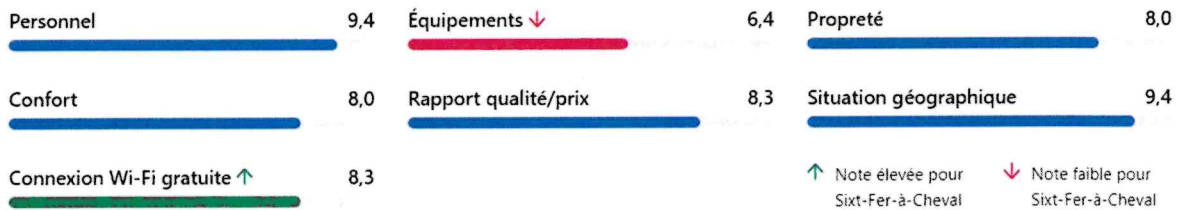
Commentaires clients pour l'établissement Hotel et centre de vacances Le Choucas ×

8,0 Très bien
51 commentaires authentiques

Notre objectif : des commentaires 100 % authentiques ⓘ

Rédiger un commentaire

Catégories :

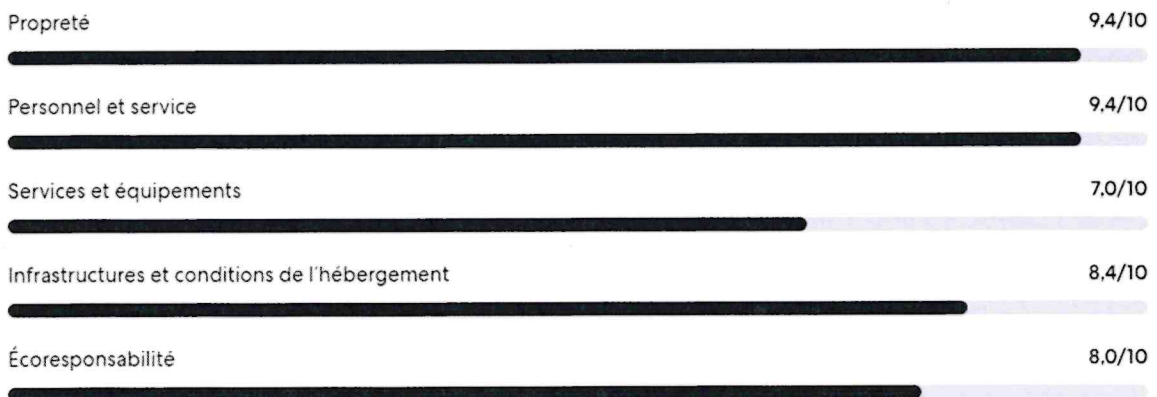


EXPEDIA : 9/10 sur 6 avis

× Avis des voyageurs

9,0/10 Merveilleux

6 avis vérifiés ⓘ



La gestion des avis clients peut aider à influencer les décisions d'achat, à construire une réputation solide, à augmenter les revenus, à améliorer le classement et à fidéliser la clientèle.

Points positifs récurrents :

- Accueil chaleureux
- Cadre exceptionnel
- Bonne cuisine
- Propreté

Axes d'amélioration :

- Confort des chambres
- Equipements en mauvais état

5. PILOTAGE DES SERVICES

HEBERGEMENT

Notre établissement rencontre des problèmes récurrents de punaises de lit. Ce phénomène a conduit à la fermeture temporaire de certaines chambres pour permettre des interventions spécialisées et garantir un environnement sain pour nos clients. Les chambres concernées ont été soumises à des inspections et traitements par des professionnels afin de limiter la propagation. En raison des récurrences d'infestation, une rénovation complète de la chambre 9 a été entreprise.

La fermeture des chambres entraîne une réduction temporaire de notre capacité d'accueil, impactant ainsi notre chiffre d'affaires. Cependant, cette démarche est essentielle pour assurer la satisfaction des clients restants et maintenir la réputation de notre établissement.

RESTAURATION

Notre établissement propose deux types de services de restauration distincts :

- Restauration collective : destinée aux classes et aux colonies.
- Restauration traditionnelle : réservée à notre clientèle hôtelière.

Dans le cadre de la restauration collective, nous mettons un point d'honneur à offrir des repas équilibrés et conformes aux normes nutritionnelles en vigueur.

Le suivi rigoureux des ratios alimentaires est une priorité, permettant une gestion efficace des portions et une maîtrise des coûts.

Par ailleurs, des contrôles d'hygiène réguliers sont effectués conformément aux réglementations en vigueur, garantissant la sécurité sanitaire des repas servis.

Pour information, le coût des matières premières d'un petit-déjeuner de collectivité est de 1 € HT, celui d'un repas de collectivité est d'environ 2.50 € HT.

Pour notre clientèle hôtelière, nous proposons des formules en demi-pension et pension complète (sur réservation uniquement). Chaque jour, un plat unique est concocté par notre Chef, mettant en avant la créativité et la qualité des produits. De plus, nous offrons l'« Assiette du Randonneur », une option simple et toujours disponible.

Dans les deux types de restauration, nous privilégions le « fait maison », garantissant ainsi des plats préparés sur place à partir de produits bruts ou traditionnels.

Par ailleurs, nous nous efforçons de collaborer avec des producteurs locaux, favorisant ainsi les circuits courts et la fraîcheur des ingrédients utilisés. Cette approche soutient l'économie locale et réduit notre empreinte carbone, tout en offrant à nos convives des produits de qualité.

ANIMATION

Notre service animation propose principalement des activités sportives variées, adaptées aux saisons et aux envies des participants. En hiver, nous organisons des sorties de ski, idéales pour explorer les montagnes enneigées et développer des compétences en glisse. À la belle saison, notre offre se diversifie avec des activités telles que le rafting, la randonnée et l'escalade, qui permettent de profiter pleinement des paysages naturels tout en favorisant l'esprit d'équipe et la découverte.

Nous travaillons en étroite collaboration avec différents prestataires spécialisés, qu'il s'agisse de moniteurs de ski, de guides de rafting ou d'animateurs pédagogiques. Cependant, nous devons tenir compte de l'augmentation régulière de leurs tarifs, ce qui peut parfois impacter notre organisation budgétaire.

Aussi, nous souhaitons enrichir notre programme avec davantage d'activités ludiques et pédagogiques que nous pouvons faire en interne. Par exemple, des ateliers de land art permettront aux participants de s'exprimer artistiquement en utilisant les éléments naturels environnants. Par ailleurs, nous envisageons de créer un jardin pédagogique pour sensibiliser les jeunes à la nature, au cycle des plantes, et à l'importance de l'agriculture durable.

Nous resterons bien sûr à l'écoute des besoins des écoles et des prestataires pour offrir des expériences inoubliables aux participants.

Enfin, le renouvellement du matériel reste une priorité pour garantir sécurité et satisfaction.

MAINTENANCE

▪ COMMISSION DE SECURITE ET MISE AUX NORMES

Bien que les différents organismes vérificateurs aient globalement validé la conformité de nos installations, plusieurs points de vigilance ont été relevés :

- ✓ Quelques ferme-portes à remplacer – *en cours*
- ✓ L'armoire électrique principale à sécuriser et étiqueter – *devis à valider*
- ✓ L'armoire électrique de la chaufferie à changer – *devis à valider*
- ✓ Un dispositif différentiel dans une salle de classe à remplacer – *devis à valider*
- ✓ Un barreau de connexion individuelle à installer dans l'ascenseur - *OK FAIT*
- ✓ La rambarde au 3^e étage à sécuriser – *devis à valider*
- ✓ Mettre en place un transfert d'appel depuis notre centrale incendie - *OK FAIT*

Ces ajustements sont indispensables pour garantir la sécurité de nos clients et le respect des normes en vigueur.

- **CENTRALE DE DETECTION INCENDIE / SSI**

Notre centrale incendie est en fin de vie, nous devons prévoir son remplacement :

LA DÉTECTION ET LA MISE EN SÉCURITÉ INCENDIE

Cycle de vie

		Lancement commercial	Fin de commercialisation	Fin de disponibilité des pièces détachées
Gamme AS/AD	AS100	1993	1998	2008
	AD 8511	1985	< 1998	2008
	AD240	1990	< 1998	2008
	AD 1000	1990	< 1998	2008
	4209 A3 /4209 A21	1965	2003	2013
Gamme Activa	TEN 4 0	1994	2002	2012
	TSC8	1997	2003	2013
	TEN 4 SSI	1994	2002	2012
	TSC8 SSI	1997	2003	2013
	TEN 4 CMSI	1994	2002	2012
	TEN 5 DI	1992	2002	2012
	TEN 5 CMSI	1993	2002	2012
	Activa 12e	1996	2002	2012
	TSA 12	1997	2003	2013
	Activa 1000	1997	2003	2013
	Activacom 8	1997	2002	2012
	Activacom	1996	2003	2013

Une mission de coordination SSI sera nécessaire afin de :

- ✓ Définir le concept de mise en sécurité du bâtiment en fonction des risques et des normes.
- ✓ Vérifier la compatibilité et l'interconnexion entre les différents équipements SSI.
- ✓ Élaborer le dossier SSI, document de référence pour les intervenants.
- ✓ Suivre l'installation et les tests pour s'assurer du bon fonctionnement.
- ✓ Assister le maître d'ouvrage et les entreprises dans le respect des exigences réglementaires.

Le coût de cette mission de coordination s'élève à environ 4 000 €.

- **TRAVAUX IMPORTANTS & MAINTENANCE 2024**

- ✓ Chaudière : remplacement du brûleur
- ✓ Véhicules : entretien & remplacement des pneus neige
- ✓ Chambre : nouveau parquet et peinture chambre 9
- ✓ Infirmerie : peinture

- **TRAVAUX & MAINTENANCE 2025**

Le centre, construit en 1976, a bénéficié d'un premier agrandissement et d'une modernisation en 1984, puis d'interventions complémentaires dans les années 2000. Bien que la structure ait conservé son aspect d'origine, elle atteint aujourd'hui une étape naturelle de son cycle de vie, où certaines améliorations s'avèrent indispensables.

Afin d'optimiser la sécurité et le confort de nos clients et de garantir une mise en conformité avec les normes ERP, une nouvelle phase de rénovation et de modernisation est envisagée.

Pour accompagner cette démarche, la Ville de Neuilly-Plaisance a financé un audit complet, confié au cabinet d'architecture 23 JUIN et réalisé en décembre 2024. Ce rapport comprend un état des lieux détaillé, des préconisations, ainsi qu'un plan d'actions et un échéancier.

Les priorités identifiées portent notamment sur la mise aux normes électriques et VMC, l'amélioration de l'étanchéité et le renouvellement des menuiseries (fenêtres et portes-fenêtres).

6. PERSPECTIVES 2025

Malgré des résultats mitigés en 2024, notre établissement a su optimiser le taux d'occupation grâce à l'hôtellerie, avec des retours positifs de cette clientèle.

Les efforts déployés pour attirer les groupes scolaires et les colonies vont porter leurs fruits en 2025 : déjà 33 groupes confirmés, représentant plus de 10 000 nuitées !

De plus, nos initiatives de réduction des charges devraient également être bénéfiques l'année prochaine, renforçant notre optimisme pour l'avenir.

Cependant, des travaux de mise aux normes et de rénovation sont indispensables pour maintenir la qualité de nos services et assurer la sécurité de notre clientèle. Il est donc essentiel d'engager des discussions avec la Ville de Neuilly-Plaisance, propriétaire du bâtiment, afin de définir ensemble les priorités et l'enveloppe budgétaire allouée à ces améliorations.

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	228 674	228 674
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	24 316	24 316
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	308 067	308 067
<i>Report à nouveau</i>	-336 867	-144 122
Résultat de l'exercice	-100 915	-192 745
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	123 275	224 190
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	172	12
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	172	12
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>	83 480	32 524
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	125 297	85 412
<i>Personnel</i>	16 229	67 075
<i>Organismes sociaux</i>	13 561	31 822
<i>Etat, Impôts sur les bénéfiques</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	847	1 625
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	830	1 420
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	31 468	101 942
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		438
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 391	
TOTAL DETTES	241 807	220 327
<i>Ecarts de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	365 081	444 517

Certifié exécutoire

Acte publié le 22 / 12 / 2025



83 85 boulevard de Charonne 75011 PARIS

Accusé de réception en préfecture
093-219300498-20251210-DLB-2025-12-80-AR
Date de l'acte de réception : 22/12/2025
Date de réception préfecture : 22/12/2025

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	479	650		1 129
Immobilisations incorporelles	479	650		1 129
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 126			105 126
– Installations générales, agencements aménagements divers	115 385	3 086		118 471
– Matériel de transport	86 041	18 056	53 000	51 097
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 254	701		41 956
– Emballages récupérables et divers	3 577	1 559		5 137
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	351 383	23 403	53 000	321 786
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	15	410		425
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	105			105
Immobilisations financières	120	410		530
ACTIF IMMOBILISE	351 983	24 463	53 000	323 446

Immobilisations corporelles

En 2024, reprise totale des amortissements différés.

On rappelle qu'en 2019, un amortissement différé sur certaines immobilisations inutilisées pour cause de COVID-19 avait été calculé pour 8 629 €.

En principe, en cas d'arrêt de l'activité, l'amortissement des immobilisations ne peut pas être interrompu. Exceptionnellement, l'amortissement linéaire prévu à l'origine peut être modifié. Selon l'ANC, peut constituer une circonstance exceptionnelle l'arrêt de l'utilisation ou l'utilisation réduite de l'immobilisation concernée pendant les périodes de fermetures de site ou de réduction significative d'activité intervenues du fait du Covid-19.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	479	199		678
Immobilisations incorporelles	479	199		678
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	93 960	4 072		98 032
- Installations générales, agencements aménagements divers	104 830	2 973		107 803
- Matériel de transport	76 505	1 679	53 000	33 813
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 208	1 445		38 653
- Emballages récupérables et divers	1 268	917		2 185
Immobilisations corporelles	313 772	11 086	53 000	280 487
ACTIF IMMOBILISE	314 251	11 285	53 000	281 164

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 56 336 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
Prêts			
Autres	105		105
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	5 654	5 654	
Autres	20 678	20 678	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 899	29 899	
Total	56 336	56 231	105
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients – factures à établir</i>	2 651
<i>Etat – produits à recevoir</i>	9 072
Total	11 723

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 228 673,50 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 158 327 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine	172	172		
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	125 297	125 297		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	31 468	31 468		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes-Associés et autres dettes</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 391	1 391		
Total	158 327	158 327		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs – fact. non parvenues</i>	71 419
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	13 841
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	4 178
<i>Taxe d'apprentissage CAP</i>	147
<i>Formation continue CAP</i>	50
<i>Taxe professionnelle CAP</i>	63
Total	89 698

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	29 899		
Total	29 899		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 391		
Total	1 391		

Détail du Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
442100 – PAS Employés	453,65	1 312,97
448632 – Taxe d'apprentissage cap	147,00	
448633 – Formation continue cap	50,00	
448635 – Cvae cap	63,00	67,00
Autres dettes fiscales et sociales	830,20	1 420,27
Dettes fiscales et sociales	31 467,61	101 942,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467003 – Remb frais médicaux choucas		437,88
Autres dettes		437,88
487000 – Produits constatés d'avance	1 390,91	
Produits constatés d'avance	1 390,91	
TOTAL DETTES	241 806,69	220 326,86
<i>Ecarts de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	365 081,40	444 516,56

Certifié exécutoire

Acte publié le 22 / 12 / 2025



83 85 boulevard de Charonne 75011 PARIS

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Accusé de réception en préfecture
093-219300498-20251210-DLB-2025-12-80-AR
Date de télétransmission : 22/12/2025
Date de réception préfecture : 22/12/2025

21

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
707000 – Ventes de marchandises	5 365,26	4 634,63	730,63	15,76
707001 – Vente vêtements	15,83		15,83	
707002 – Prestations extérieures		408,33	-408,33	-100,00
707005 – Jeux divers	158,18		158,18	
707006 – Forfait ski	655,01	1 904,65	-1 249,64	-65,61
707007 – Ventes cartes postales	609,06	470,23	138,83	29,52
707009 – Ventes timbres postes	194,41	241,62	-47,21	-19,54
707011 – Ventes vêtements		14,40	-14,40	-100,00
707012 – Ventes boutique souvenirs	5 425,18	4 915,27	509,91	10,37
707015 – Ventes service loc mat ski	54,55	604,17	-549,62	-90,97
707017 – Ventes forfaits divers	170,00		170,00	
707018 – Ventes transport / clients	6 317,19	7 445,45	-1 128,26	-15,15
707019 – Ventes boutique sets		124,70	-124,70	-100,00
Ventes de marchandises	18 964,67	20 763,45	-1 798,78	-8,66
706100 – Classe de neige	115 860,63	183 577,26	-67 716,63	-36,89
706101 – Classe de printemps	97 000,97	78 830,92	18 170,05	23,05
706102 – Classe automne	135 468,45	49 174,55	86 293,90	175,48
706103 – Colonie pâques	40 680,11	64 342,73	-23 662,62	-36,78
706104 – Colonie juillet	48 812,75	29 272,73	19 540,02	66,75
706106 – Clientèle privée	116 539,08	63 449,92	53 089,16	83,67
706107 – Séjours groupe	16 288,87	33 322,73	-17 033,86	-51,12
706108 – Repas supplémentaires	2 685,79	2 934,54	-248,75	-8,48
708520 – Portd facturé non soumis	15,60		15,60	
Production vendue	573 352,25	504 905,38	68 446,87	13,56
740000 – Subventions d'exploitation	9 111,48	8 944,64	166,84	1,87
Subventions d'exploitation	9 111,48	8 944,64	166,84	1,87
758000 – Produits divers gestion courante	1 723,37	223,19	1 500,18	672,15
791000 – Transfert charges d'exploitation	1 150,00		1 150,00	
791440 – Transfert de charges de personnel	2 582,51	484,85	2 097,66	432,64
Autres produits	5 455,88	708,04	4 747,84	670,56
Total	606 884,28	535 321,51	71 562,77	13,37
CHARGES D'EXPLOITATION				
607000 – Achats de marchandises	86 416,36	87 892,89	-1 476,53	-1,68
607001 – Achats marchand boissons	5 143,38	7 484,16	-2 340,78	-31,28
607002 – Achats remontées mécaniques	36 374,06	31 342,37	5 031,69	16,05
607004 – Achat produits pharmacie	164,21	280,68	-116,47	-41,50
607007 – Achats cartes postales	25,00	2 283,93	-2 258,93	-98,91
607010 – Achats souvenirs	3 549,41	688,15	2 861,26	415,79
607011 – Achats transports / clients	58 983,65	33 001,45	25 982,20	78,73
607012 – Achat boutique sets		541,81	-541,81	-100,00
Achats de marchandises	190 656,07	163 515,44	27 140,63	16,60
603700 – Variat. stocks marchandises	1 200,19	-1 526,99	2 727,18	-178,60
Variation de stock (m/ses)	1 200,19	-1 526,99	2 727,18	-178,60
601100 – Achats matières	3 340,75	2 860,83	479,92	16,78
Achats de m.p & aut.approv.	3 340,75	2 860,83	479,92	16,78
604001 – Refuge de montagne	695,89	469,75	226,14	48,14
606100 – Ach fournitures non stockable eau	4 158,81	3 934,56	224,25	5,70
606101 – Combustibles choucas	26 339,20	29 087,99	-2 748,79	-9,45

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606102 – Edf/ gdf choucas	9 834,79	11 786,17	-1 951,38	-16,56
606103 – Carburant choucas	3 146,11	4 635,25	-1 489,14	-32,13
606104 – Produits entretien choucas	6 985,65	3 277,38	3 708,27	113,15
606300 – Achats de petit équipement	2 620,14	857,91	1 762,23	205,41
606400 – Achats fournitures administratives		12,47	-12,47	-100,00
606450 – Fournitures bureau choucas	1 018,20	322,32	695,88	215,90
606460 – Achat journaux / presse		228,35	-228,35	-100,00
606470 – Abonnement magazine	205,20		205,20	
606500 – Achats mat pédagogique	855,91	1 094,63	-238,72	-21,81
606501 – Matériel camping	140,41	269,93	-129,52	-47,98
606503 – Vetements de travail	170,00	551,23	-381,23	-69,16
606505 – Achat mat été	312,32	42,37	269,95	637,13
606506 – Achat mat vélo		157,95	-157,95	-100,00
606507 – Achat mat hiver		1 556,16	-1 556,16	-100,00
611700 – Analyse d'hygiene	163,36	476,26	-312,90	-65,70
613501 – Loc mat transport choucas	587,00	703,67	-116,67	-16,58
613502 – Location matériel bureau	4 364,70	5 317,34	-952,64	-17,92
613504 – Location matériel de ski	1 067,58	314,00	753,58	239,99
613540 – Location Abt logiciel Hotel –restau	2 987,43		2 987,43	
615200 – Entretien immobilier	6 542,23	10 454,47	-3 912,24	-37,42
615300 – Protection incendie choucas	1 182,92	1 012,05	170,87	16,88
615505 – Entretien des velos	400,58	1 092,12	-691,54	-63,32
615520 – Entretien du matériel et outillage		387,72	-387,72	-100,00
615530 – Entretien du matériel de transport	3 736,46	8 935,24	-5 198,78	-58,18
615540 – Entretien de bureau	265,00		265,00	
615550 – Blanchisserie choucas	8 875,48	3 641,81	5 233,67	143,71
615601 – Maintenance choucas	12 917,23	11 409,66	1 507,57	13,21
616100 – Assurances multirisques choucas	15 473,23	13 439,00	2 034,23	15,14
616200 – Assurance dommages constructeur	265,77	127,33	138,44	108,73
616300 – Assurance matériel de transport	3 861,52	4 666,76	-805,24	-17,25
621000 – Personnel ext moniteur	16 598,91	21 411,00	-4 812,09	-22,47
621002 – Personnel ext canoé	10 423,33	14 968,00	-4 544,67	-30,36
621003 – Personnel ext piscine		745,80	-745,80	-100,00
621004 – Personnel ext patinoire		902,40	-902,40	-100,00
621005 – Personnel ext visite	7 310,18	5 854,28	1 455,90	24,87
621006 – Personnel ext randonnée equestre	1 140,00	634,00	506,00	79,81
621007 – Personnel ext spéléo	2 540,00	1 960,00	580,00	29,59
621010 – Parcs aventures	1 410,00	1 875,91	-465,91	-24,84
621012 – Personnel Escalade	23 448,00	20 804,00	2 644,00	12,71
621400 – Personnel prêt	62 541,23	31 730,85	30 810,38	97,10
622100 – Commissions et courtages sur achats	3 175,86	303,68	2 872,18	945,79
622600 – Honoraires comptables SEM	8 827,00	9 752,00	-925,00	-9,49
622610 – honoraires comptables choucas	8 827,00	9 752,00	-925,00	-9,49
622700 – Frais d'actes et contentieux	220,50	50,17	170,33	339,51
623100 – Annonces et insertions	614,33	1 373,27	-758,94	-55,27
623450 – Cadeaux clientèle choucas	37,27	224,77	-187,50	-83,42
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	10,00		10,00	
624000 – Transport s/ achats choucas	35,00		35,00	
625100 – Voyages et déplacements	5 544,97	6 006,07	-461,10	-7,68
625600 – Frais de mission reception	366,60		366,60	
626000 – Frais postaux	211,40	866,12	-654,72	-75,59
626100 – Frais de télécommunication	3 060,80	3 544,38	-483,58	-13,64

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
627000 – Services bancaires choucas	2 159,01	1 328,89	830,12	62,47
627001 – Services bancaires npja	290,04	218,14	71,90	32,96
628110 – Cotisations professionnelles	925,00	748,00	177,00	23,66
Autres achats & charges externes	278 889,55	255 315,58	23 573,97	9,23
633300 – Formation continue (organisme)	1 140,41	1 106,07	34,34	3,10
633500 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	1 253,69	1 246,71	6,98	0,56
635111 – Cotisation foncière des entreprises	-948,00	1 047,00	-1 995,00	-190,54
635112 – Cotis./la valeur ajoutée des entre.	63,00	67,00	-4,00	-5,97
635115 – Contribut foncière choucas	4 047,00	2 094,00	1 953,00	93,27
635120 – Taxes locales	1 395,00	1 395,00		
Taxes et paiements assimilés	6 951,10	6 955,78	-4,68	-0,07
641000 – Rémunération choucas	162 758,45	162 025,77	732,68	0,45
641200 – Var prov congés payés choucas	7 832,44	-1 871,21	9 703,65	-518,58
641201 – Variat prov ch c/p choucas	2 468,81	-849,98	3 318,79	-390,46
641400 – Indemnité rupture conventionnelle		55 335,97	-55 335,97	-100,00
Salaires et Traitements	173 059,70	214 640,55	-41 580,85	-19,37
645100 – Cotisations à l'urssaf Choucas	39 540,00	56 310,61	-16 770,61	-29,78
645200 – Cotisations prévoyance choucas	2 713,66	2 688,84	24,82	0,92
645300 – Cotisations retraite ABELIO choucas	10 258,34	10 383,73	-125,39	-1,21
647500 – Médecine du travail et pharmacie	563,51	708,34	-144,83	-20,45
648000 – Autres charges de personnel	700,00		700,00	
Charges sociales	53 775,51	70 091,52	-16 316,01	-23,28
681110 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	198,61		198,61	
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 086,04	14 745,62	-3 659,58	-24,82
Amortissements et provisions	11 284,65	14 745,62	-3 460,97	-23,47
651600 – Sacem –spre	1 630,04	1 332,48	297,56	22,33
651610 – Redevances canal plus	395,96	1 055,88	-659,92	-62,50
651620 – ANFR	102,00		102,00	
651630 – Redevance IONOS NORDNET	753,83	605,02	148,81	24,60
658000 – Charges diverses gestion courante	80,63	292,64	-212,01	-72,45
Autres charges	2 962,46	3 286,02	-323,56	-9,85
Total	722 119,98	729 884,35	-7 764,37	-1,06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-115 235,70	-194 562,84	79 327,14	-40,77
761100 – Revenus titres de participation	1 668,64	1 059,82	608,82	57,45
768000 – Autres produits fin choucas	0,01	758,43	-758,42	-100,00
768001 – Autres produits fin npja	1 333,06		1 333,06	
Produits financiers	3 001,71	1 818,25	1 183,46	65,09
Résultat financier	3 001,71	1 818,25	1 183,46	65,09
RESULTAT COURANT	-112 233,99	-192 744,59	80 510,60	-41,77
775100 – Produits cessions éléments d'actif	20 000,00		20 000,00	
Produits exceptionnels	20 000,00		20 000,00	
671200 – Pénalités et amendes	52,00		52,00	
687120 – Dot. amort. exce s/immob corporel.	8 629,00		8 629,00	
Charges exceptionnelles	8 681,00		8 681,00	


Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Résultat exceptionnel	11 319,00		11 319,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-100 914,99	-192 744,59	91 829,60	-47,64

Certifié exécutoire

Acte publié le 22 / 12 / 2025

Etats de gestion**Commentaires****Rentabilité de l'exploitation**

Résultat d'exploitation : -115 236 €

Actif net : 365 081 €

Rentabilité économique = - 31.56 % (Résultat d'exploitation / Actif net)

L'activité opérationnelle de l'hôtel génère une perte significative par rapport aux actifs mobilisés. Ce niveau de rentabilité négatif traduit une faible efficacité dans l'exploitation des ressources disponibles.

Résultat net : -100 915 €

Actif net : 365 081 €

Rentabilité interne = -27.64 % (Résultat net / Actif net)

Le résultat net est fortement déficitaire, ce qui reflète une situation financière globalement fragile. Cette contre-performance est principalement liée à une baisse de la fréquentation, impactant directement le chiffre d'affaires.

Situation financière

Part des fonds propres : 33.77 %

L'hôtel est financé à hauteur d'un tiers par ses ressources propres. Cette structure limite sa capacité à absorber les pertes sans recourir à des ressources externes.

Part de la dette : 65.85 %

Bien qu'aucun emprunt ne soit enregistré, cette part élevée de dettes correspond exclusivement à des engagements liés à l'exploitation (fournisseurs, charges sociales, fiscales, etc.), ce qui reflète une dépendance importante aux ressources à court terme.

Certifié exécutoire

Acte publié le 22 / 12 / 2025

Etats de gestion

Activité et marge

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
Ventes de marchandises	18 965	100,00	20 763	100,00
<i>Achats de marchandises</i>	<i>190 656</i>	<i>>>></i>	<i>163 515</i>	<i>>>></i>
<i>Variation de stocks</i>	<i>1 200</i>	<i>6,33</i>	<i>-1 527</i>	<i>-7,35</i>
Coût d'achat des marchandises	191 856	>>>	161 988	>>>
Marge commerciale	-172 892	>>>	-141 225	>>>
<i>Production vendue</i>	<i>573 352</i>	<i>100,00</i>	<i>504 905</i>	<i>100,00</i>
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
Production de l'exercice	573 352	100,00	504 905	100,00
<i>Achats matières et consommables</i>	<i>3 341</i>	<i>0,58</i>	<i>2 861</i>	<i>0,57</i>
<i>Variation de stocks</i>				
<i>Sous-Traitance</i>	<i>696</i>	<i>0,12</i>	<i>470</i>	<i>0,09</i>
Coût de production	4 037	0,70	3 331	0,66
Marge de production	569 316	99,30	501 575	99,34
Activité totale de l'exercice	592 317	100,00	525 669	100,00
Marge globale	396 424	66,93	360 350	68,55

Certifié exécutoire

Acte publié le 22 / 12 / 2025

Etats de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
<i>Ventes de marchandises</i>	18 965	100,00	20 763	100,00
<i>Achats de marchandises</i>	190 656	>>>	163 515	>>>
<i>Variation stocks de marchandises</i>	1 200	6,33	-1 527	-7,35
Marge commerciale	-172 892	>>>	-141 225	>>>
<i>Ventes de produits finis et travaux</i>				
<i>Ventes de services</i>	573 352	100,00	504 905	100,00
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
PRODUCTION EXERCICE	573 352	100,00	504 905	100,00
<i>Achats matières et consommables</i>	3 341	0,58	2 861	0,57
<i>Variation stocks de matières</i>				
<i>Sous-Traitance</i>	696	0,12	470	0,09
Marge de production	569 316	99,30	501 575	99,34
ACTIVITE	592 317	100,00	525 669	100,00
MARGE GLOBALE	396 424	66,93	360 350	68,55
<i>Autres achats et charges externes</i>	278 194	46,97	254 846	48,48
VALEUR AJOUTEE	118 230	19,96	105 504	20,07
<i>Subventions d'exploitation</i>	9 111	1,54	8 945	1,70
<i>Impôts & taxes</i>	6 951	1,17	6 956	1,32
<i>Salaires</i>	173 060	29,22	214 641	40,83
<i>Charges sur salaires</i>	53 776	9,08	70 092	13,33
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-106 444	-17,97	-177 239	-33,72
<i>Autres produits , Reprise amortissements</i>	5 456	0,92	708	0,13
<i>Autres Charges</i>	2 962	0,50	3 286	0,63
<i>Dotations amortissements et provisions</i>	11 285	1,91	14 746	2,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	-115 236	-19,46	-194 563	-37,01
<i>Opérations en commun</i>				
<i>Produits financiers</i>	3 002	0,51	1 818	0,35
<i>Charges financières</i>				
Résultat financier	3 002	0,51	1 818	0,35
RESULTAT COURANT	-112 234	-18,95	-192 745	-36,67
<i>Produits exceptionnels</i>	20 000	3,38		
<i>Charges exceptionnelles</i>	8 681	1,47		
Résultat exceptionnel	11 319	1,91		
<i>Impôts sur les bénéfices et participation</i>				
RESULTAT NET	-100 915	-17,04	-192 745	-36,67

Etats de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	42 282	11,58	37 732	8,49
<i>Immobilisations incorporelles</i>	451			
<i>Immobilisations corporelles</i>	41 300		37 612	
<i>Immobilisations financières</i>	530		120	
ACTIF CIRCULANT	292 901	80,23	376 208	84,63
<i>Stocks et En-cours</i>	6 084		7 284	
<i>Avances et acomptes versés</i>	2 353		2 500	
<i>Clients</i>	5 654		18 331	
<i>Autres créances</i>	20 678		14 718	
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	183 625		215 711	
<i>Disponibilités</i>	74 507		117 663	
COMPTES DE REGULARISATION	29 899	8,19	30 577	6,88
<i>Charges constatées d'avance</i>	29 899		30 577	
<i>Autres comptes</i>				
TOTAL	365 081	100,00	444 517	100,00

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	123 275	33,77	224 190	50,43
<i>Capital</i>	228 674		228 674	
<i>Réserves</i>	-4 484		188 261	
<i>Résultat de l'exercice</i>	-100 915		-192 745	
<i>Subventions d'investissement</i>				
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Comptes courants d'associés</i>				
<i>Autres fonds propres</i>				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	240 416	65,85	220 327	49,57
<i>Fournisseurs</i>	125 297		85 412	
<i>Avances & acomptes</i>	83 480		32 524	
<i>Dettes fiscales & sociales</i>	31 468		101 942	
<i>Autres dettes</i>			438	
<i>Découverts</i>	172		12	
COMPTES DE REGULARISATION	1 391	0,38		
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 391			
<i>Autres comptes</i>				
TOTAL	365 081	100,00	444 517	100,00

Etats de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2024	31/12/2023
Résultat net	-100 915	-192 745
+ Dotations aux amortissements	19 914	14 746
- Prix de cession d'immobilisations (775)	20 000	
= Capacité d'autofinancement	-101 001	-177 999

	31/12/2024	31/12/2023
Insuffisance Brute d'Exploitation	-106 444	-177 239
+ Transfert de charges	3 733	485
+ Autres produits d'exploitation	1 723	223
- Autres charges d'exploitation	2 962	3 286
+ Produits financiers	3 002	1 818
- Charges exceptionnelles	52	
= Capacité d'autofinancement	-101 001	-177 999

Etats de gestion

Tableau de bord

	31/12/2024	31/12/2023
COMPTE DE RESULTAT		
<i>Chiffres d'affaires</i>	592 317	525 669
<i>Taux de variation (en %)</i>	12,68	-6,47
<i>Activité</i>	592 317	525 669
<i>(CA + Prod.Stockée + Prod.Immo)</i>		
<i>Taux de variation (en %)</i>	12,68	0,00
<i>Marge commerciale</i>	-172 892	-141 225
<i>Taux de marge (en %)</i>	-911,65	-680,16
<i>Marge globale</i>	396 424	360 350
<i>Valeur ajoutée</i>	118 230	105 504
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	-106 444	-177 239
<i>Résultat d'exploitation</i>	-115 236	-194 563
<i>Résultat courant</i>	-112 234	-192 745
<i>Résultat net</i>	-100 915	-192 745
<i>Taux (en %)</i>	-17,04	-36,67
STRUCTURE FINANCIERE		
<i>Capacité d'autofinancement</i>	-101 001	-177 999
<i>Fonds de roulement net global</i>	80 993	186 457
<i>Besoin en fonds de roulement</i>	-176 967	-146 905
<i>Trésorerie</i>	257 960	333 363