



**OFFICE DE TOURISME
DE LA VALLEE DE
CHAMONIX MONT-BLANC**

85, PLACE DU TRIANGLE DE L'AMITIE
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

GMG Audit | 100 rue Louis Pasteur - Carrefour de la Trousse - 73490 La Ravoire - tél: +33 (0)4 79 33 18 45

fax.: + 33 (0)4 79 71 38 18 - audit@my-mg.com

SARL au capital de 10 000 € - 404 131 971 RCS Chambéry - NAF 6820Z - Identification TVA FR 06 404 131 971

Crédit Agricole des Savoie - IBAN : FR78 1810 0008 1092 6876 3105 009 - BIC : AGRIFRPP881

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Rhône-Alpes
et Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Chambéry.



**OFFICE DE TOURISME
DE LA VALLEE DE
CHAMONIX MONT-BLANC**

85, PLACE DU TRIANGLE DE L'AMITIE
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

Ce rapport contient 23 pages

**OFFICE DE TOURISME
DE LA VALLEE DE
CHAMONIX MONT-BLANC**

85, PLACE DU TRIANGLE DE L'AMITIE
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

Aux membres de l'Association Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc 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 l'Association 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 (des) commissaires 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans le paragraphe 2 « Faits majeurs de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels :

- ✓ « § 2 - Festival MUSILAC Mont-Blanc ». Ce point concerne les conséquences comptables et financières issues du contrat de coproduction de spectacles,
- ✓ « § 3 – Taux de départ à la retraite ». Ce point précise l'origine de la dotation pour provision au titre des indemnités de fin de carrière.

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.

- ✓ Les produits issus de la convention d'objectifs conclue avec la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc dont la contribution financière et ses modalités de versement,
- ✓ Les produits issus de conventions diverses dont celle contribuant au titre des adhésions des sites et domaines, des études de marchés, de la promotion, de la communication et de la presse de la Vallée de Chamonix,
- ✓ Les produits issus des cotisations versées par les membres de l'Association,

- ✓ Les charges et produits issus du contrat de coproduction de spectacles.

Vérification du rapport du trésorier sur la gestion financière et des autres documents présentés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du trésorier sur la gestion financière et dans les autres documents adressés ou présentés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'association 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 l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le comité de gestion.

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 association.

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 l'association 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.

Cluses, le 8 janvier 2020

GMG AUDIT

Commissaire aux comptes



Benoit PIRAUD

Associé

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	198 753	129 647	69 106	1 862
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	44 521	37 577	6 944	5 889
Installations tech., matériels, outillage	11 985	7 888	4 076	5 351
Autres immobilisations corporelles	339 601	237 978	101 623	83 157
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres Immobilisations financières	403 919		403 919	395 719
Total	988 758	413 090	685 668	491 979
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	75 910		75 910	71 848
Créances				
Clients et comptes rattachés	217 263		217 263	206 769
Fournisseurs débiteurs				67 869
Personnel	339		339	16 069
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 610		24 610	31 572
Autres créances	955 032		955 032	810 987
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	158		158	3 262
Valeurs mobilières de placement	60 343		60 343	60 343
Disponibilités	1 479 284		1 479 284	1 725 351
Total	2 812 939		2 812 939	2 984 062
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	85 060		85 060	134 034
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	85 060		85 060	134 034
TOTAL ACTIF	3 896 757	413 090	3 483 667	3 620 074

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	807 599	815 498
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-18 764	-7 899
Subventions d'investissement	47 655	22 341
Provisions réglementées		
Total	836 480	829 940
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	653 191	558 293
Total	653 191	558 293
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	937	620
Associés et dettes financières diverses		114 538
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 901
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 485	95 381
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	226 987	220 793
. Organismes sociaux	300 614	243 039
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 559	39 778
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	77 778	95 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	234 218	580 756
Total	1 095 579	1 391 841
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	898 406	840 000
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 483 667	3 520 074

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2018	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	143 633	8,29	145 249	9,09	-1 617	-1,11
Production vendue	1 589 785	91,71	1 453 197	90,91	136 588	9,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 621 031	208,90	3 770 543	235,89	-149 512	-3,97
Autres produits	391 495	22,59	364 621	22,81	26 873	7,37
Total	5 745 923	331,48	5 733 612	358,70	12 312	0,21
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	59 940	3,46	75 481	4,72	-15 541	-20,59
Variations stock (marchandises)	-4 064	-0,23	-5 066	-0,32	1 002	19,78
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 347 278	135,41	2 305 594	144,24	41 683	1,81
Total	2 403 154	138,64	2 376 009	148,64	27 145	1,14
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	147 524	8,51	196 036	12,26	-48 512	-24,75
Salaires et traitements	1 762 268	101,67	1 785 609	111,71	-23 341	-1,31
Charges sociales	686 425	39,60	750 526	46,95	-64 102	-8,54
Dotations amortissements et prov.	191 268	11,03	227 692	14,24	-36 424	-16,00
Autres charges	17 668	1,02	7 622	0,48	10 046	131,80
Total	2 805 152	161,83	2 967 485	185,65	-162 333	-5,47
Résultat d'exploitation	537 617	31,02	390 117	24,41	147 500	37,81
Produits financiers	508	0,03	675	0,04	-167	-24,72
Charges financières	437	0,03			437	#####
Résultat financier	71	0,00	675	0,04	-604	-89,46
Quote-part des opérat. en commun	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Résultat courant	437 688	25,25	276 254	17,28	161 434	58,44
Produits exceptionnels	17 258	1,00	58 520	3,66	-41 263	-70,51
Charges exceptionnelles	473 709	27,33	342 673	21,44	131 036	38,24
Résultat exceptionnel	-456 452	-26,33	-284 153	-17,78	-172 299	-60,64
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-18 764	-1,08	-7 899	-0,49	-10 865	-137,55

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général, modifié par le règlement de l'ANC du 4 novembre 2016 et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement :

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur valeur d'acquisition. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1 - Subvention de fonctionnement

Depuis le 1er janvier 2010, le financement de l'Office de Tourisme provient de la communauté de communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc.

La subvention étant allouée pour l'année civile, une quote-part de son montant correspondant d'une part au quatrième trimestre 2018 (règle du "prorata temporis") et d'autre part au financement des manifestations se déroulant spécifiquement sur cette même période est constatée en produits constatés d'avance (cf p.19 du présent document)

2 - Festival MUSILAC Mont-Blanc

Dans le cadre de l'organisation du premier festival "MUSILAC Mont-Blanc" qui s'est déroulé du 26 au 28 avril 2019, l'Office de Tourisme a conclu un contrat de coproduction de spectacles analysé comme Société En Participation.

La quote-part du résultat d'exploitation du festival a été provisionnée pour tenir compte des comptes provisoires de la SEP et de l'avance déjà faite pour un montant de 145 813 €.

Il a par ailleurs été constaté, conformément aux engagements pris, une charge exceptionnelle de 300 000 € correspondant à une subvention versée au titre de ce même festival.

Une provision de 200 000 € avait été constatée au titre du précédent exercice pour l'édition 2018 et a été reprise sur les présents comptes annuels. (cf p.15 du présent document)

3 - Taux de départ à la retraite

Conformément à la convention collective, le salarié partant à la retraite perçoit désormais une indemnité brute de fin de carrière au moins égale à 25 % du salaire brut mensuel par année de présence effective contre 20% en 2018.

4 - Changement de date de clôture

Un changement de date de clôture au 30 avril devrait être approuvé lors de la prochaine assemblée générale extraordinaire.

3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	2 à 10 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	Linéaire	3 à 5 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 4 ans				

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	131 456	69 781	2 483	198 753
Immobilisations corporelles.....	345 286	61 647	10 848	396 086
Immobilisations financières.....	395 719	10 897	2 697	403 919
Total.....	872 461	142 325	16 028	998 758

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	129 593	2 537	2 483	129 647
Immobilisations corporelles.....	250 889	42 918	10 364	283 443
Immobilisations financières.....				
Total.....	380 482	45 455	12 847	413 090

Créances représentées par des effets de commerce :

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	95 283		95 283
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 241 738	1 241 738	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	113 002
Autres créances.....	221 581
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

	85 080
--	--------

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....	815 498	-7 899		807 599
Report à nouveau.....				
Résultat comptable de l'exercice...	-7 899	-18 764	-7 899	-18 764
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....	22 341	59 238	33 924	47 656
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total.....	829 940	32 575	26 025	836 490

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....	815 498	-7 899		807 599
Total (1)	815 498	-7 899		807 599
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....	558 293	294 898	200 000	653 191
Total (3)	558 293	294 898	200 000	653 191
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	1 373 791	286 999	200 000	1 460 790
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		145 813	200 000	
- financières.....				
- exceptionnelles.....		149 085		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions		A la clôture
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027	
Néant					
Total					

TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT

	Débiteur	Créditeur
Nature du report à nouveau		
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :		
- à l'exercice.....		
- aux exercices ultérieurs.....		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....		
Report à nouveau gestion propre.....		
Solde		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Néant					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice	18 763,65	
- dont part du résultat sur gestion propre	18 763,65	
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	937	937		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	226 485	226 485		
Dettes fiscales et sociales	593 373	593 373		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	234 218	234 218		
Produits constatés d'avance	898 406	898 406		
Total :	1 953 420	1 953 420		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

--

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	66 236
Dettes fiscales et sociales.....	406 678
Autres dettes	6 513

Produits constatés d'avance :

898 406

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Vente de marchandises	143 633	145 249	8,29	9,09
Participations/internet/marchés/publicitaires	587 095	441 275	33,87	27,61
Participations promotions	81 565	71 107	4,71	4,45
Commissions congrès	172 569	197 497	9,96	12,36
Groupes	51 194	38 802	2,95	2,43
Groupes (refacturation débours)	645 415	637 351	37,23	39,87
Autres recettes	51 928	67 166	3,00	4,20
Total	1 733 398	1 598 447	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	3 621 031	3 770 543	98,50	97,77
Cotisations	55 098	65 333	1,50	1,69
Dons		20 653		0,54
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total	3 676 129	3 856 529	100,00	100,00

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation
Mise à disposition des locaux	Valorisation des locaux pour 112 198 € et concerne : - Chamonix - Les Houches - Servoz Selon contrat d'objectif 2017-2020
Fourniture de vêtements	Valorisation de vêtements fournis pour 40 000 € aux salariés

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Néant

- Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
- Legs et donations acceptés par les organes statutairement compétents.....
- Ressources en nature stockées.....
- Garanties, cautions obtenues.....
- Droit d'usage des locaux
- Autorisation de découvert
- Autres engagements

--

Engagements donnés :

Néant

- Avals et cautions.....
- Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
- Autres engagements

--

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

507 378		358 293	
---------	--	---------	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

L'indemnité de fin de carrière a été calculée suivant les règles de la convention collective des organismes de tourisme avec pour hypothèses :

- Départ à 62 ans
- Actualisation selon une rotation lente

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
46 559	159 176	22 302			22302	

Totaux

46559,26	159176	22302			22302	
----------	--------	-------	--	--	-------	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association ne sera pas communiquée, car cela reviendrait à donner des informations individuelles.

Il a été constaté un produit à recevoir au titre des fonds FEDER pour le développement de l'accueil numérique sur le territoire. Ce montant est égal à 70% des dépenses acquittées correspondant aux prestations externes et aux dépenses de personnel comptabilisées, soit 221 581 €.

Les honoraires de commissariat aux comptes sont comptabilisés pour 5 845 €.



**OFFICE DE TOURISME
DE LA VALLEE
DE CHAMONIX MONT-BLANC**

85, PLACE DU TRIANGLE DE L'AMITIE
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

Ce rapport contient 5 pages

GMG Audit | 100 rue Louis Pasteur - Carrefour de la Trousse - 73490 La Ravoire - tél: +33 (0)4 79 33 18 45

fax.: + 33 (0)4 79 71 38 18 - audit@my-mg.com

SARL au capital de 10 000 € - 404 131 971 RCS Chambéry - NAF 6920Z - Identification TVA FR 06 404 131 971

Crédit Agricole des Savoie - IBAN : FR78 1810 8008 1092 6976 3105 009 - BIC : AGRIFRPP881

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Rhône-Alpes
et Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Chambéry.



**OFFICE DE TOURISME
DE LA VALLEE
DE CHAMONIX MONT-BLANC**

85, PLACE DU TRIANGLE DE L'AMITIE
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

**REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

Aux Membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions règlementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions.

Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

1- CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ET PASSEES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

En application de l'article R. 612-7 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du Code de Commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

1-1 Par convention de prestations de services 2018-2019, la Compagnie du Mont-Blanc représentée par son Président Directeur Général, Monsieur Mathieu DECHAVANNE a contribué, au titre des adhésions des sites et domaines de la CMB, des études de marchés, de la promotion, de la communication et de la presse de la Vallée de Chamonix.

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019, une recette d'un montant de 63.000 € hors taxes a été comptabilisée parmi les produits d'exploitation dans les comptes annuels de l'Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc.

De plus, la Compagnie du Mont-Blanc s'est engagée à mettre à disposition à titre professionnel des forfaits année pour le personnel permanent et des forfaits saison hiver et été pour le personnel saisonnier de l'Office.

La mise à disposition de ces forfaits a été estimée à hauteur de 46 510 € hors taxes.

Aussi, la Compagnie du Mont-Blanc s'est engagée à participer au financement, à hauteur de 50 %, des actions de développement NTIC.

Le cofinancement des actions annuelles sur les NTIC et la mise à disposition de forfaits pour les accueils sont estimés, à minima, à 31 000.00 euros.

En contrepartie, l'Office de Tourisme a assuré pour le compte de la Compagnie du Mont-Blanc des prestations en lien avec les marchés et la communication dont de l'information et du relai de communication, des mises à disposition de personnel du service promotion et d'espaces pour l'installation de distributeurs de forfaits.

1-2 Par convention de partenariat du 5 mars 2019, la Compagnie du Mont-Blanc représentée par son Président Directeur Général, Monsieur Mathieu DECHAVANNE, a renforcé son implication dans l'évènement Musilac 2019 au travers une participation financière versée à votre association et une communication en lien avec cet évènement.

En contrepartie de celle-ci, des avantages ont été octroyés aux clients de la Compagnie du Mont-Blanc visitant la destination Vallée de Chamonix Mont-Blanc sur les dates des 26, 27 et 28 avril 2019.

Au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, un produit sous forme de participation financière a été comptabilisé parmi les produits d'exploitation pour un montant de 20 000 euros hors taxes.

1-3 Par convention de partenariat du 11 décembre 2018 avec la société LH-SG télécabine du Prarion – filiale de la Compagnie du Mont-Blanc, représentée par Monsieur Michel CUGIER en qualité de directeur d'exploitation, l'Office de Tourisme a fait figurer sur les supports de communication le logo de la société LH-SG.

De plus, la société LH-SG a accordé son soutien à l'organisation, la préparation et le déroulement des animations sur son domaine

Au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, un produit sous forme de participations financières a été comptabilisé parmi les produits d'exploitation pour un montant total de 50 000 euros hors taxes.

1-4 Par convention de réservation de logements pour les saisonniers du 15 décembre 2018, le CCAS de la commune des Houches dont Monsieur Maurice DESAILLOUD est Président et Maire de la commune des Houches s'est engagé, contre le versement d'une participation financière, à réserver un logement au bénéfice de l'Office de Tourisme afin d'y loger des salariés saisonniers.

Au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, une charge d'exploitation a été comptabilisée pour un montant de 2 518.82 euros.

1-5 Par convention de partenariat, la commune des Houches, représentée par son Maire Monsieur Maurice DESAILLOUD, a confié à votre association la réalisation de différentes missions participant à l'animation du village et à l'amélioration de l'organisation et de la communication autour du programme d'animation locale.

Au titre de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, un produit d'exploitation a été comptabilisé pour un montant de 15 000 euros hors taxes.

2- CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS ET DONT L'EXECUTION S'EST POURSUIVIE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par votre Assemblée Générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

2-1 Par convention d'objectifs conclue pour une durée de quatre ans se terminant le 31 décembre 2020 et son avenant du 4 mars 2019, la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc incluant en son sein les communes de Chamonix Mont-Blanc, des Houches, de Servoz et de Vallorcine, dont les Maires et divers adjoints sont également membres de votre Comité de gestion, a apporté son soutien à l'Association Office de Tourisme

de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc au travers une contribution financière destinée à la mise en œuvre du programme des actions suivantes : accueil et information, promotion et commercialisation, développement touristique.

Pour l'année 2019, la Communauté de Communes a contribué financièrement pour un montant global de 3 493 850 € compris 100 000 € au titre de la manifestation Musilac Mont-Blanc.

Au titre de la période d'octobre 2018 à septembre 2019, le montant figurant parmi les produits d'exploitation de l'association Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc représente 3 500 069 €.

2-2 Par convention d'objectifs conclue pour une durée de quatre ans se terminant le 31 décembre 2020 et son avenant du 4 mars 2019, la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc incluant en son sein les communes de Chamonix Mont-Blanc, des Houches, de Servoz et de Vallorcine, dont les Maires et divers adjoints sont également membres de votre Comité de gestion, a consenti, au profit de l'association Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc, une mise à disposition gracieuse de locaux nécessaires à la réalisation de son programme d'actions.

La Communauté de Communes s'étant engagée à assurer la totalité des frais d'entretien, d'assurance et les impôts et taxes diverses ; L'Office de Tourisme de la Vallée de Chamonix assurant toutes les charges locatives.

Au titre de la mise à disposition gracieuse des locaux de Chamonix, des Houches, de Servoz et de Vallorcine, aucun loyer n'a été demandé à l'association par la Communauté de Communes.

Ceci étant, il a été procédé à la comptabilisation, dans les comptes annuels de l'association, de charges de locations immobilières pour la période du 1^{er} octobre 2018 au 30 septembre 2019 pour un montant total de 111 021 euros.

Ces charges ont pour contrepartie des produits sous la forme de transferts de charges d'exploitation du même montant.

Cluses, le 8 janvier 2020

GMG AUDIT

Commissaire aux comptes



Benoit PIRAUD

Associé

**ETATS
DE GESTION**

ASSD O.T. VALLEE CHAMONIX MONT-BLANC
OFFICE DE TOURISME
85 PL TRIANGLE AMITIE
BP 25
74400 CHAMONIX MONT BLANC

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
29 AV RENE CASSIN

74150 RUMILLY
04.50.01.26.30

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	198 753	129 647	69 106	1 862
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	44 521	37 577	6 944	5 889
Installations tech., matériels, outillage	11 965	7 888	4 076	5 351
Autres immobilisations corporelles	339 601	237 978	101 623	83 157
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	403 919		403 919	395 719
Total	998 758	413 090	585 668	491 979
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	75 910		75 910	71 846
Créances				
Clients et comptes rattachés	217 263		217 263	206 769
Fournisseurs débiteurs				67 869
Personnel	339		339	16 063
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 610		24 610	31 572
Autres créances	955 032		955 032	810 987
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	158		158	3 262
Valeurs mobilières de placement	60 343		60 343	60 343
Disponibilités	1 479 284		1 479 284	1 725 351
Total	2 812 939		2 812 939	2 994 062
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	85 060		85 060	134 034
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	85 060		85 060	134 034
TOTAL ACTIF	3 896 757	413 090	3 483 667	3 620 074

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	807 599	815 498
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-18 764	-7 899
Subventions d'investissement	47 655	22 341
Provisions réglementées		
Total	836 490	829 940
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	653 191	558 293
Total	653 191	558 293
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	937	620
Associés et dettes financières diverses		114 538
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 901
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 485	95 381
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	226 987	220 793
. Organismes sociaux	300 614	243 039
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 559	39 778
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	77 778	95 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	234 218	580 756
Total	1 095 579	1 391 841
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	898 406	840 000
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 483 667	3 620 074

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	143 633	8,29	145 249	9,09	-1 617	-1,11
Production vendue	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 621 031	208,90	3 770 543	235,89	-149 512	-3,97
Autres produits	391 495	22,59	364 621	22,81	26 873	7,37
Total	5 745 923	331,48	5 733 612	358,70	12 312	0,21
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	59 940	3,46	75 481	4,72	-15 541	-20,59
Variations stock (marchandises)	-4 064	-0,23	-5 066	-0,32	1 002	19,78
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 347 278	135,41	2 305 594	144,24	41 683	1,81
Total	2 403 154	138,64	2 376 009	148,64	27 145	1,14
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	147 524	8,51	196 036	12,26	-48 512	-24,75
Salaires et traitements	1 762 268	101,67	1 785 609	111,71	-23 341	-1,31
Charges sociales	686 425	39,60	750 526	46,95	-64 102	-8,54
Dotations amortissements et prov.	191 268	11,03	227 692	14,24	-36 424	-16,00
Autres charges	17 668	1,02	7 622	0,48	10 046	131,80
Total	2 805 152	161,83	2 967 485	185,65	-162 333	-5,47
Résultat d'exploitation	537 617	31,02	390 117	24,41	147 500	37,81
Produits financiers	508	0,03	675	0,04	-167	-24,72
Charges financières	437	0,03			437	#####
Résultat financier	71	0,00	675	0,04	-604	-89,46
Quote-part des opérat. en commun	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Résultat courant	437 688	25,25	276 254	17,28	161 434	58,44
Produits exceptionnels	17 258	1,00	58 520	3,66	-41 263	-70,51
Charges exceptionnelles	473 709	27,33	342 673	21,44	131 036	38,24
Résultat exceptionnel	-456 452	-26,33	-284 153	-17,78	-172 299	-60,64
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-18 764	-1,08	-7 899	-0,49	-10 865	-137,55

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 733 398	100,00	1 598 447	100,00	134 951	8,44
Ventes de marchandises	143 633	8,29	145 249	9,09	-1 617	-1,11
Coût d'achat marchandises vendues	55 876	3,22	70 415	4,41	-14 538	-20,65
Marge commerciale	87 756	61,10	74 835	51,52	12 922	17,27
Production vendue	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
Consommations de l'exercice	2 347 278	135,41	2 305 594	144,24	41 683	1,81
Valeur ajoutée	-669 757	-38,64	-777 562	-48,64	107 806	13,86
Subventions d'exploitation	3 621 031	208,90	3 770 543	235,89	-149 512	-3,97
Impôts, taxes et versements assim.	147 524	8,51	196 036	12,26	-48 512	-24,75
Charges de personnel	2 448 693	141,27	2 536 136	158,66	-87 443	-3,45
Excédent brut d'exploitation	355 058	20,48	260 810	16,32	94 248	36,14
Reprises sur provisions et transferts	336 397	19,41	277 966	17,39	58 431	21,02
Autres produits	55 098	3,18	86 655	5,42	-31 558	-36,42
Dotations amortissements et prov.	191 268	11,03	227 692	14,24	-36 424	-16,00
Autres charges	17 668	1,02	7 622	0,48	10 046	131,80
Résultat d'exploitation	537 617	31,02	390 117	24,41	147 500	37,81
Quote-part des opérat. en commun	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Produits financiers	508	0,03	675	0,04	-167	-24,72
Charges financières	437	0,03			437	#####
Résultat courant avant impôts	437 688	25,25	276 254	17,28	161 434	58,44
Produits exceptionnels	17 258	1,00	58 520	3,66	-41 263	-70,51
Charges exceptionnelles	473 709	27,33	342 673	21,44	131 036	38,24
Résultat exceptionnel	-456 452	-26,33	-284 153	-17,78	-172 299	-60,64
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-18 764	-1,08	-7 899	-0,49	-10 865	-137,55

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205100 MARQUE SENTIERS MT BLANC	60 982		60 982	61 284
205200 IDENTITE VISUELLE LOGO	28 479		28 479	28 479
208100 LOGICIEL CONGRES				921
208120 LOGICIELS DIVERS	24 346		24 346	24 226
208130 INTERNET CHAMONIX.COM	16 546		16 546	16 546
232000 IMMO. INCORPORELLES EN COURS	68 400		68 400	
280510 AMORT.MARQUE SENTIERS		60 982	-60 982	-62 091
280520 AMORT.IDENTITE VISUELLE		28 479	-28 479	-27 672
280810 AMORT.LOGICIEL CONGRES		23 640	-23 640	-2 825
280812 AMORT.LOGICIELS DIVERS				-20 460
280813 AMORT.INTERNET		16 546	-16 546	-16 546
Autres immo.incorp.,avances & acptes	198 753	129 647	69 106	1 862
Immobilisations corporelles				
Terrains				
213500 AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS	9 126		9 126	6 879
214500 AGENC.CONSTRUCT/SOL D'AUTRUI	35 395		35 395	35 395
281350 AMORT.AGENCEM.CONSTRUCTIONS		2 182	-2 182	-990
281450 AMORT.AGENCEM/SOL AUTRUI		35 395	-35 395	-35 395
Constructions	44 521	37 577	6 944	5 889
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	8 608		8 608	8 608
215500 MATERIEL DE PROMOTION	1 832		1 832	1 832
215510 MATERIEL EXPOSITION	1 524		1 524	1 524
281510 AMORT.MAT.EXPOSITION		1 524	-1 524	-1 524
281540 AMORT.MATERIEL		4 532	-4 532	-3 257
281550 AMORT.MAT.PROMOTION		1 832	-1 832	-1 832
Installations tech., matériels, outillage	11 965	7 888	4 076	5 351
218100 AGENCEMENTS DIVERS	93 845		93 845	93 845
218200 MATERIEL TRANSPORT	7 500		7 500	
218300 MATERIEL BUREAU/INFO.	83 716		83 716	76 175
218340 MATERIEL DIVERS	67 318		67 318	34 396
218400 MOBILIER DE BUREAU	87 222		87 222	86 631
281810 AMORT.AGENCEMENTS DIVERS		49 892	-49 892	-39 356
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		7 500	-7 500	
281830 AMORT.MATERIEL BUREAU		64 678	-64 678	-61 788
281834 AMORT.MATERIEL DIVERS		33 791	-33 791	-26 474
281840 AMORT.MOBILIER BUREAU		82 117	-82 117	-80 272

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Autres immobilisations corporelles	339 601	237 978	101 623	83 157
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
271000 PARTS SOC.CADS VALLORCINE				123
271800 PARTS SOC.CADS LES HOUCHES	2 287		2 287	2 251
272000 TITRES CHAMONIX DVLPT	306 349		306 349	306 349
274350 PRET CILSE/AMALLIA	91 570		91 570	86 284
275100 BADGE LH	3 030		3 030	30
275500 DEPOTS DE GARANTIE	683		683	683
Autres immobilisations financières	403 919		403 919	395 719
Total	998 758	413 090	585 668	491 979
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
371000 STOCKS DE MARCHANDISES	75 910		75 910	71 846
Marchandises	75 910		75 910	71 846
Créances				
412000 CLIENT OT	93 488		93 488	4 882
412100 CLIENT BOUTIQUES	1 719		1 719	2 413
412700 CLIENTS RESA	9 054		9 054	20 888
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	113 002		113 002	178 585
Clients et comptes rattachés	217 263		217 263	206 769
401000 FOURNISSEURS CONGRES				67 869
Fournisseurs débiteurs				67 869
425000 AVANCES & ACOMPTES PERSONNEL	208		208	15 000
425100 FRAIS DEPL.SALARIES				572
425101 FRAIS DEPL.DIRECTION	131		131	
425200 SALARIES PARKING				491
Personnel	339		339	16 063
Etat, impôts sur les bénéfices				
445620 TVA S/IMMO.	13 680		13 680	
445662 TVA DED/ACHATS	638		638	18 302
445665 TVA DED/AUT.BIENS	1 282		1 282	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
445670 CREDIT DE TVA				10 287
445860 TVA/FACT.NON PARVENUES	9 010		9 010	2 983
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 610		24 610	31 572
447000 TAXE/SALAIRES	40 000		40 000	54 000
467010 REMISE CB/ESP A ENCAISSER	3 934		3 934	
467100 COM.COM VALLEE CHAMONIX	688 850		688 850	622 110
467250 VENTES EN LIGNE				345
467260 DEBOURS DIVERS	54		54	
467600 DEBOURS CONGRES INSCR N+1				14 630
467720 SALARIÉS TICKETS CE/DP	613		613	
467999 DIVERS TIERS				283
468700 PRODUITS A RECEVOIR	221 581		221 581	119 619
Autres créances	955 032		955 032	810 987
Divers				
409100 FRNS.AVANCES/IMMOBILIS.	158		158	
409120 FRNS ACOMPTE OT				3 262
Avances & aptes versés/commandes	158		158	3 262
508600 SICAV CONGRES	60 343		60 343	60 343
Valeurs mobilières de placement	60 343		60 343	60 343
511200 CHEQUES A ENCAISSER				120
512020 SOC.GENERALE CPT EPARGNE	43 366		43 366	42 411
512100 BANQUE LAYDERNIER	604 288		604 288	141 637
512200 SOCIETE GENERALE	71 757		71 757	66 534
512300 BQUE LAYDERNIER TEAM CHX	53 693		53 693	63 898
512350 CREDIT AGRICOLE	166 396		166 396	334 085
512400 BQUE LAYDERNIER CENTRAL	53 974		53 974	125 976
512600 BQUE LCL	153 566		153 566	142 849
512700 BANQUE DE SAVOIE CONGRES	252 991		252 991	312 912
512710 BANQUE DE SAVOIE SC1	67 127		67 127	284 739
512730 BANQUE DE SAVOIE SC3				193 386
512800 CREDIT AGRICOLE LHSE	10 123		10 123	882
531000 CAISSE O T				9 353
531100 FONDS DE CAISSE OT	1 390		1 390	1 030
531150 FONDS DE CAISSE DIVERS	200		200	
531200 CAISSE ADMIN CHX	245		245	285
531210 CAISSE DEVICES OT	168		168	42
531300 CAISSES COTIS + PART PUB				3 379
531400 CAISSE VALLORCINE				234
531500 CAISSE ARGENTIERE				308
531600 CAISSE SERVOZ				122
531700 CAISSE OT LES HOUCHES				1 171
Disponibilités	1 479 284		1 479 284	1 725 351
Total	2 812 939		2 812 939	2 994 062

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARGES CONST.AVANCE</i>	85 060		85 060	134 034
Charges constatées d'avance	85 060		85 060	134 034
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	85 060		85 060	134 034
TOTAL ACTIF	3 896 757	413 090	3 483 667	3 620 074

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
106300 FONDS DE RESERVES	807 599	815 498
Réserves statutaires ou contractuelles	807 599	815 498
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-18 764	-7 899
131000 SUBV.INVEST.2019	29 600	
131214 SUBV.INVEST.2014		29 638
131217 SUBV.INVEST.2017	30 000	30 000
139214 REPRISE SUBV.INVEST.2014		-29 638
139217 REPRISE SUBV.INVEST.2017	-11 945	-7 659
Subventions d'investissement	47 655	22 341
Provisions réglementées		
Total	836 490	829 940
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
153000 PROVISIONS DEPART RETRAITE	507 378	358 293
158000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	145 813	200 000
Provisions pour charges	653 191	558 293
Total	653 191	558 293
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
512500 BQUE LAYDERNIER COMM.CB	536	602
512900 CREDIT AGRICOLE VALLORCINE		18
518600 INTERETS COURUS A PAYER	402	
Découverts, concours bancaires	937	620
458000 SEP MUSILAC		114 538
Associés et dettes financières diverses		114 538
419100 ACOMPTE COTISATIONS		1 901
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 901
402000 FOURNISSEURS OT	160 249	74 985
408100 FACTURES NON PARVENUES	66 236	20 395
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 485	95 381
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	125	
425102 SALARIÉ A. JAMSON	39	
425200 SALARIES PARKING	527	
428200 DETTES PROV.CP RTT	181 257	181 338
428600 PERS.AUTRES CHARGES A PAYER	45 040	39 455
. Personnel	226 987	220 793
431000 SECURITE SOCIALE	123 473	127 078
437010 RETRAITE COMPL MEDERIC	36 295	
437020 RETR + PREV CADRES MEDERIC	7 193	5 564
437021 PREVOY NON CADRES	4 062	
437022 ADREA SANTE C / NC	16 443	
438200 CHARGES SOC/CP.RTT	90 628	90 669
438600 CH.SOCIALES A PAYER	22 520	19 728
. Organismes sociaux	300 614	243 039
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	697	
445715 TVA COLLECTEE - TAUX REDUIT	1 277	
445722 TVA COLL. 20 %	3 681	
445870 TVA/FACT.A ETABLIR	18 558	29 518
445880 TVA A REGULARISER	4 345	10 261
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 559	39 778
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	10 545	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	67 234	95 035
. Autres dettes fiscales et sociales	77 778	95 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
419800 AVOIRS A ACCORDER	6 513	1 476
412300 CLIENTS CONGRES	175 918	448 471

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
412500 ADHÉRENTS	869	
412600 CLIENTS GROUPEs	38 524	110 353
467220 CARTES PECHE	830	793
467260 DEBOURS DIVERS		127
467270 BILLETTERIE DIVERS		1 160
467280 CANI-RANDO		108
467290 ENVELOPPES "CHAMONIX"		61
467301 DEPOTS VENTES DIVERS		180
467304 DEPOT VENTE LES ALPAGES DE CHA		90
467311 DEPOT VTE BROc ALP FETES		2
467320 DIVERS PRODUITS DEPOT VENTE		48
467330 EXCURSION BUS		1 617
467331 EXCURSION BUS SAT	5 428	549
467332 OUIBUS		10 386
467333 EXCURS MOUTAIN DROPS OFFS		195
467350 SOIREE HOCKEY		134
467360 CARTE NEIGE LES HOUCHEs		1 190
467370 PARET		630
467400 RAQUETTES EN LOCATION		258
467420 COUTEAU SIMOND	1 153	1 635
467421 LIVRES GRAND GUE	335	120
467440 CHIEN DE TRAINEAU	1 368	
467700 CMBP OP COMM OT	165	1 103
467800 PRODUITS EN DEPOT VENTE	111	
467810 DEPOT VENTE BANDEAUX SKI CLUB	210	
467830 DEPOT VENTE ASSOC DANS L'TE	60	
467840 DEPOT VENTE HISTOIRE ET TRADIT	285	
467860 HOCKEY	2 448	
467990 CIE MT BLANC		72
Autres dettes	234 218	580 756
Total	1 095 579	1 391 841
COMPTES DE REGULARISATION		
487000 PRODUITS CONST.AVANCE	898 406	840 000
Produits constatés d'avance	898 406	840 000
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 483 667	3 620 074

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
707100 AFFICHES, TUBES ETC...	2 998	0,17	4 034	0,25	-1 036	-25,68
707110 CLES USB BOIS CM	192	0,01	308	0,02	-117	-37,84
707131 BD EDITIONS ELISA	349	0,02	349	0,02	0	0,00
707161 MUG VIEILLE DAME	42	0,00	333	0,02	-292	-87,50
707171 PLANCHE A DECOUPER	125	0,01	58	0,00	68	117,30
707181 SAC DENIM	3 218	0,19	1 486	0,09	1 732	116,60
707191 CARTE POSTALE	423	0,02	388	0,02	35	8,91
707200 ECUSSENS AUTOCOLLANTS	7 009	0,40	8 262	0,52	-1 253	-15,16
707220 PARAPLUIE "CHX"	514	0,03	984	0,06	-470	-47,76
707230 BONNETS TARIFS DIVERS	8 402	0,48	6 674	0,42	1 729	25,91
707231 BONNET LOGO ROND	187	0,01	1 454	0,09	-1 267	-87,11
707240 CHAISES	601	0,03	190	0,01	411	216,11
707250 SACOCHE PC	1 608	0,09	442	0,03	1 167	264,26
707251 SAC MINI BIMBO	749	0,04			749	#####
707261 MUG ISOTHERME	5 813	0,34	2 145	0,13	3 669	171,06
707270 CARTES PMB ET LIVRETS	19 731	1,14	21 334	1,33	-1 604	-7,52
707271 MAGNETS	3 031	0,17	4 544	0,28	-1 513	-33,30
707280 HISTOIRES & LEGENDES	1 895	0,11			1 895	#####
707300 LIVRES CMBV	171	0,01	159	0,01	11	7,02
707320 GOURDE SIGG	136	0,01	290	0,02	-154	-53,08
707340 MUG	650	0,04	544	0,03	105	19,36
707350 LIVRES SENTIERS	16 270	0,94	16 901	1,06	-631	-3,73
707360 LUNETTES DE SOLEIL	348	0,02	1 337	0,08	-988	-73,94
707370 GUIDES SENTIERS GB	8 324	0,48	7 709	0,48	616	7,99
707371 GUIDES SENTIERS ESP	1 014	0,06	2 030	0,13	-1 016	-50,04
707380 CART. SENTIERS PLASTIF.	38	0,00	57	0,00	-19	-33,33
707410 LIVRE PETITE SOURIS 5.5	954	0,06	895	0,06	59	6,60
707420 PLANS VALLEE	505	0,03	659	0,04	-154	-23,36
707430 VERTICAL MAGAZINE	133	0,01	271	0,02	-138	-50,77
707450 T-SHIRTS CHAMONIX	22 531	1,30	22 565	1,41	-34	-0,15
707470 T-SHIRT CHAMONIX	3 626	0,21	3 920	0,25	-294	-7,50
707471 T-SHIRTS MANCHES LONG	1 087	0,06	1 895	0,12	-809	-42,67
707481 CABAS CHX	1 069	0,06	1 228	0,08	-158	-12,91
707490 STYLOS	9	0,00	391	0,02	-382	-97,76
707510 REGARD SUR LES HOUCHES	341	0,02	161	0,01	180	111,75
707514 TOUR DU MT BLANC	609	0,04	568	0,04	41	7,18
707530 SAVON LOGO CHX	842	0,05	489	0,03	352	72,03
707540 BADGES CIE MONT BLANC	78	0,00			78	#####
707600 CARTES DES SENTIERS	17 136	0,99	15 967	1,00	1 169	7,32
707800 CARNETS	634	0,04	924	0,06	-290	-31,36
707810 BUFFS	6 154	0,36	10 313	0,65	-4 159	-40,33
707811 TOUR DE COUR AFFICHE TOI	285	0,02	253	0,02	32	12,50
707820 LIVRES	715	0,04	719	0,04	-3	-0,48
707840 CONFITURE A 5.5€	76	0,00	94	0,01	-18	-19,45

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
707850 CONFITURE A 6.6€	100	0,01	94	0,01	6	6,63
707851 MIEL	109	0,01	85	0,01	23	27,54
707860 PUZZLE A 300 PIECES	217	0,01	200	0,01	17	8,33
707870 PUZZLE A 500 PIECES	187	0,01	417	0,03	-229	-55,00
707887 SWEAT KAND ENFANT			49	0,00	-49	-100,00
707910 BOULES DE NEIGE	1 025	0,06	889	0,06	136	15,32
707920 ETUI IPHONE	133	0,01	193	0,01	-60	-31,17
707930 PORTE-CLÉ OPEN THE WAY	796	0,05			796	#####
707940 LIVRE MONT-BLANC NATURE 5.5%	220	0,01			220	#####
707950 PALETS PIONNIERS	144	0,01			144	#####
707960 GANTS LE DRAPO	78	0,00			78	#####
Ventes de marchandises	143 633	8,29	145 249	9,09	-1 617	-1,11
706400 PARTICIP. PUBLICITAIRE	40 000	2,31			40 000	#####
706410 SPONSORS EVENEMENTS	18 750	1,08	57 500	3,60	-38 750	-67,39
706420 PARTICIP. EVENEMENTS	22 515	1,30	13 607	0,85	8 908	65,47
706425 PARTICIP. SUR ÉVÉNEMENTS	300	0,02			300	#####
706430 INSCRIPTION ANIMATION	2 463	0,14	1 007	0,06	1 456	144,59
706600 PARTICIP.INTERNET	233 310	13,46	233 930	14,63	-620	-0,27
706610 PARTICIP.PARTENARIATS	353 785	20,41	207 345	12,97	146 440	70,63
706900 LOC VAE	12 833	0,74			12 833	#####
708213 DIVERS VTES TAXABLES	2 142	0,12	48 792	3,05	-46 650	-95,61
708214 EXCURSIONS MT BLANC	841	0,05	1 191	0,07	-349	-29,35
708215 COMMISSIONS GROUPES	11 615	0,67	10 004	0,63	1 611	16,11
708216 ENCART PUBLICITAIRE DS DEPLIAN	4 800	0,28	3 900	0,24	900	23,08
708220 COMMISSIONS CENTRALE	52 345	3,02	62 110	3,89	-9 765	-15,72
708226 F MARKETING CENTRALE	5 291	0,31			5 291	#####
708230 COMM PM-RÉSA MANUELLE NT	12 283	0,71			12 283	#####
708240 COMM CONGRES	92 136	5,32	103 057	6,45	-10 922	-10,60
708241 FD CONGRES	28 088	1,62	32 331	2,02	-4 243	-13,12
708242 COMM OUIBUS	2 734	0,16	1 468	0,09	1 265	86,19
708243 AUTRES COMMISSIONS	2 566	0,15	2 150	0,13	417	19,39
708310 FD GROUPES	4 575	0,26	2 942	0,18	1 633	55,52
708320 MARGES GROUPES	30 203	1,74	21 956	1,37	8 248	37,57
708321 CA NI GROUPES 100	645 415	37,23	637 351	39,87	8 064	1,27
708495 MAD VELO ASSIST.ELECTRIQUE	5 625	0,32	3 000	0,19	2 625	87,50
708510 AFFRANCH. TELEPH TA	1 783	0,10	1 007	0,06	777	77,18
708810 FOURNT. PHOTOCOP TA	3 365	0,19	3 083	0,19	283	9,17
708852 COM RESA PREL A LA BASE - FD			5 468	0,34	-5 468	-100,00
Production vendue	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
Production stockée						
Production immobilisée						
740010 SUBV COM. COMMUNES	3 500 069	201,92	3 604 513	225,50	-104 444	-2,90
740020 SUBV RRA FEDER	101 962	5,88	152 853	9,56	-50 891	-33,29

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
740030 AUTRES SUBVENTIONS	19 000	1,10	13 178	0,82	5 823	44,19
Subventions d'exploitation	3 621 031	208,90	3 770 543	235,89	-149 512	-3,97
781510 REP PROV EXPLOITATION	200 000	11,54	145 000	9,07	55 000	37,93
791000 TRANSF CHARGES EXPL	4 547	0,26	11 694	0,73	-7 147	-61,12
791200 MISE A DISPO LOCAUX	112 198	6,47	108 844	6,81	3 354	3,08
791300 INDEMN SECU SOCIALE	16 764	0,97	6 446	0,40	10 318	160,07
791400 AIDE CONTRAT			1 350	0,08	-1 350	-100,00
791600 PREVOYANCE	478	0,03	2 911	0,18	-2 433	-83,59
791700 AVANTAGE LOGEMENT	2 410	0,14	1 721	0,11	689	40,04
758000 PROD DIV DE GEST COUR.	390	0,02	669	0,04	-279	-41,75
758100 COTSATIONS ADHERENTS	54 708	3,16	65 333	4,09	-10 625	-16,26
758200 DONS RECU ETRANGER			20 653	1,29	-20 653	-100,00
Autres produits	391 495	22,59	364 621	22,81	26 873	7,37
Total	5 745 923	331,48	5 733 612	358,70	12 312	0,21
CONSOMMATIONS						
607120 CARTES, GUIDES	21 403	1,23	22 031	1,38	-628	-2,85
607121 GUIDES SENTIERS ESP			2 450	0,15	-2 450	-100,00
607130 ECUSSENS INSIGNES			570	0,04	-570	-100,00
607131 BD EDITIONS ELISA	243	0,01	485	0,03	-243	-50,01
607150 BROCHURES DIVERSES	804	0,05	1 520	0,10	-716	-47,12
607160 MUGS	3 340	0,19			3 340	#####
607170 PETITE SOURIS A CHX	764	0,04	752	0,05	12	1,54
607171 PLANCHE A DECOUPER			80	0,01	-80	-100,00
607180 SACS CHX BOTA	1 099	0,06			1 099	#####
607181 SAC DENIM	3 654	0,21	1 802	0,11	1 852	102,76
607220 PARAPLUIES			3 633	0,23	-3 633	-100,00
607232 BANDEAU AFFICHE TOI			1 050	0,07	-1 050	-100,00
607240 CLES USB			2 601	0,16	-2 601	-100,00
607250 CASQUETTES	2 510	0,14	5 283	0,33	-2 773	-52,48
607260 BONNETS	6 360	0,37	5 105	0,32	1 255	24,58
607261 MUG ISOTHERME	86	0,00	2 507	0,16	-2 421	-96,58
607262 BUFFS	3 517	0,20	4 505	0,28	-987	-21,91
607270 AUTOCOLLANTS	1 690	0,10			1 690	#####
607271 ECUSSON	1 656	0,10	4 733	0,30	-3 077	-65,01
607420 PLAN DE VALLEE	1 290	0,07			1 290	#####
607470 TEE SHIRT VALLEE	6 006	0,35	9 017	0,56	-3 010	-33,39
607471 TEE SHIRT MANCHES LONG			3 451	0,22	-3 451	-100,00
607514 TOUR DU MONT BLANC	1 508	0,09	223	0,01	1 285	577,46
607530 SAVON LOGO CHX	225	0,01	390	0,02	-165	-42,40
607811 TOUR COU AFFICHE TOI			360	0,02	-360	-100,00
607840 CONFITURE POIRES 5.5€	260	0,01	28	0,00	233	845,45
607850 CONFITURE GROS/FRAMBOISE 6.6€	30	0,00	150	0,01	-120	-80,00
607851 MIEL	45	0,00	131	0,01	-86	-65,52

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
607910 BOULES DE NEIGE	800	0,05	800	0,05		
607911 CARTE POSTALES			1 195	0,07	-1 195	-100,00
607920 ETUI IPONE			630	0,04	-630	-100,00
607940 MONT-BLANC NATURE	296	0,02			296	#####
607950 PALETS PIONNIERS	415	0,02			415	#####
607960 GANTS LE DRAPO	1 940	0,11			1 940	#####
Achats de marchandises	59 940	3,46	75 481	4,72	-15 541	-20,59
603700 VAR/STOCKS MARCHAND.	-4 064	-0,23	-5 066	-0,32	1 002	19,78
Variations stock (marchandises)	-4 064	-0,23	-5 066	-0,32	1 002	19,78
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604150 CACHET ARTISTES/CEE	390	0,02			390	#####
604200 ETUDES ET PRESTATIONS	360 023	20,77	339 411	21,23	20 612	6,07
604260 ETUDES ET PRESTATIONS SERVICE	645 415	37,23	637 346	39,87	8 070	1,27
606100 ELECTRICITE	10 068	0,58	12 043	0,75	-1 976	-16,41
606120 CARBURANT	5 868	0,34	4 299	0,27	1 569	36,51
606200 CHAUFFAGE	7 573	0,44	6 627	0,41	947	14,29
606250 EAU	3 073	0,18	817	0,05	2 255	275,92
606300 PETIT EQUIPEMENT	14 495	0,84	14 259	0,89	236	1,65
606310 MAT.INFORMATIQUE/TELEPHONIE	1 336	0,08	3 865	0,24	-2 529	-65,44
606400 FOURNITURES BUREAU	12 945	0,75	18 322	1,15	-5 377	-29,35
606800 AUTRES MATIERES ET FOURN	485	0,03			485	#####
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	17 819	1,03	20 373	1,27	-2 554	-12,54
612210 CREDIT BAIL CANON GP 215	14 026	0,81	16 852	1,05	-2 826	-16,77
612220 CB MATERIEL TELEPHONIQUE	9 564	0,55	9 479	0,59	85	0,90
612540 CB RENAULT TRAFIC	5 151	0,30	6 397	0,40	-1 247	-19,49
613000 MISE A DISPO. LOCAUX	111 021	6,40	108 844	6,81	2 177	2,00
613100 LOC DIVERSES	2 639	0,15	36 583	2,29	-33 944	-92,79
613110 LOCATION LOGICIELS	12 215	0,70			12 215	#####
613120 LOC MAT. TRANSPORT	576	0,03			576	#####
613200 LOC IMMOBILIERES	2 519	0,15	1 396	0,09	1 123	80,47
613500 LOC MOBILIERES			1 977	0,12	-1 977	-100,00
613510 MAD VEHICULES	22 500	1,30	30 000	1,88	-7 500	-25,00
613511 MAD VELOS ASSIST.ELECTRIQUE	5 625	0,32	3 000	0,19	2 625	87,50
613570 LOC MACHINE AFFRANCH.	1 910	0,11	2 250	0,14	-340	-15,12
613590 LOC DECO BLACHERE			8 601	0,54	-8 601	-100,00
613600 HÉBERGEMENT INTERNET	266	0,02			266	#####
615200 ENTR/BIENS IMMOBILIERS	55 812	3,22	45 272	2,83	10 540	23,28
615500 ENTR/BIENS MOBILIERS	2 443	0,14	6 764	0,42	-4 322	-63,89
615510 ENTR/VEHI. SERVICE	1 623	0,09	5 079	0,32	-3 456	-68,04
615520 APPLICATION APPLE	9 303	0,54	10 125	0,63	-822	-8,12

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
615550 SITE INTERNET	2 554	0,15	9 143	0,57	-6 589	-72,07
615600 MAINTENANCES	15 855	0,91	21 048	1,32	-5 193	-24,67
615650 MAINT OPEN SYSTEM	11 873	0,68	12 460	0,78	-588	-4,72
616100 ASSUR/MULTIRISQUES	17 791	1,03	15 479	0,97	2 313	14,94
618100 DOCUM. GENERALES	1 213	0,07	184	0,01	1 029	559,23
618300 ABON. TECHNIQUES	263	0,02	1 307	0,08	-1 044	-79,90
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	785	0,05			785	#####
622600 HONORAIRES ADMINIST	22 822	1,32	22 360	1,40	462	2,07
622610 ESF/COMP. GUIDES	1 554	0,09	8 741	0,55	-7 187	-82,22
622700 FRAIS D'ACTES	3 560	0,21	216	0,01	3 344	#####
622800 HONORAIRES DIVERS	7 230	0,42	4 245	0,27	2 985	70,32
623000 ACCUEIL FEDER	120 697	6,96	175 960	11,01	-55 263	-31,41
623110 PHOTOTHEQUE	8 200	0,47	11 757	0,74	-3 556	-30,25
623120 FILMS	40 680	2,35	42 063	2,63	-1 383	-3,29
623130 DEPLIANTS	118 388	6,83	110 911	6,94	7 477	6,74
623140 INSERTIONS DIV PRESSE	16 907	0,98	19 305	1,21	-2 398	-12,42
623145 VISUELS INTERNET	18 761	1,08	18 614	1,16	146	0,79
623150 PANNEAUX PUB	49 037	2,83	9 442	0,59	39 595	419,37
623170 DIVERS PUBLICITE	184 522	10,65	54 246	3,39	130 276	240,16
623180 DOSSIERS DE PRESSE	4 296	0,25	3 369	0,21	926	27,49
623200 ACCUEILS DIVERS	681	0,04	43	0,00	638	#####
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	15 439	0,89	4 697	0,29	10 742	228,69
623410 ENTREES OFFERTES	400	0,02			400	#####
623420 REMONTEES MEC OFFERTES	1 129	0,07	741	0,05	388	52,38
623500 GAGNANTS CONCOURS			753	0,05	-753	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 181	0,30			5 181	#####
623700 PUBLICATIONS	1 036	0,06			1 036	#####
623800 DIVERS POURBOIRES,DONS	135	0,01	180	0,01	-45	-25,25
624100 TRANSPORTS / ACHATS	123	0,01	162	0,01	-39	-24,17
624300 PORT / ENVOI DEPLIANTS	583	0,03	25 852	1,62	-25 269	-97,74
624400 DEPL. PERSONNEL OT	21 412	1,24	39 091	2,45	-17 679	-45,23
624500 DEPLAC. DIVERS	4 817	0,28	6 013	0,38	-1 196	-19,89
625100 SALONS FRANCE	61 595	3,55	54 901	3,43	6 694	12,19
625600 SALONS ETRANGERS	31 932	1,84	27 296	1,71	4 636	16,99
625700 RECEPTIONS	33 418	1,93	25 465	1,59	7 953	31,23
625710 HEBERGEMENTS	32 964	1,90	41 732	2,61	-8 768	-21,01
625720 REPAS	11 038	0,64	22 234	1,39	-11 195	-50,35
626100 TEL TELECOP INTERNET	34 687	2,00	37 909	2,37	-3 222	-8,50
626200 AFFRANCHISSEMENTS	16 947	0,98	16 509	1,03	438	2,65
627300 COM. CB CENTRALE	799	0,05	932	0,06	-133	-14,26
627400 COM. CB CONGRES	775	0,04	3 356	0,21	-2 580	-76,89
627510 FRAIS BANQUE CENTRALE	101	0,01	184	0,01	-83	-45,27
627520 FRAIS BANQUE CONGRES	3 319	0,19	1 589	0,10	1 730	108,91
627600 F BQ POLE MARKETING	103	0,01			103	#####
627700 FRAIS BANQUE RESA	107	0,01			107	#####
627800 FRAIS/OP. BANCAIRES	2 561	0,15	2 710	0,17	-148	-5,48

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
627900 COM. CB RESA	2 542	0,15	2 980	0,19	-438	-14,70
628110 COTISATIONS DIVERSES	50 661	2,92	50 235	3,14	426	0,85
628200 SPONSORISATION	25 500	1,47	49 200	3,08	-23 700	-48,17
628210 AUTRES FRAIS	3 625	0,21			3 625	#####
Autres achats & charges externes	2 347 278	135,41	2 305 594	144,24	41 683	1,81
Total	2 403 154	138,64	2 376 009	148,64	27 145	1,14
CHARGES						
631100 TAXES/SALAIRES	44 944	2,59	60 193	3,77	-15 249	-25,33
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 990	0,11	6 238	0,39	-4 248	-68,10
633300 FORMATION CONTINUE	25 040	1,44	25 988	1,63	-948	-3,65
633310 DIF - CT FORMATION			50	0,00	-50	-100,00
633600 TAXE AGEFIPH/HANDICAP.	-1 466	-0,08	2 161	0,14	-3 627	-167,83
633800 AUTRES IMPOTS ET TAXES			50	0,00	-50	-100,00
635111 C.F.E	3 643	0,21	3 240	0,20	403	12,45
635112 CVAE	433	0,02	7	0,00	426	#####
635200 TVA NON RECUPERABLE	72 617	4,19	97 970	6,13	-25 352	-25,88
635800 AUTRES DROITS	76	0,00			76	#####
637800 TAXES DIVERSES	246	0,01	139	0,01	107	77,23
Impôts, taxes et versements ass.	147 524	8,51	196 036	12,26	-48 512	-24,75
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 731 883	99,91	1 735 359	108,57	-3 477	-0,20
641110 INDEMNITES JOURNALIERES	16 792	0,97	8 321	0,52	8 471	101,80
641150 GUSO SAL NET	267	0,02			267	#####
641200 VAR. PROVIS CP RTT	-82	-0,00	25 470	1,59	-25 552	-100,32
641220 VAR.PROVIS PRIMES	5 585	0,32	-545	-0,03	6 130	#####
641300 VAR PROV. INDEM.FIN CDD			2 888	0,18	-2 888	-100,00
641400 INDEM. ET AVANT. DIV.	5 165	0,30	12 297	0,77	-7 132	-58,00
641420 AN LOGEMENT	2 410	0,14	1 721	0,11	689	40,04
641500 IJSS	247	0,01	98	0,01	149	152,76
Salaires et traitements	1 762 268	101,67	1 785 609	111,71	-23 341	-1,31
645100 COT. URSSAF	490 742	28,31	542 635	33,95	-51 893	-9,56
645200 COT. PREVOY.UNIP	12 041	0,69	14 184	0,89	-2 143	-15,11
645210 COT. MUTUELLE ADREA	32 532	1,88	30 063	1,88	2 469	8,21
645310 COT. RETRAITE MEDERIC	119 047	6,87	122 865	7,69	-3 818	-3,11
645320 COTISATIONS MEDERIC	19 658	1,13	17 273	1,08	2 385	13,81
645810 CHARGES SOCIALES ARTISTES	233	0,01			233	#####
645890 VAR PROV.CS/CP PRIME	2 752	0,16	14 956	0,94	-12 204	-81,60
647300 REPAS PERSONNEL OU FIN DE SAIS	3 974	0,23			3 974	#####
647310 SERVICE SOCIAL	1 513	0,09	900	0,06	613	68,09
647500 ASMI.PHARMAC.	3 933	0,23	5 661	0,35	-1 728	-30,53
648100 EQUIPEMENT			1 988	0,12	-1 988	-100,00
Charges sociales	686 425	39,60	750 526	46,95	-64 102	-8,54

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
681110 DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.	2 537	0,15			2 537	#####
681120 DOT.AMORT.IMMOB.CORP.	42 918	2,48	27 692	1,73	15 226	54,98
681510 DOT.PROVISIONS EXPLOITATION	145 813	8,41	200 000	12,51	-54 187	-27,09
Dotations amortissements et prov.	191 268	11,03	227 692	14,24	-36 424	-16,00
651100 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	6 680	0,39			6 680	#####
651600 DROITS AUTEUR ET REPR.	6 621	0,38	6 389	0,40	232	3,63
654100 PERTES/CREANCES EXERCICE			97	0,01	-97	-100,00
654400 CREANC DES EXERCICES ANT	4 120	0,24			4 120	#####
658000 CHARG. DIV. GEST.COUR.	247	0,01	1 136	0,07	-889	-78,27
Autres charges	17 668	1,02	7 622	0,48	10 046	131,80
Total	2 805 152	161,83	2 967 485	185,65	-162 333	-5,47
Résultat d'exploitation	537 617	31,02	390 117	24,41	147 500	37,81
762400 REVENUS CPTÉ EPARGNE	455	0,03	636	0,04	-181	-28,46
764000 REVENUS VAL. MOBIL. PLAC.	2	0,00			2	#####
766000 GAINS DE CHANGE	15	0,00			15	#####
767000 PROD.NETS/CESS.DE VAL.MOB	36	0,00			36	#####
768000 ECARTS EN EURO			39	0,00	-39	-100,00
Produits financiers	508	0,03	675	0,04	-167	-24,72
666000 PERTES / CHANGE	412	0,02			412	#####
668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES ANC	25	0,00			25	#####
Charges financières	437	0,03			437	#####
Résultat financier	71	0,00	675	0,04	-604	-89,46
655000 QUOTES-PARTS SEP	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Quote-part des opérat. en commun	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Résultat courant	437 688	25,25	276 254	17,28	161 434	58,44
772000 PROD/EXERC ANTERIEUR	4 348	0,25	30 993	1,94	-26 646	-85,97
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	1 000	0,06			1 000	#####
775600 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO FINAN.	124	0,01			124	#####
777000 Q.P SUBV. INVESTISS.	4 286	0,25	4 444	0,28	-159	-3,57
778800 PRODUITS EXCEPTION DIVERS	7 500	0,43	34	0,00	7 466	#####
787500 REP PROV RISQ CHARG			23 049	1,44	-23 049	-100,00
Produits exceptionnels	17 258	1,00	58 520	3,66	-41 263	-70,51
671500 SUBVENTIONS ACCORDEES	300 000	17,31	300 000	18,77		
671800 AUTRES CHARG EXCEPTI.	101	0,01	165	0,01	-64	-38,89
672000 CH/EXERC. ANTERIEURS	23 916	1,38	5 915	0,37	18 001	304,31
675200 VCEA.COPOR INCORP	484	0,03			484	#####

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
675600 VNC/IMMOB.FINANC.CEDEES	124	0,01	166	0,01	-42	-25,38
687500 DOT.PROV.RISQ.& CH	149 085	8,60	36 426	2,28	112 659	309,28
Charges exceptionnelles	473 709	27,33	342 673	21,44	131 036	38,24
Résultat exceptionnel	-456 452	-26,33	-284 153	-17,78	-172 299	-60,64
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-18 764	-1,08	-7 899	-0,49	-10 865	-137,55

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 733 398	100,00	1 598 447	100,00	134 951	8,44
707100 AFFICHES, TUBES ETC...	2 998	0,17	4 034	0,25	-1 036	-25,68
707110 CLES USB BOIS CM	192	0,01	308	0,02	-117	-37,84
707131 BD EDITIONS ELISA	349	0,02	349	0,02	0	0,00
707161 MUG VIEILLE DAME	42	0,00	333	0,02	-292	-87,50
707171 PLANCHE A DECOUPER	125	0,01	58	0,00	68	117,30
707181 SAC DENIM	3 218	0,19	1 486	0,09	1 732	116,60
707191 CARTE POSTALE	423	0,02	388	0,02	35	8,91
707200 ECUSSENS AUTOCOLLANTS	7 009	0,40	8 262	0,52	-1 253	-15,16
707220 PARAPLUIE "CHX"	514	0,03	984	0,06	-470	-47,76
707230 BONNETS TARIFS DIVERS	8 402	0,48	6 674	0,42	1 729	25,91
707231 BONNET LOGO ROND	187	0,01	1 454	0,09	-1 267	-87,11
707240 CHAISES	601	0,03	190	0,01	411	216,11
707250 SACOCHE PC	1 608	0,09	442	0,03	1 167	264,26
707251 SAC MINI BIMBO	749	0,04			749	#####
707261 MUG ISOTHERME	5 813	0,34	2 145	0,13	3 669	171,06
707270 CARTES PMB ET LIVRETS	19 731	1,14	21 334	1,33	-1 604	-7,52
707271 MAGNETS	3 031	0,17	4 544	0,28	-1 513	-33,30
707280 HISTOIRES & LEGENDES	1 895	0,11			1 895	#####
707300 LIVRES CMBV	171	0,01	159	0,01	11	7,02
707320 GOURDE SIGG	136	0,01	290	0,02	-154	-53,08
707340 MUG	650	0,04	544	0,03	105	19,36
707350 LIVRES SENTIERS	16 270	0,94	16 901	1,06	-631	-3,73
707360 LUNETTES DE SOLEIL	348	0,02	1 337	0,08	-988	-73,94
707370 GUIDES SENTIERS GB	8 324	0,48	7 709	0,48	616	7,99
707371 GUIDES SENTIERS ESP	1 014	0,06	2 030	0,13	-1 016	-50,04
707380 CART. SENTIERS PLASTIF.	38	0,00	57	0,00	-19	-33,33
707410 LIVRE PETITE SOURIS 5.5	954	0,06	895	0,06	59	6,60
707420 PLANS VALLEE	505	0,03	659	0,04	-154	-23,36
707430 VERTICAL MAGAZINE	133	0,01	271	0,02	-138	-50,77
707450 T-SHIRTS CHAMONIX	22 531	1,30	22 565	1,41	-34	-0,15
707470 T-SHIRT CHAMONIX	3 626	0,21	3 920	0,25	-294	-7,50
707471 T-SHIRTS MANCHES LONG	1 087	0,06	1 895	0,12	-809	-42,67
707481 CABAS CHX	1 069	0,06	1 228	0,08	-158	-12,91
707490 STYLOS	9	0,00	391	0,02	-382	-97,76
707510 REGARD SUR LES HOUCHES	341	0,02	161	0,01	180	111,75
707514 TOUR DU MT BLANC	609	0,04	568	0,04	41	7,18
707530 SAVON LOGO CHX	842	0,05	489	0,03	352	72,03
707540 BADGES CIE MONT BLANC	78	0,00			78	#####
707600 CARTES DES SENTIERS	17 136	0,99	15 967	1,00	1 169	7,32

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
707800 CARNETS	634	0,04	924	0,06	-290	-31,36
707810 BUFFS	6 154	0,36	10 313	0,65	-4 159	-40,33
707811 TOUR DE COUR AFFICHE TOI	285	0,02	253	0,02	32	12,50
707820 LIVRES	715	0,04	719	0,04	-3	-0,48
707840 CONFITURE A 5.5€	76	0,00	94	0,01	-18	-19,45
707850 CONFITURE A 6.6€	100	0,01	94	0,01	6	6,63
707851 MIEL	109	0,01	85	0,01	23	27,54
707860 PUZZLE A 300 PIECES	217	0,01	200	0,01	17	8,33
707870 PUZZLE A 500 PIECES	187	0,01	417	0,03	-229	-55,00
707887 SWEAT KAND ENFANT			49	0,00	-49	-100,00
707910 BOULES DE NEIGE	1 025	0,06	889	0,06	136	15,32
707920 ETUI IPHONE	133	0,01	193	0,01	-60	-31,17
707930 PORTE-CLÉ OPEN THE WAY	796	0,05			796	#####
707940 LIVRE MONT-BLANC NATURE 5.5%	220	0,01			220	#####
707950 PALETS PIONNIERS	144	0,01			144	#####
707960 GANTS LE DRAPO	78	0,00			78	#####
Ventes de marchandises	143 633	8,29	145 249	9,09	-1 617	-1,11
607120 CARTES, GUIDES	21 403	1,23	22 031	1,38	-628	-2,85
607121 GUIDES SENTIERS ESP			2 450	0,15	-2 450	-100,00
607130 ECUSSONS INSIGNES			570	0,04	-570	-100,00
607131 BD EDITIONS ELISA	243	0,01	485	0,03	-243	-50,01
607150 BROCHURES DIVERSES	804	0,05	1 520	0,10	-716	-47,12
607160 MUGS	3 340	0,19			3 340	#####
607170 PETITE SOURIS A CHX	764	0,04	752	0,05	12	1,54
607171 PLANCHE A DECOUPER			80	0,01	-80	-100,00
607180 SACS CHX BOTA	1 099	0,06			1 099	#####
607181 SAC DENIM	3 654	0,21	1 802	0,11	1 852	102,76
607220 PARAPLUIES			3 633	0,23	-3 633	-100,00
607232 BANDEAU AFFICHE TOI			1 050	0,07	-1 050	-100,00
607240 CLES USB			2 601	0,16	-2 601	-100,00
607250 CASQUETTES	2 510	0,14	5 283	0,33	-2 773	-52,48
607260 BONNETS	6 360	0,37	5 105	0,32	1 255	24,58
607261 MUG ISOTHERME	86	0,00	2 507	0,16	-2 421	-96,58
607262 BUFFS	3 517	0,20	4 505	0,28	-987	-21,91
607270 AUTOCOLLANTS	1 690	0,10			1 690	#####
607271 ECUSSON	1 656	0,10	4 733	0,30	-3 077	-65,01
607420 PLAN DE VALLEE	1 290	0,07			1 290	#####
607470 TEE SHIRT VALLEE	6 006	0,35	9 017	0,56	-3 010	-33,39
607471 TEE SHIRT MANCHES LONG			3 451	0,22	-3 451	-100,00
607514 TOUR DU MONT BLANC	1 508	0,09	223	0,01	1 285	577,46

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
607530 SAVON LOGO CHX	225	0,01	390	0,02	-165	-42,40
607811 TOUR COU AFFICHE TOI			360	0,02	-360	-100,00
607840 CONFITURE POIRES 5.5€	260	0,01	28	0,00	233	845,45
607850 CONFITURE GROS/FRAMBOISE 6.6€	30	0,00	150	0,01	-120	-80,00
607851 MIEL	45	0,00	131	0,01	-86	-65,52
607910 BOULES DE NEIGE	800	0,05	800	0,05		
607911 CARTE POSTALES			1 195	0,07	-1 195	-100,00
607920 ETUI IPONE			630	0,04	-630	-100,00
607940 MONT-BLANC NATURE	296	0,02			296	#####
607950 PALETS PIONNIERS	415	0,02			415	#####
607960 GANTS LE DRAPO	1 940	0,11			1 940	#####
603700 VAR/STOCKS MARCHAND.	-4 064	-0,23	-5 066	-0,32	1 002	19,78
Coût d'achat marchandises vendues	55 876	3,22	70 415	4,41	-14 538	-20,65
Marge commerciale	87 756	61,10	74 835	51,52	12 922	17,27
706400 PARTICIP. PUBLICITAIRE	40 000	2,31			40 000	#####
706410 SPONSORS EVENEMENTS	18 750	1,08	57 500	3,60	-38 750	-67,39
706420 PARTICIP. EVENEMENTS	22 515	1,30	13 607	0,85	8 908	65,47
706425 PARTICIP. SUR ÉVÉNEMENTS	300	0,02			300	#####
706430 INSCRIPTION ANIMATION	2 463	0,14	1 007	0,06	1 456	144,59
706600 PARTICIP.INTERNET	233 310	13,46	233 930	14,63	-620	-0,27
706610 PARTICIP.PARTENARIATS	353 785	20,41	207 345	12,97	146 440	70,63
706900 LOC VAE	12 833	0,74			12 833	#####
708213 DIVERS VTES TAXABLES	2 142	0,12	48 792	3,05	-46 650	-95,61
708214 EXCURSIONS MT BLANC	841	0,05	1 191	0,07	-349	-29,35
708215 COMMISSIONS GROUPES	11 615	0,67	10 004	0,63	1 611	16,11
708216 ENCART PUBLICITAIRE DS DEPLIAN	4 800	0,28	3 900	0,24	900	23,08
708220 COMMISSIONS CENTRALE	52 345	3,02	62 110	3,89	-9 765	-15,72
708226 F MARKETING CENTRALE	5 291	0,31			5 291	#####
708230 COMM PM-RÉSA MANUELLE NT	12 283	0,71			12 283	#####
708240 COMM CONGRES	92 136	5,32	103 057	6,45	-10 922	-10,60
708241 FD CONGRES	28 088	1,62	32 331	2,02	-4 243	-13,12
708242 COMM OUIBUS	2 734	0,16	1 468	0,09	1 265	86,19
708243 AUTRES COMMISSIONS	2 566	0,15	2 150	0,13	417	19,39
708310 FD GROUPES	4 575	0,26	2 942	0,18	1 633	55,52
708320 MARGES GROUPES	30 203	1,74	21 956	1,37	8 248	37,57
708321 CA NI GROUPES 100	645 415	37,23	637 351	39,87	8 064	1,27
708495 MAD VELO ASSIST.ELECTRIQUE	5 625	0,32	3 000	0,19	2 625	87,50
708510 AFFRANCH. TELEPH TA	1 783	0,10	1 007	0,06	777	77,18
708810 FOURNT. PHOTOCOP TA	3 365	0,19	3 083	0,19	283	9,17

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
708852 COM RESA PREL A LA BASE - FD			5 468	0,34	-5 468	-100,00
Production vendue	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 589 765	91,71	1 453 197	90,91	136 568	9,40
604150 CACHET ARTISTES/CEE	390	0,02			390	#####
604200 ETUDES ET PRESTATIONS	360 023	20,77	339 411	21,23	20 612	6,07
604260 ETUDES ET PRESTATIONS SERVICE	645 415	37,23	637 346	39,87	8 070	1,27
606100 ELECTRICITE	10 068	0,58	12 043	0,75	-1 976	-16,41
606120 CARBURANT	5 868	0,34	4 299	0,27	1 569	36,51
606200 CHAUFFAGE	7 573	0,44	6 627	0,41	947	14,29
606250 EAU	3 073	0,18	817	0,05	2 255	275,92
606300 PETIT EQUIPEMENT	14 495	0,84	14 259	0,89	236	1,65
606310 MAT.INFORMATIQUE/TELEPHONIE	1 336	0,08	3 865	0,24	-2 529	-65,44
606400 FOURNITURES BUREAU	12 945	0,75	18 322	1,15	-5 377	-29,35
606800 AUTRES MATIERES ET FOURN	485	0,03			485	#####
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	17 819	1,03	20 373	1,27	-2 554	-12,54
612210 CREDIT BAIL CANON GP 215	14 026	0,81	16 852	1,05	-2 826	-16,77
612220 CB MATERIEL TELEPHONIQUE	9 564	0,55	9 479	0,59	85	0,90
612540 CB RENAULT TRAFIC	5 151	0,30	6 397	0,40	-1 247	-19,49
613000 MISE A DISPO. LOCAUX	111 021	6,40	108 844	6,81	2 177	2,00
613100 LOC DIVERSES	2 639	0,15	36 583	2,29	-33 944	-92,79
613110 LOCATION LOGICIELS	12 215	0,70			12 215	#####
613120 LOC MAT. TRANSPORT	576	0,03			576	#####
613200 LOC IMMOBILIERES	2 519	0,15	1 396	0,09	1 123	80,47
613500 LOC MOBILIERES			1 977	0,12	-1 977	-100,00
613510 MAD VEHICULES	22 500	1,30	30 000	1,88	-7 500	-25,00
613511 MAD VELOS ASSIST.ELECTRIQUE	5 625	0,32	3 000	0,19	2 625	87,50
613570 LOC MACHINE AFFRANCH.	1 910	0,11	2 250	0,14	-340	-15,12
613590 LOC DECO BLACHERE			8 601	0,54	-8 601	-100,00
613600 HÉBERGEMENT INTERNET	266	0,02			266	#####
615200 ENTR/BIENS IMMOBILIERS	55 812	3,22	45 272	2,83	10 540	23,28
615500 ENTR/BIENS MOBILIERS	2 443	0,14	6 764	0,42	-4 322	-63,89
615510 ENTR/VEHI. SERVICE	1 623	0,09	5 079	0,32	-3 456	-68,04
615520 APPLICATION APPLE	9 303	0,54	10 125	0,63	-822	-8,12
615550 SITE INTERNET	2 554	0,15	9 143	0,57	-6 589	-72,07
615600 MAINTENANCES	15 855	0,91	21 048	1,32	-5 193	-24,67
615650 MAINT OPEN SYSTEM	11 873	0,68	12 460	0,78	-588	-4,72

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
616100 ASSUR/MULTIRISQUES	17 791	1,03	15 479	0,97	2 313	14,94
618100 DOCUM. GENERALES	1 213	0,07	184	0,01	1 029	559,23
618300 ABON. TECHNIQUES	263	0,02	1 307	0,08	-1 044	-79,90
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	785	0,05			785	#####
622600 HONORAIRES ADMINIST	22 822	1,32	22 360	1,40	462	2,07
622610 ESF/COMP. GUIDES	1 554	0,09	8 741	0,55	-7 187	-82,22
622700 FRAIS D'ACTES	3 560	0,21	216	0,01	3 344	#####
622800 HONORAIRES DIVERS	7 230	0,42	4 245	0,27	2 985	70,32
623000 ACCUEIL FEDER	120 697	6,96	175 960	11,01	-55 263	-31,41
623110 PHOTO THEQUE	8 200	0,47	11 757	0,74	-3 556	-30,25
623120 FILMS	40 680	2,35	42 063	2,63	-1 383	-3,29
623130 DEPLIANTS	118 388	6,83	110 911	6,94	7 477	6,74
623140 INSERTIONS DIV PRESSE	16 907	0,98	19 305	1,21	-2 398	-12,42
623145 VISUELS INTERNET	18 761	1,08	18 614	1,16	146	0,79
623150 PANNEAUX PUB	49 037	2,83	9 442	0,59	39 595	419,37
623170 DIVERS PUBLICITE	184 522	10,65	54 246	3,39	130 276	240,16
623180 DOSSIERS DE PRESSE	4 296	0,25	3 369	0,21	926	27,49
623200 ACCUEILS DIVERS	681	0,04	43	0,00	638	#####
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	15 439	0,89	4 697	0,29	10 742	228,69
623410 ENTREES OFFERTES	400	0,02			400	#####
623420 REMONTEES MEC OFFERTES	1 129	0,07	741	0,05	388	52,38
623500 GAGNANTS CONCOURS			753	0,05	-753	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 181	0,30			5 181	#####
623700 PUBLICATIONS	1 036	0,06			1 036	#####
623800 DIVERS POURBOIRES,DONS	135	0,01	180	0,01	-45	-25,25
624100 TRANSPORTS / ACHATS	123	0,01	162	0,01	-39	-24,17
624300 PORT / ENVOI DEPLIANTS	583	0,03	25 852	1,62	-25 269	-97,74
624400 DEPL. PERSONNEL OT	21 412	1,24	39 091	2,45	-17 679	-45,23
624500 DEPLAC. DIVERS	4 817	0,28	6 013	0,38	-1 196	-19,89
625100 SALONS FRANCE	61 595	3,55	54 901	3,43	6 694	12,19
625600 SALONS ETRANGERS	31 932	1,84	27 296	1,71	4 636	16,99
625700 RECEPTIONS	33 418	1,93	25 465	1,59	7 953	31,23
625710 HEBERGEMENTS	32 964	1,90	41 732	2,61	-8 768	-21,01
625720 REPAS	11 038	0,64	22 234	1,39	-11 195	-50,35
626100 TEL TELECOP INTERNET	34 687	2,00	37 909	2,37	-3 222	-8,50
626200 AFFRANCHISSEMENTS	16 947	0,98	16 509	1,03	438	2,65
627300 COM. CB CENTRALE	799	0,05	932	0,06	-133	-14,26
627400 COM. CB CONGRES	775	0,04	3 356	0,21	-2 580	-76,89
627510 FRAIS BANQUE CENTRALE	101	0,01	184	0,01	-83	-45,27
627520 FRAIS BANQUE CONGRES	3 319	0,19	1 589	0,10	1 730	108,91
627600 F BQ POLE MARKETING	103	0,01			103	#####

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
627700 FRAIS BANQUE RESA	107	0,01			107	#####
627800 FRAIS/OP. BANCAIRES	2 561	0,15	2 710	0,17	-148	-5,48
627900 COM. CB RESA	2 542	0,15	2 980	0,19	-438	-14,70
628110 COTISATIONS DIVERSES	50 661	2,92	50 235	3,14	426	0,85
628200 SPONSORISATION	25 500	1,47	49 200	3,08	-23 700	-48,17
628210 AUTRES FRAIS	3 625	0,21			3 625	#####
Consommations de l'exercice	2 347 278	135,41	2 305 594	144,24	41 683	1,81
Valeur ajoutée	-669 757	-38,64	-777 562	-48,64	107 806	13,86
740010 SUBV COM. COMMUNES	3 500 069	201,92	3 604 513	225,50	-104 444	-2,90
740020 SUBV RRA FEDER	101 962	5,88	152 853	9,56	-50 891	-33,29
740030 AUTRES SUBVENTIONS	19 000	1,10	13 178	0,82	5 823	44,19
Subventions d'exploitation	3 621 031	208,90	3 770 543	235,89	-149 512	-3,97
631100 TAXES/SALAIRES	44 944	2,59	60 193	3,77	-15 249	-25,33
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 990	0,11	6 238	0,39	-4 248	-68,10
633300 FORMATION CONTINUE	25 040	1,44	25 988	1,63	-948	-3,65
633310 DIF - CT FORMATION			50	0,00	-50	-100,00
633600 TAXE AGEFIPH/HANDICAP.	-1 466	-0,08	2 161	0,14	-3 627	-167,83
633800 AUTRES IMPOTS ET TAXES			50	0,00	-50	-100,00
635111 C.F.E	3 643	0,21	3 240	0,20	403	12,45
635112 CVAE	433	0,02	7	0,00	426	#####
635200 TVA NON RECUPERABLE	72 617	4,19	97 970	6,13	-25 352	-25,88
635800 AUTRES DROITS	76	0,00			76	#####
637800 TAXES DIVERSES	246	0,01	139	0,01	107	77,23
Impôts, taxes et versements assim.	147 524	8,51	196 036	12,26	-48 512	-24,75
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 731 883	99,91	1 735 359	108,57	-3 477	-0,20
641110 INDEMNITES JOURNALIERES	16 792	0,97	8 321	0,52	8 471	101,80
641150 GUSO SAL NET	267	0,02			267	#####
641200 VAR. PROVIS CP RTT	-82	-0,00	25 470	1,59	-25 552	-100,32
641220 VAR.PROVIS PRIMES	5 585	0,32	-545	-0,03	6 130	#####
641300 VAR PROV. INDEM.FIN CDD			2 888	0,18	-2 888	-100,00
641400 INDEM. ET AVANT. DIV.	5 165	0,30	12 297	0,77	-7 132	-58,00
641420 AN LOGEMENT	2 410	0,14	1 721	0,11	689	40,04
641500 IJSS	247	0,01	98	0,01	149	152,76
645100 COT. URSSAF	490 742	28,31	542 635	33,95	-51 893	-9,56
645200 COT. PREVOY.UNIP	12 041	0,69	14 184	0,89	-2 143	-15,11
645210 COT. MUTUELLE ADREA	32 532	1,88	30 063	1,88	2 469	8,21
645310 COT. RETRAITE MEDERIC	119 047	6,87	122 865	7,69	-3 818	-3,11
645320 COTISATIONS MEDERIC	19 658	1,13	17 273	1,08	2 385	13,81

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
645810 CHARGES SOCIALES ARTISTES	233	0,01			233	#####
645890 VAR PROV.CS/CP PRIME	2 752	0,16	14 956	0,94	-12 204	-81,60
647300 REPAS PERSONNEL OU FIN DE SAIS	3 974	0,23			3 974	#####
647310 SERVICE SOCIAL	1 513	0,09	900	0,06	613	68,09
647500 ASMI.PHARMAC.	3 933	0,23	5 661	0,35	-1 728	-30,53
648100 EQUIPEMENT			1 988	0,12	-1 988	-100,00
Charges de personnel	2 448 693	141,27	2 536 136	158,66	-87 443	-3,45
Excédent brut d'exploitation	355 058	20,48	260 810	16,32	94 248	36,14
781510 REP PROV EXPLOITATION	200 000	11,54	145 000	9,07	55 000	37,93
791000 TRANSF CHARGES EXPL	4 547	0,26	11 694	0,73	-7 147	-61,12
791200 MISE A DISPO LOCAUX	112 198	6,47	108 844	6,81	3 354	3,08
791300 INDEMN SECU SOCIALE	16 764	0,97	6 446	0,40	10 318	160,07
791400 AIDE CONTRAT			1 350	0,08	-1 350	-100,00
791600 PREVOYANCE	478	0,03	2 911	0,18	-2 433	-83,59
791700 AVANTAGE LOGEMENT	2 410	0,14	1 721	0,11	689	40,04
Reprises sur provisions et transferts	336 397	19,41	277 966	17,39	58 431	21,02
758000 PROD DIV DE GEST COUR.	390	0,02	669	0,04	-279	-41,75
758100 COTSATIONS ADHERENTS	54 708	3,16	65 333	4,09	-10 625	-16,26
758200 DONS RECU ETRANGER			20 653	1,29	-20 653	-100,00
Autres produits	55 098	3,18	86 655	5,42	-31 558	-36,42
681110 DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.	2 537	0,15			2 537	#####
681120 DOT.AMORT.IMMOB.CORP.	42 918	2,48	27 692	1,73	15 226	54,98
681510 DOT.PROVISIONS EXPLOITATION	145 813	8,41	200 000	12,51	-54 187	-27,09
Dotations amortissements et prov.	191 268	11,03	227 692	14,24	-36 424	-16,00
651100 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	6 680	0,39			6 680	#####
651600 DROITS AUTEUR ET REPR.	6 621	0,38	6 389	0,40	232	3,63
654100 PERTES/CREANCES EXERCICE			97	0,01	-97	-100,00
654400 CREANC DES EXERCICES ANT	4 120	0,24			4 120	#####
658000 CHARG. DIV. GEST.COUR.	247	0,01	1 136	0,07	-889	-78,27
Autres charges	17 668	1,02	7 622	0,48	10 046	131,80
Résultat d'exploitation	537 617	31,02	390 117	24,41	147 500	37,81
655000 QUOTES-PARTS SEP	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69
Quote-part des opérat. en commun	-100 000	-5,77	-114 538	-7,17	14 538	12,69

	du 01/10/2018	%	du 01/10/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
762400 REVENUS CPTÉ EPARGNE	455	0,03	636	0,04	-181	-28,46
764000 REVENUS VAL. MOBIL. PLAC.	2	0,00			2	#####
766000 GAINS DE CHANGE	15	0,00			15	#####
767000 PROD.NETS/CESS.DE VAL.MOB	36	0,00			36	#####
768000 ECARTS EN EURO			39	0,00	-39	-100,00
Produits financiers	508	0,03	675	0,04	-167	-24,72
666000 PERTES / CHANGE	412	0,02			412	#####
668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES ANC	25	0,00			25	#####
Charges financières	437	0,03			437	#####
Résultat courant avant impôts	437 688	25,25	276 254	17,28	161 434	58,44
772000 PROD/EXERC ANTERIEUR	4 348	0,25	30 993	1,94	-26 646	-85,97
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	1 000	0,06			1 000	#####
775600 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO FINAN.	124	0,01			124	#####
777000 Q.P SUBV. INVESTISS.	4 286	0,25	4 444	0,28	-159	-3,57
778800 PRODUITS EXCEPTION DIVERS	7 500	0,43	34	0,00	7 466	#####
787500 REP PROV RISQ CHARG			23 049	1,44	-23 049	-100,00
Produits exceptionnels	17 258	1,00	58 520	3,66	-41 263	-70,51
671500 SUBVENTIONS ACCORDEES	300 000	17,31	300 000	18,77		
671800 AUTRES CHARG EXCEPTI.	101	0,01	165	0,01	-64	-38,89
672000 CH/EXERC. ANTERIEURS	23 916	1,38	5 915	0,37	18 001	304,31
675200 VCEA.COPOR INCORP	484	0,03			484	#####
675600 VNC/IMMOB.FINANC.CEDEES	124	0,01	166	0,01	-42	-25,38
687500 DOT.PROV.RISQ.& CH	149 085	8,60	36 426	2,28	112 659	309,28
Charges exceptionnelles	473 709	27,33	342 673	21,44	131 036	38,24
Résultat exceptionnel	-456 452	-26,33	-284 153	-17,78	-172 299	-60,64
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-18 764	-1,08	-7 899	-0,49	-10 865	-137,55