

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de GRENOBLE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00344

Numéro SIREN : 070 503 446

Nom ou dénomination : LES TELEPHERIQUES DES SEPT LAUX - T 7 L

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003897

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE GRENOBLE**

Date : 16/03/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003897**
n° de gestion : **1970B00344**
n° SIREN : **070 503 446 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 16/03/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LES TELEPHERIQUES DES SEPT LAUX - T 7 L
LES SEPT LAUX - CENTRE D ACCUEIL PRAPOUTEL 38190 LES ADRETS

date de clôture : 30/09/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

A circular official stamp of the Tribunal de Commerce de Grenoble is visible. It features a central emblem and the text 'TRIBUNAL DE COMMERCE DE GRENOBLE' around the perimeter. A handwritten signature in dark ink is written across the bottom of the stamp.

Désignation de l'entreprise : SEMT7L		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise LES SEPT LAUX PRAPOUTEL		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 0 7 0 5 0 3 4 4 6 0 0 0 3 4		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 0 0 9 2 0 1 9	
		N-1 13 0 0 9 2 0 1 8	
		Net 4	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions	
		Certifié conforme à l'original	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Créances :	
Stocks :			

Désignation de l'entreprise : SEMT7L

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3.8....24.7.....)	DA	38 247	38 247
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 879	9 879
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 413 712	612 981
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	627 664	800 731
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 089 503	1 461 839
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	30 000	30 000
	Provisions pour charges	DQ	578 504	530 692
	TOTAL (III)	DR	608 504	560 692
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	400	588
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	334 029	355 981
	Dettes fiscales et sociales	DY	685 484	1 182 418
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	105 147	
	Autres dettes	EA	3 197 643	3 332 322
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	273 386	254 752
	TOTAL (IV)	EC	4 598 590	5 126 062
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 296 597	7 148 593
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 598 590	5 126 062
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SEMT7L						Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	9 040 910	FH		FI	9 040 910	9 107 849	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 040 910	FK		FL	9 040 910	9 107 849		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO		25 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	184 361	102 909		
	Autres produits (1) (11)					FQ	229	3		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 225 500	9 235 761	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	937 291	995 635		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	9 484	(117 170)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 312 417	1 166 985		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	495 676	510 064		
	Salaires et traitements*					FY	2 000 545	2 090 189		
	Charges sociales (10)					FZ	591 396	718 373		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	28 902	7 533	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 455	11 821	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	91 578	37 507	
	Autres charges (12)					GE	2 667 257	2 671 911		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 140 001	8 092 845	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 085 500	1 142 915	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III) GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV) GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 486	9 029		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	1 486	9 029		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR				
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 486	9 029		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 086 985	1 151 944		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SEMT7L

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 862	3 131	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 862	3 131	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 862	3 131	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	149 595		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	315 588	354 344	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	9 232 848	9 247 921	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 605 184	8 447 189	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	627 664	800 731	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY			
		1G			
	(3) Dont {	HP	350	1 225	
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	137 787	61 999	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 663 880	2 671 585	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
DIVERS PRODUITS EXCEPTIONNELS				5 862	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12
Participation des salariés	12
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 296 596.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 040 910.23 Euros et dégageant un bénéfice de 627 664.11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une convention d'exploitation de la wizz luge d'une durée d'un an a effet du 23/12/2018 a été signée pour la seconde année consécutive entre la Communauté de communes Le Grésivaudan et la SEMT7L

Un contrat d'assistance à l'exploitation et à la direction du Col de Marcieu du 27/6/2019 date de sa signature au 30/11/2019 a été signée entre la Communauté de communes Le Grésivaudan et la SEMT7L

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 16 906 €, correspondant au 4 trimestre 2018, ce dispositif ayant pris fin au 31/12/2018.

Le montant définitif au titre de l'année civile 2018, s'élève à 90 800€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 16 906 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	16 906
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	16 906

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 162		123 465
Matériel de transport	95 321		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 879		5 006
TOTAL	120 361		128 471
Autres titres immobilisés	5 702		
Prêts, autres immobilisations financières	5 700		
TOTAL	11 402		
TOTAL GENERAL	144 263		128 471

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			12 500	12 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			143 626	143 626
Matériel de transport			95 321	95 321
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 886	9 886
TOTAL			248 832	248 832
Autres titres immobilisés			5 702	5 702
Prêts, autres immobilisations financières			5 700	5 700
TOTAL			11 402	11 402
TOTAL GENERAL			272 734	272 734

Dont investissements au titre de l'ilot concessif :

Valeur brute début d'exercice : 101 365 €.

Acquisitions de l'exercice : 118 490 €

Cessions de l'exercice : néant

Valeur brute fin d'exercice : 219 855 €

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 442	8 169		17 611
Matériel de transport	4 321	19 066		23 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 108	1 667		3 775
TOTAL	15 871	28 902		44 773
TOTAL GENERAL	15 871	28 902		44 773

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus	8 169				
Matériel de transport	19 066				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 667				
TOTAL	28 902				
TOTAL GENERAL	28 902				

Dont amortissements au titre de l'ilôt concessif :

Valeur début d'exercice : 5 581 €.

Dotation de l'exercice : 25 190 €

Diminution de l'exercice : néant

Valeur fin d'exercice : 30 771 €

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	30 000				30 000
Pensions et obligations similaires	530 692	91 578	43 766		578 504
TOTAL	560 692	91 578	43 766		608 504

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 821	5 455	2 808		14 467
TOTAL	11 821	5 455	2 808		14 467
TOTAL GENERAL	572 513	97 033	46 574		622 971
Dont dotations et reprises d'exploitation		97 033	46 574		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 700		5 700
Clients douteux ou litigieux	15 914		15 914
Autres créances clients	227 300	227 300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	680	680	
Impôts sur les bénéfices	102 888	102 888	
Taxe sur la valeur ajoutée	958 386	958 386	
Divers état et autres collectivités publiques	3 000	3 000	
Charges constatées d'avance	31 552	31 552	
TOTAL	1 345 420	1 323 806	21 614

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	400	400		
Emprunts et dettes financières divers	2 500	2 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	334 029	334 029		
Personnel et comptes rattachés	470 638	470 638		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 402	120 402		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 122	33 122		
Autres impôts taxes et assimilés	61 322	61 322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 147	105 147		
Autres dettes	3 197 643	3 197 643		
Produits constatés d'avance	273 386	273 386		
TOTAL	4 598 590	4 598 590		

Autres dettes :

Dont 3 196 656 € correspondant au montant TTC de la redevance d'exploitation prévue à la convention d'affermage du 1/10/2017 payable à échéance du 31/03/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	0.3674	104 102			104 102

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE SPA	12 500			12 500	
Total	12 500			12 500	

Le fonds de commerce est comptabilisé à sa valeur d'acquisition.

Une dépréciation est constatée si la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel SPA	linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	linéaire	9 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans
Mat.exploitation domaine ski	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	5 ans
Matériel caisses	linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et fournitures ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 000
Total	3 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 903
Dettes fiscales et sociales	592 142
Total	758 445

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31 552
Total	31 552
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	273 386
Total	273 386

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge a été comptabilisée elle s'élève à 578 504 € à la date de fin de cet exercice.
Elle comprend les salariés permanents et saisonniers.
Le calcul tient compte d'un turn over faible, de la table de mortalité homme/femme Insee 2014 et d'un taux d'actualisation de 0.47%

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Divers Produits	5 862	
Total	5 862	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement d'assurance	2 959
Remboursement formation	10 578
Reprise engagement exploitation en régie intéressée	124 250
Total	137 787

Participation des salariés

Le montant de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise s'élève au titre de cet exercice à 149 595 €

**SOCIETE ANONYME D'ECONOMIE MIXTE DES TELEPHERIQUES
DES SEPT LAUX**

**Société Anonyme
Au capital de 38 247,30 euros
Siège social : Prapoutel - Les Adrets
38190 LES ADRETS
070 503 446 RCS GRENOBLE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JANVIER 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 627 664,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 627 664,11 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à la somme de 2 041 376,60 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 janvier 2020

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, ~~9486~~ 9486 voix ayant voté pour, ...0... voix ayant voté contre, ...0... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration





KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné
9 avenue du Granier
CS 80158
38244 Meylan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 76 90 80 80
Télécopie : +33 (0)4 76 41 10 76
Site internet : www.kpmg.fr

Société Anonyme d'Economie Mixte Les Téléphériques des Sept Laux - T7L

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Société Anonyme d'Economie Mixte Les Téléphériques des Sept Laux - T7L

Prapoutel - 38190 Les Adrets

Ce rapport contient 19 pages

Référence : E.1.1.1



KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné
9 avenue du Granier
CS 80158
38244 Meylan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 76 90 80 80
Télécopie : +33 (0)4 76 41 10 76
Site internet : www.kpmg.fr

Société Anonyme d'Economie Mixte Les Téléphériques des Sept Laux - T7L

Siège social : Prapoutel - 38190 Les Adrets
Capital social : € 38.247,30

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

A l'assemblée générale de la société Les Téléphériques des Sept Laux - T7L,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Les Téléphériques des Sept Laux – T7L relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations

suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Provision retraite :

Votre société constitue des provisions pour couvrir les charges relatives aux indemnités de départ en retraite, tels que décrits dans les notes « Etat des provisions » et « Engagement en matière de pensions et retraites » de l'annexe.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société, et à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les

informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il

attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Meylan, le 7 janvier 2020

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Jean-Marc Baumann
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	12 500		12 500	12 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	143 626	17 611	126 016	10 720	115 296	NS
	Autres immobilisations corporelles	105 206	27 162	78 044	93 771	15 727	16.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 702		5 702	5 702		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 700		5 700	5 700		
Total II		272 734	44 773	227 961	128 392	99 569	77.55
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	109 979		109 979	119 463	9 484	7.94
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	243 214	14 467	228 747	460 015	231 269	50.27
	Autres créances	1 064 954		1 064 954	686 027	378 927	55.23
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 633 404		5 633 404	5 727 684	94 280	1.65
	Charges constatées d'avance (3)	31 552		31 552	27 012	4 541	16.81
	Total III	7 083 103	14 467	7 068 636	7 020 201	48 435	0.69
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 355 837	59 240	7 296 597	7 148 593	148 004	2.07

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

15 914

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 247) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	38 247	38 247		
	Réserves				
	Réserve légale	9 879	9 879		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 413 712	612 981	800 731	130.63
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	627 664	800 731	173 067	21.61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 089 503	1 461 839	627 664	42.94
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 000	30 000		
	Provisions pour charges	578 504	530 692	47 812	9.01
	Total III	608 504	560 692	47 812	8.53
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	400	588	188	31.99
	Emprunts et dettes financières diverses	2 500		2 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 029	355 981	21 951	6.17
	Dettes fiscales et sociales	685 484	1 182 418	496 934	42.03
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 147		105 147	
	Autres dettes	3 197 643	3 332 322	134 679	4.04
	Total IV	4 598 590	5 126 062	527 472	10.29
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 296 597	7 148 593	148 004	2.07

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 598 590 5 126 062

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	9 040 910		9 040 910	9 107 849	66 938	0.73
Chiffre d'affaires NET	9 040 910		9 040 910	9 107 849	66 938	0.73
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				25 000	25 000	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			184 361	102 909	81 452	79.15
Autres produits			229	3	226	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			9 225 500	9 235 761	10 260	0.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			937 291	995 635	58 344	5.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			9 484	117 170	126 654	108.09
Autres achats et charges externes *			1 312 417	1 166 985	145 433	12.46
Impôts, taxes et versements assimilés			495 676	510 064	14 388	2.82
Salaires et traitements			2 000 545	2 090 189	89 644	4.29
Charges sociales			591 396	718 373	126 977	17.68
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 902	7 533	21 369	283.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 455	11 821	6 366	53.86
Dotations aux provisions			91 578	37 507	54 071	144.16
Autres charges			2 667 257	2 671 911	4 654	0.17
Total des Charges d'exploitation (II)			8 140 001	8 092 845	47 155	0.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 085 500	1 142 915	57 416	5.02
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 486	9 029	7 543	83.55
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 486	9 029	7 543	83.55
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	1 486	9 029	7 543	83.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 086 985	1 151 944	64 959	5.64
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 862	3 131	2 730	87.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 862	3 131	2 730	87.20
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 862	3 131	2 730	87.20
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	149 595		149 595	
Impôts sur les bénéfices (X)	315 588	354 344	38 756	10.94
Total des produits (I+III+V+VII)	9 232 848	9 247 921	15 073	0.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 605 184	8 447 189	157 994	1.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	627 664	800 731	173 067	21.61

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

350 1 225

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12
Participation des salariés	12
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 296 596.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 040 910.23 Euros et dégageant un bénéfice de 627 664.11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une convention d'exploitation de la wizz luge d'une durée d'un an a effet du 23/12/2018 a été signée pour la seconde année consécutive entre la Communauté de communes Le Grésivaudan et la SEMT7L

Un contrat d'assistance à l'exploitation et à la direction du Col de Marcieu du 27/6/2019 date de sa signature au 30/11/2019 a été signée entre la Communauté de communes Le Grésivaudan et la SEMT7L

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 16 906 €, correspondant au 4 trimestre 2018, ce dispositif ayant pris fin au 31/12/2018.

Le montant définitif au titre de l'année civile 2018, s'élève à 90 800€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 16 906 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	16 906
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	16 906

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 162		123 465
Matériel de transport	95 321		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 879		5 006
TOTAL	120 361		128 471
Autres titres immobilisés	5 702		
Prêts, autres immobilisations financières	5 700		
TOTAL	11 402		
TOTAL GENERAL	144 263		128 471

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 500	12 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			143 626	143 626
Matériel de transport			95 321	95 321
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 886	9 886
TOTAL			248 832	248 832
Autres titres immobilisés			5 702	5 702
Prêts, autres immobilisations financières			5 700	5 700
TOTAL			11 402	11 402
TOTAL GENERAL			272 734	272 734

Dont investissements au titre de l'ilot concessif :

Valeur brute début d'exercice : 101 365 €.

Acquisitions de l'exercice : 118 490 €

Cessions de l' exercice : néant

Valeur brute fin d'exercice : 219 855 €

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 442	8 169		17 611
Matériel de transport	4 321	19 066		23 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 108	1 667		3 775
TOTAL	15 871	28 902		44 773
TOTAL GENERAL	15 871	28 902		44 773

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus	8 169				
Matériel de transport	19 066				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 667				
TOTAL	28 902				
TOTAL GENERAL	28 902				

Dont amortissements au titre de l'ilot concessif :

Valeur début d'exercice : 5 581 €.

Dotation de l'exercice : 25 190 €

Diminution de l' exercice : néant

Valeur fin d'exercice : 30 771 €

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	30 000				30 000
Pensions et obligations similaires	530 692	91 578	43 766		578 504
TOTAL	560 692	91 578	43 766		608 504

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 821	5 455	2 808		14 467
TOTAL	11 821	5 455	2 808		14 467
TOTAL GENERAL	572 513	97 033	46 574		622 971
Dont dotations et reprises d'exploitation		97 033	46 574		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 700		5 700
Clients douteux ou litigieux	15 914		15 914
Autres créances clients	227 300	227 300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	680	680	
Impôts sur les bénéfices	102 888	102 888	
Taxe sur la valeur ajoutée	958 386	958 386	
Divers état et autres collectivités publiques	3 000	3 000	
Charges constatées d'avance	31 552	31 552	
TOTAL	1 345 420	1 323 806	21 614

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	400	400		
Emprunts et dettes financières divers	2 500	2 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	334 029	334 029		
Personnel et comptes rattachés	470 638	470 638		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 402	120 402		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 122	33 122		
Autres impôts taxes et assimilés	61 322	61 322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 147	105 147		
Autres dettes	3 197 643	3 197 643		
Produits constatés d'avance	273 386	273 386		
TOTAL	4 598 590	4 598 590		

Autres dettes :

Dont 3 196 656 € correspondant au montant TTC de la redevance d'exploitation prévue à la convention d'affermage du 1/10/2017 payable à échéance du 31/03/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	0.3674	104 102			104 102

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE SPA	12 500			12 500	
Total	12 500			12 500	

Le fonds de commerce est comptabilisé à sa valeur d'acquisition.

Une dépréciation est constatée si la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel SPA	linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	linéaire	9 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans
Mat.exploitation domaine ski	linéaire	5 à 10 ans
Materiel de transport	linéaire	5 ans
Matériel caisses	linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et fournitures ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 000
Total	3 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 903
Dettes fiscales et sociales	592 142
Total	758 445

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31 552
Total	31 552
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	273 386
Total	273 386

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge a été comptabilisée elle s'élève à 578 504 € à la date de fin de cet exercice.
Elle comprend les salariés permanents et saisonniers.
Le calcul tient compte d'un turn over faible, de la table de mortalité homme/femme Insee 2014 et d'un taux d'actualisation de 0.47%

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Divers Produits	5 862	
Total	5 862	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement d'assurance	2 959
Remboursement formation	10 578
Reprise engagement exploitation en régie intéressée	124 250
Total	137 787

Participation des salariés

Le montant de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise s'élève au titre de cet exercice à 149 595 €

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	38 247	38 247	38 247	38 247	38 247
Nbre des actions ordinaires existantes	104 102	104 102	104 102	104 102	104 102
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	144 276	129 616	103 794	9 107 849	9 040 910
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	35 879	20 232	8 710	1 171 026	1 172 208
Impôts sur les bénéfices				354 344	315 588
Participation des salariés au titre de l'exercice					149 595
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	19 114	11 393	7 487	800 731	627 664
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.34	0.19	0.08	7.85	6.79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.18	0.11	0.07	7.69	6.03
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice				55	
Montant de la masse salariale de l'exercice				2 090 189	2 000 545
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice				718 373	591 396