

CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Le Forum

Courchevel 1850

73120 SAINT-BON-TARENTEISE

Etats de synthèse au 31 mai 2020

Alpes Audit Conseils

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Lyon

127, Rue de Gascogne - B.P. 214 - 73604 MOUTIERS -

Tél. : 04.79.24.14.17 - Fax : 04.79.24.56.62

e-mail : contact@alpesauditconseils.fr

SIRET: 392 154 225 00024

SOMMAIRE

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Compte rendu	5
COMPTES ANNUELS	7
Soldes Intermédiaires de Gestion	9
Compte de résultat	10
Compte de résultat - suite	11
Bilan Actif	12
Bilan Passif	13
Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Soldes Intermédiaires de Gestion Détaillés	19
Compte de résultat détaillé	23
ANNEXE COMPTABLE	27
Annexe des comptes annuels	29
DOSSIER FISCAL	43
Réel Normal	45

COMPTE RENDU

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Pour l'exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 03/10/2016, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 057 120 €
Chiffre d'affaires	1 640 737 €
Résultat net comptable	66 054 €

Fait à MOUTIERS,
Le 10/09/2020.

BONNAUD Franck,
Comptable.

MILESI Joseph,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	en %	Du 01/06/18 Au 31/05/19	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 640 737	100	1 745 700	100	-104 963	-6
Ventes de marchandises	445 267	100	425 782	100	19 485	5
- Coût d'achat des march. vendues	140 991	32	67 897	16	73 094	108
MARGE COMMERCIALE	304 276	68	357 885	84	-53 609	-15
Production vendue (biens et services)	1 195 470	100	1 319 919	100	-124 448	-9
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 195 470	100	1 319 919	100	-124 448	-9
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 640 737	100	1 745 700	100	-104 963	-6
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	1 195 470	100	1 319 919	100	-124 448	-9
MARGE BRUTE TOTALE	1 499 746	91	1 677 803	96	-178 057	-11
- Autres achats	75 204	5	64 563	4	10 642	16
- Charges externes	2 406 077	147	2 593 657	149	-187 580	-7
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-981 535	-60	-980 417	-56	-1 119	
Subventions d'exploitation	1 339 000	82	1 319 000	76	20 000	2
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 732	1	10 417	1	1 315	13
- Salaires et traitements	265 268	16	222 933	13	42 334	19
- Charges sociales	113 819	7	93 568	5	20 251	22
Total	948 181	58	992 082	57	-43 900	-4
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-33 354	-2	11 665	1	-45 019	-386
Reprises sur dép., prov., amorts	15 705	1			15 705	
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	64 067	4	74 730	4	-10 663	-14
- Dotations amort. et dépréciations	115 385	7	145 612	8	-30 227	-21
- Autres charges d'exploitation	4 440		13 999	1	-9 559	-68
Total	-40 054	-2	-84 881	-5	44 827	53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-73 408	-4	-73 215	-4	-192	
Opérations en commun						
+ Produits financiers	548		757		-210	-28
- Charges financières	146		825		-679	-82
Total	402		-68		470	695
RÉSULTAT COURANT	-73 005	-4	-73 283	-4	278	
+ Produits exceptionnels (1)	151 678	9	95 071	5	56 607	60
- Charges exceptionnelles (2)	12 618	1	3 404		9 214	271
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	139 060	8	91 667	5	47 393	52
RÉSULTAT EXERCICE	66 054	4	18 384	1	47 670	259

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

57 666
10 083

1 800

55 866
10 083

COMPTE DE RÉSULTAT

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	445 267	27	425 782	24	19 485	5
Production vendue (biens et services)	1 195 470	73	1 319 919	76	-124 448	-9
Montant net du chiffre d'affaires	1 640 737	100	1 745 700	100	-104 963	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 339 000	82	1 319 000	76	20 000	2
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 705	1			15 705	
Autres produits	64 067	4	74 730	4	-10 663	-14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 059 508	186	3 139 430	180	-79 922	-3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	147 012	9	69 019	4	77 993	113
Variation de stocks	-6 021		-1 122		-4 899	-437
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 481 282	151	2 658 220	152	-176 938	-7
Impôts, taxes et versements assimilés	11 732	1	10 417	1	1 315	13
Salaires et traitements	265 268	16	222 933	13	42 334	19
Charges sociales	113 819	7	93 568	5	20 251	22
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	115 385	7	106 005	6	9 380	9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			4 667		-4 667	-100
Dotations aux provisions			34 940	2	-34 940	-100
Autres charges	4 440		13 999	1	-9 559	-68
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 132 916	191	3 212 646	184	-79 730	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-73 408	-4	-73 215	-4	-192	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	548		757		-210	-28
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	548		757		-210	-28
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	146		825		-679	-82
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	146		825		-679	-82
RÉSULTAT FINANCIER	402		-68		470	695
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-73 005	-4	-73 283	-4	278	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 867		1 126		741	66
Sur opérations en capital	149 811	9	93 945	5	55 866	59
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	151 678	9	95 071	5	56 607	60
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 535		3 404		-869	-26
Sur opérations en capital	10 083	1			10 083	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 618	1	3 404		9 214	271
RESULTAT EXCEPTIONNEL	139 060	8	91 667	5	47 393	52
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	3 211 734	196	3 235 258	185	-23 525	-1
TOTAL DES CHARGES	3 145 679	192	3 216 874	184	-71 195	-2
Bénéfice ou Perte	66 054	4	18 384	1	47 670	259

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ACTIF	Valeurs au 31/05/20		% de l'actif	Valeurs au 31/05/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	3 937	3 937			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			24		22
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	491 814	398 295	93 519	160 585	
Autres immobilisations corporelles	352 907	192 315	160 592	33 825	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 851		2 851	2 451	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	851 509	594 548	256 962	24	196 861
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				1	
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 911		7 911	1 890	
Avances et acomptes versés sur commandes	11 650		11 650	1	1
Créances				33	28
Clients (3)	163 625		163 625	45 079	
Clients douteux, litigieux (3)	1 274	1 062	212	212	
Clients factures à établir (3)	190		190	1 500	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	22 249		22 249	37 799	
Débiteurs divers (3)	162 057		162 057	156 193	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement				7	9
Actions propres					
Autres titres	77 723		77 723	77 323	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	338 184		338 184	250 704	29
Charges constatées d'avance (3)	16 356		16 356	93 820	11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	801 220	1 062	800 158	76	676 072
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 652 730	595 610	1 057 120	100	872 934

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PASSIF	Valeurs au 31/05/20	% du passif	Valeurs au 31/05/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	177 672	17	159 288	18
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	66 054	6	18 384	2
SITUATION NETTE	243 726	23	177 672	20
Subventions d'investissement	109 177	10	201 321	23
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	352 903	33	378 993	43
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	22 840		34 940	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	22 840	2	34 940	4
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 785	2	49 338	6
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	88 215	8	45 297	5
Fournisseurs, factures non parvenues	282 848	27	140 475	16
Dettes fiscales et sociales	83 329	8	29 348	3
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	203 200	19	194 544	22
TOTAL DETTES	681 377	64	459 001	53
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 057 120	100	872 934	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

14 350

667 028

21 415

437 586

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/20	Valeurs nettes au 31/05/19	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Concessions Brevets Licence	3 937,27	3 937,27		
28050000 Amort.Concessions Brevets	-3 937,27	-3 937,27		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	93 518,67	160 585,02	-67 066,35	-41,76
21540000 Materiel Industriel	145 299,33	143 809,33	1 490,00	1,04
21541000 Matériels Stade	169 526,69	167 218,04	2 308,65	1,38
21560000 Inst.Techn.Mat.Outil.Industr.	176 987,94	176 987,94		
28154000 Amort.Matériels Et Outillage	-92 889,32	-69 001,32	-23 888,00	-34,62
28154100 Amort.Matériels Stade	-142 226,03	-128 849,03	-13 377,00	-10,38
28156000 Amort.Materiel Entraînement	-163 179,94	-129 579,94	-33 600,00	-25,93
Autres immobilisations corporelles	160 592,03	33 825,22	126 766,81	374,77
21810000 Aai Divers	22 985,84	22 985,84		
21820000 Materiel De Transport	282 315,70	219 259,47	63 056,23	28,76
21830000 Mat.De Bureau Et Informatique	34 866,66	34 866,66		
21840000 Mobilier	12 739,04	12 739,04		
28181000 Amort.Aai Divers	-22 985,79	-22 985,79		
28182000 Amort.Materiel De Transport	-121 813,00	-185 989,58	64 176,58	34,51
28183000 Amort.Materiel De Bureau	-34 777,31	-34 311,31	-466,00	-1,36
28184000 Amort.Mobilier	-12 739,11	-12 739,11		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	2 851,00	2 451,00	400,00	16,32
27500200 Cautions	2 851,00	2 451,00	400,00	16,32
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	256 961,70	196 861,24	60 100,46	30,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	7 911,46	1 890,00	6 021,46	318,60
37100000 Stock De M/Ses	7 911,46	1 890,00	6 021,46	318,60
Avances et acomptes versés sur commandes	11 650,00	11 551,41	98,59	0,85
40910000 Fournisseur Acpte Verse	11 650,00	11 551,41	98,59	0,85
Créances (3)				
Clients (3)	163 624,85	45 079,34	118 545,51	262,97
Clients douteux, litigieux (3)	1 274,40	4 878,90	-3 604,50	-73,88
41600000 Clients Douteux	1 274,40	4 878,90	-3 604,50	-73,88
Provisions pour dépréciations des clients	-1 062,00	-4 666,50	3 604,50	77,24
49100000 Prov. Dépr. Comptes D'usagers	-1 062,00	-4 666,50	3 604,50	77,24
Clients Factures à établir (3)	190,00	1 500,00	-1 310,00	-87,33
Créances fiscales et sociales (3)	22 249,40	37 799,17	-15 549,77	-41,14
44340000 Activite Partielle Covid	2 730,84		2 730,84	
44400000 Is		5 112,00	-5 112,00	-100,00
44562000 Tva Deductible S/ Immo	461,81		461,81	
44566100 Tva Deduc. S/Prest.Services	540,46		540,46	
44567000 Credit Tva	11 701,00	23 248,00	-11 547,00	-49,67
44582000 Acomptes Tva (régime Forfait)	6 815,29	9 439,17	-2 623,88	-27,80
Débiteurs divers (3)	162 057,17	156 192,86	5 864,31	3,75
40980000 Avoir A Recevoir		43 749,79	-43 749,79	-100,00
46700000 Debiteurs Divers		287,68	-287,68	-100,00
46710000 Debours Commercant	2,00	2,00		
46870000 Produit A Recevoir	162 055,17	112 153,39	49 901,78	44,49
Valeurs mobilières de placement				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/20	Valeurs nettes au 31/05/19	Variation	
			en valeur	en %
Autres titres	77 723,13	77 323,22	399,91	0,52
50800000 Parts Sociales	24 000,00	24 000,00		
50820000 Compte Epargne	53 723,13	53 323,22	399,91	0,75
Disponibilités	338 183,78	250 703,70	87 480,08	34,89
51120000 Remise A Encaissement	120,00	120,00		
51200000 Banque Populaire	331 718,50	248 495,31	83 223,19	33,49
51211000 Banque Populaire Cb	5 731,61	343,65	5 387,96	
53100000 Caisse	613,67	1 864,74	-1 251,07	-67,09
Charges constatées d'avance (3)	16 356,03	93 820,34	-77 464,31	-82,57
48610100 Chges D'exploit.Constate D'av.	16 356,03	63 649,59	-47 293,56	-74,30
48614000 Charges Personnels Avance		30 170,75	-30 170,75	-100,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	800 158,22	676 072,44	124 085,78	18,35
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 057 119,92	872 933,68	184 186,24	21,10

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PASSIF	Valeurs au 31/05/20	Valeurs au 31/05/19	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	177 671,65	159 287,85	18 383,80	11,54
10210000 Fonds Associatifs	177 671,65	159 287,85	18 383,80	11,54
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice / perte)	66 054,21	18 383,80	47 670,41	259,31
SITUATION NETTE	243 725,86	177 671,65	66 054,21	37,18
Subventions d'investissement	109 176,80	201 321,40	-92 144,60	-45,77
13100000 Subventions D'investissement	293 000,00	293 000,00		
13110000 Subvention Equip Mairie	167 724,00	167 724,00		
13900000 Subv. Inscrite Au Resultat	-351 547,20	-259 402,60	-92 144,60	-35,52
TOTAL CAPITAUX PROPRES	352 902,66	378 993,05	-26 090,39	-6,88
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	22 840,00	34 940,00	-12 100,00	-34,63
15180000 Autres Provisions Risques	22 840,00	34 940,00	-12 100,00	-34,63
TOTAL PROVISIONS	22 840,00	34 940,00	-12 100,00	-34,63
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	23 785,09	49 337,58	-25 552,49	-51,79
16440000 Bp Pret 159000		13 703,47	-13 703,47	-100,00
16450000 Pret Bp 70800	23 785,09	35 607,93	-11 822,84	-33,20
16884000 Interets Caurus S./Emprunt		26,18	-26,18	-100,00
Fournisseurs	88 214,65	45 296,66	42 917,99	94,75
Fournisseurs, factures non parvenues	282 848,44	140 474,72	142 373,72	101,35
Dettes fiscales et sociales	83 329,08	29 347,59	53 981,49	183,94
42100000 Personnel Remunerations Dues	14 079,36	24,95	14 054,41	
42820000 Dettes Provisionnees P/C	15 467,85	8 516,05	6 951,80	81,63
43100000 Securite Sociale	32 183,08	7 231,47	24 951,61	345,04
43703000 Retraite	7 519,29	5 805,83	1 713,46	29,51
43820000 Charges Sociales Sur Conges	8 727,26	4 367,87	4 359,39	99,81
43860000 Autre Charges Sociales A Payer	1 693,00	1 725,00	-32,00	-1,86
44210000 Etat Prelevement Source	350,78	426,42	-75,64	-17,74
44566000 Tva Deductible Abs	540,46		540,46	
44571100 Tva 10%collectee	143,00		143,00	
44860200 Etat Cfe A Payer	2 625,00	1 250,00	1 375,00	110,00
Produits constatés d'avance	203 200,00	194 544,08	8 655,92	4,45
48710100 Prod.D'exploit.Constate D'av.	203 200,00	194 544,08	8 655,92	4,45
TOTAL DETTES	681 377,26	459 000,63	222 376,63	48,45
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 057 119,92	872 933,68	184 186,24	21,10
(1) Dont à plus d'un an	14 349,50	21 414,96		
(1) Dont à moins d'un an	667 027,76	437 586,00		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 640 736,94	1 745 700,14	1 768 778,57	-104 963,20	-6,01
Ventes de marchandises	445 266,73	425 781,56	477 941,87	19 485,17	4,58
70700000 Vente Cartes Neiges	3 187,16	4 625,58	7 195,65	-1 438,42	-31,10
70700100 Vente Carre Neige	229 218,05	261 086,55	244 928,73	-31 868,50	-12,21
70700200 Vente Licences Jeunes	18 840,00	16 335,00	15 498,00	2 505,00	15,34
70700300 Vente Licence Adultes	16 353,80	18 266,20	15 306,20	-1 912,40	-10,47
70700400 Vente Boutique Internet	1 482,17	287,08	1 350,60	1 195,09	416,29
70700410 Adhesion Fan Club Public			185,00		
70700420 Adhesion Fan Club Club			285,00		
70700500 Location Materiel Et Textile	16 935,00	13 000,00	12 880,00	3 935,00	30,27
70700600 Vente Tenue Club	79 167,50	13 780,00	61 320,00	65 387,50	474,51
70700800 Course Stade Et Location Coul	22 964,93	42 278,76	52 942,19	-19 313,83	-45,68
70710000 Vente Boutique	57 118,12	56 122,39	66 050,50	995,73	1,77
- Coût d'achat des marchandises vendues	140 990,73	67 896,89	105 128,18	73 093,84	107,65
60370000 Variation Stock M/Ses	-6 021,46	-1 122,00	-174,00	-4 899,46	-436,67
60700200 Licences Jeunes	18 193,55	17 447,80	18 442,20	745,75	4,27
60700300 Licences Adultes	16 269,60	15 913,70	14 807,60	355,90	2,24
60700500 Achat Tenues Club	87 725,34	22 197,58	56 833,58	65 527,76	295,20
60700900 Achat Forfaits S3v	24 823,70	13 459,81	15 218,80	11 363,89	84,43
MARGE COMMERCIALE	304 276,00	357 884,67	372 813,69	-53 608,67	-14,98
Production vendue (biens et services)	1 195 470,21	1 319 918,58	1 290 836,70	-124 448,37	-9,43
70600000 Partenariat Divers	189 033,80	124 232,39	196 803,53	64 801,41	52,16
70600001 Partenariat Esf	25 000,00	25 000,00			
70600100 Mecenat	255 690,00	78 928,00	94 641,72	176 762,00	223,95
70601000 Partenariat Esf Groupe Gp		5 000,00	5 000,00	-5 000,00	-100,00
70611000 Entretien Skis	5 000,00	4 800,00	4 100,00	200,00	4,17
70800100 Participations Courses	1 975,00	951,20	1 970,00	1 023,80	107,63
70800200 Participations Stages	66 790,68	73 912,16	74 251,88	-7 121,48	-9,64
70800300 Organisation Courses	155,00			155,00	
70800500 Prod.Activites Annexes	33 553,91	25 648,39	20 134,05	7 905,52	30,82
70800600 Forfait	18 270,80	5 866,00	11 396,00	12 404,80	211,47
70800700 Refact Heberg. Cm/Gp	22 354,17	44 148,37	31 872,36	-21 794,20	-49,37
70800800 Autres Recette Cm/Gp	512 613,85	866 102,07	783 926,16	-353 488,22	-40,81
70800900 Part Annonces Magazines	61 150,00	64 350,00	64 775,00	-3 200,00	-4,97
70810000 Inscriptions Courses	3 883,00	980,00	1 966,00	2 903,00	296,22
+ / - Production stockée					
+ Production immobilisée					
+ Autres					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 195 470,21	1 319 918,58	1 290 836,70	-124 448,37	-9,43
+ Cotisations et dons	63 962,34	73 203,67	64 299,00	-9 241,33	-12,62
75600000 Cotisations Parents	48 050,00	50 168,00	45 752,00	-2 118,00	-4,22
75610000 Participation Frais Comite	15 912,34	23 035,67	18 547,00	-7 123,33	-30,92
+ Subventions d'exploitation	1 339 000,00	1 319 000,00	1 330 995,50	20 000,00	1,52
74000100 Subvention Vie Sportive	335 500,00	315 500,00	295 500,00	20 000,00	6,34
74000110 Subv.Mairie Adm+jum	48 000,00	48 000,00	64 390,50		
74000130 Subvention Mairie Stade	26 000,00	26 000,00	26 000,00		
74000200 Subvention Cm Saut	325 000,00	325 000,00	325 000,00		
74000201 Subvent. Mairie Cm Alpin	570 000,00	570 000,00	653 695,00		
74000202 Subvent.Evt Divers	10 000,00	10 000,00	14 000,00		
74000210 Subv. Sportifs Haut Niv.	23 000,00	23 000,00	23 000,00		
74000300 Subvention Fonds Scolaire	1 500,00	1 500,00	1 500,00		
74000900 Revers.Subv. Trop Verse			-72 090,00		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
- Consommation en provenance des tiers	2 481 281,51	2 658 219,79	2 727 092,10	-176 938,28	-6,66
60610000 Electricite	12 109,05	9 831,57	5 889,86	2 277,48	23,16
60611000 Eau	1 171,62	1 210,97	695,12	-39,35	-3,25
60612000 Carburants	27 921,89	27 374,72	21 127,84	547,17	2,00
60620000 Fournitures Stade	8 134,87	5 913,98	7 062,43	2 220,89	37,55
60632000 Matériels De Ski	18 219,16	18 319,19	10 521,37	-100,03	-0,55
60633000 Fournitures Petit Equipement	1 152,04	-276,28	7 428,16	1 428,32	516,98
60640000 Fournitures Administratives	6 495,60	2 188,45	5 840,64	4 307,15	196,81
61220000 Credit Bail Mobilier	10 701,01	10 100,17	10 279,25	600,84	5,95
61220400 Location Vehicules	8 092,99	6 777,57	3 852,96	1 315,42	19,41
61320000 Locations Immobilières	34 331,98	29 489,93	33 090,19	4 842,05	16,42
61350000 Location Mobilieres	335,04	425,64	346,08	-90,60	-21,29
61351000 Location Fontaine A Eau (grenk	819,79	714,06	834,47	105,73	14,81
61400000 Charges Loc.Copropriete	6 203,25	6 330,21	21 568,46	-126,96	-2,01
61510000 Entretien Materiel	21 782,86	8 511,73	5 236,87	13 271,13	155,92
61520000 Entretien Reparation S./Biens	1 505,53	1 964,85	143,58	-459,32	-23,38
61551100 Entretien Scooters	2 940,60	1 974,62	514,65	965,98	48,92
61555000 Entretien Rep Materiel Transp	8 538,36	2 611,06	5 466,54	5 927,30	227,01
61560000 Maintenance	1 468,77	499,97	765,09	968,80	193,77
61610000 Assurances Diverses	9 512,16	9 640,08	8 397,93	-127,92	-1,33
61610100 Assurances Vehicule	23 426,00	20 177,00	20 646,00	3 249,00	16,10
61810000 Documentations Generales	715,55	610,80	844,52	104,75	17,15
61811000 Magazine	64 710,00	66 253,10	76 630,00	-1 543,10	-2,33
62260000 Honoraires Techniques	40 110,00	36 785,00	20 002,50	3 325,00	9,04
62260100 Honoraires Comptable	10 650,80	9 300,51	9 394,41	1 350,29	14,52
62260300 Honoraire C.A.C	2 376,30	2 330,60	2 359,56	45,70	1,96
62260400 Honoraires Exceptionnels	1 360,00	12 868,00	4 062,10	-11 508,00	-89,43
62261000 Honoraires Entraîneurs	294 745,00	313 936,61	321 391,50	-19 191,61	-6,11
62262000 Honoraire Esf Stade			5 225,00		
62263100 Honoraire Photos	9 000,00	9 000,00	12 812,40		
62270000 Subv.Sportifs Haut Niveau	23 000,00	23 000,00	23 000,00		
62271000 Aide Financiere Courreur		3 000,00		-3 000,00	-100,00
62272000 Frais Actes		50,00	100,00	-50,00	-100,00
62340000 Cadeaux	7 997,00	6 715,61	320,85	1 281,39	19,08
62350000 Hebergement Evenements 2a	181 133,30	385 157,10	333 894,43	-204 023,80	-52,97
62360000 Repas Evenements 2b	77 645,61	92 172,44	101 026,79	-14 526,83	-15,76
62371000 Travel Expenses 1	73 950,67	81 724,59	77 974,71	-7 773,92	-9,51
62372000 Price Money 3	121 246,38	220 831,00	242 681,13	-99 584,62	-45,10
62373000 Technique Sportive 4	22 434,46	78 476,99	9 709,92	-56 042,53	-71,41
62374000 Communication Evenements 5	104 232,84	116 887,57	132 527,86	-12 654,73	-10,83
62375000 Animation Evenements 6	22 639,19	5 139,92	53 158,98	17 499,27	340,46
62376000 Infrastructure Technique 7	366 377,75	330 023,47	462 547,30	36 354,28	11,02
62377000 Transport Evenements 2c	2 969,60	5 450,65	6 575,60	-2 481,05	-45,52
62378000 Adm / Accreditations 11	2 823,99	9 855,30	7 138,68	-7 031,31	-71,35
62379000 Dotation Evenements 12	70 024,00	126 686,67	128 102,60	-56 662,67	-44,73
62380000 Benevoles 13	66 185,21	18 643,93	8 789,35	47 541,28	255,00
62381000 Assurance Evenements 10	40 388,17	97 440,00	80 000,00	-57 051,83	-58,55
62382000 Coordination 9		10 300,00	7 000,00	-10 300,00	-100,00
62385000 Competitions Hiver	15 120,92	8 808,99	19 318,22	6 311,93	71,65
62388000 Dons Fond De Dotation	225 000,00			225 000,00	
62400000 Frs Ffs	65 110,00	47 150,00	21 360,00	17 960,00	38,09
62500000 Frs Stages Comite Savoie	115 762,26	125 682,64	159 389,42	-9 920,38	-7,89
62510000 Frais Stages Courses Ete	122 164,17	126 332,38	108 490,75	-4 168,21	-3,30
62520000 Frais Stage Course Hiver	34 447,54	32 785,46	34 542,16	1 662,08	5,07
62530000 Jumelage Uschuaia	23 321,00	21 773,45	16 034,14	1 547,55	7,11
62540000 Tombola	1 618,00	-10 473,96	-9 058,00	12 091,96	115,45
62550000 Buvette		10 082,28	10 911,29	-10 082,28	-100,00
62560000 Receptions	10 220,84	8 196,22	5 932,79	2 024,62	24,70
62570000 Fan Club Courchevel			4 914,00		
62571000 Frais De Deplacement	37 618,54	21 339,97	33 353,48	16 278,57	76,28
62571100 Area Modulo	2 064,06	2 322,56	1 352,86	-258,50	-11,13
62571200 Area Diagonalp	1 635,10	2 370,85	1 391,26	-735,75	-31,03
62571300 Area Balade	1 288,96	1 604,50	1 347,06	-315,54	-19,67

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
62571400 Area Badge	1 664,79			1 664,79	
62600000 Affranchissements	1 073,24	598,55	1 187,61	474,69	79,31
62610000 Telephone-Fax-Portable	6 055,85	27 216,30	14 739,22	-21 160,45	-77,75
62611000 Internet	1 582,93	1 712,89	1 896,42	-129,96	-7,59
62700000 Services Bancaires	3 385,32	3 482,76	3 011,74	-97,44	-2,80
62810000 Concours Divers Cotisations	569,60	814,60		-245,00	-30,08
- Subventions accordées					
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	421 427,04	411 787,13	331 852,79	9 639,91	2,34
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 731,72	10 416,76	5 776,64	1 314,96	12,62
63330000 Particip.Employeur Format.Prof	5 308,20	3 758,00	3 868,64	1 550,20	41,25
63511000 C.E.T (cfe+cvae)	4 614,00	4 505,00		109,00	2,42
63512000 Taxes D'habitations	1 473,00	1 730,00	1 908,00	-257,00	-14,86
63580000 Carte Grise	336,52	423,76		-87,24	-20,59
- Charges de personnel	379 087,05	316 501,64	307 644,76	62 585,41	19,77
64110000 Salaires Appointements Co	234 187,47	220 899,02	214 271,37	13 288,45	6,02
64110100 Brut Salaires	18 349,75	-896,42	-5,18	19 246,17	
64120000 Conges Payes	6 951,80	264,85	120,52	6 686,95	
64140000 Indemnités Avantages Divers	5 778,79	2 666,00		3 112,79	116,76
64510000 Cotisation Urssaf	53 935,84	55 861,33	57 230,71	-1 925,49	-3,45
64531000 Cotisation Caisse Retraites	33 153,14	30 508,24	29 704,01	2 644,90	8,67
64540000 Cotisation Pole Emploi	9 873,62	9 277,55	8 976,44	596,07	6,42
64581000 Charges Sociales Pat. Avance	11 821,00	-577,56	-3,44	12 398,56	
64582000 Charges Sociales S./Cp	4 359,39	151,55	61,17	4 207,84	
64820000 Formation	676,25	3 459,08	4 047,16	-2 782,83	-80,45
64900000 Cice		-5 112,00	-6 758,00	5 112,00	100,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	30 608,27	84 868,73	18 431,39	-54 260,46	-63,93
+ Produits de gestion courante	104,48	1 526,32	11 068,31	-1 421,84	-93,15
75800000 Prod.Divers De Gestion Courant	104,48	1 526,32	1 470,07	-1 421,84	-93,15
79100000 Transfert De Charge D'exercice			9 598,24		
- Charges de gestion courante	4 439,52	13 998,53	11 010,04	-9 559,01	-68,29
65160000 Redevance Sacem+spre	1 515,63			1 515,63	
65180000 Frequence Radio	1 921,00	1 392,00	1 879,00	529,00	38,00
65410000 Créances De L'exercice	165,00	12 580,00	8 831,12	-12 415,00	-98,69
65800000 Charges Diverses De Gestion	837,89	26,53	299,92	811,36	
+ Produits exceptionnels	1 867,00	1 126,16	2 039,11	740,84	65,78
77180000 Autres Produits Exceptionnels	1 867,00	950,00		917,00	96,53
77181000 Variation Prorata Tva		176,16	2 039,11	-176,16	-100,00
- Charges exceptionnelles	2 535,40	3 403,95	315,33	-868,55	-25,52
67120000 Majorations Et Penalites		2 827,00		-2 827,00	-100,00
67180000 Autres Charges Exceptionnelles	100,00	576,95	315,33	-476,95	-82,67
67181000 Variation Du Prorata	2 435,40			2 435,40	
- Provisions à caractère de charges					
EXCEDENT BRUT CORRIGE	25 604,83	70 118,73	20 213,44	-44 513,90	-63,48
+ Produits financiers					
- Charges financières	145,53	824,88	1 631,89	-679,35	-82,36
66110000 Interets S./Emprunts	145,53	824,88	1 631,89	-679,35	-82,36
+ Résultat sur cessions d'actifs	547,69	757,31	393,97	-209,62	-27,68
76700000 Pds S/Cession Vmp	547,69	757,31	393,97	-209,62	-27,68

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	Du 01/06/18 Au 31/05/19	Du 01/06/17 Au 31/05/18	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
+ Provisions financières					
COUT DE FINANCEMENT	26 006,99	70 051,16	18 975,52	-44 044,17	-62,87
- Impôts sur les bénéfices					
- Participation					
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	26 006,99	70 051,16	18 975,52	-44 044,17	-62,87
+ Résultat sur cessions d'actifs	47 583,50	1 800,00	1 980,50	45 783,50	2 543,53
67520000 Val.Comptable Elements D'actif	-10 082,50		-19 019,50	-10 082,50	
67560000 Vnc Immobilisations Financiere			-292,00		
77520000 Prod.Cessions Elements Actif	57 666,00	1 800,00	21 000,00	55 866,00	3 103,67
77560000 Rbt Caution			292,00		
- Dotation aux amortissements	115 385,38	106 005,46	107 516,82	9 379,92	8,85
68110000 Dotat.Amort.Elements Corporel	115 385,38	106 005,46	107 516,82	9 379,92	8,85
+ Reprise sur amortissements					
- Dotations aux Provisions		39 606,50		-39 606,50	-100,00
68150000 Dot.Provisions Risques		34 940,00		-34 940,00	-100,00
68174000 Dotation Prov.Creances Doubt.		4 666,50		-4 666,50	-100,00
+ Reprise sur Provisions	15 704,50			15 704,50	
78150000 Rep. Prov. Risques Chges Expl.	12 100,00			12 100,00	
78174000 Reprise Prov. Clients Douteux	3 604,50			3 604,50	
- Dotation aux fonds dédiés					
+ Reprise aux fonds dédiés					
+ Subvention d'équipement virée au résultat	92 144,60	92 144,60	87 224,60		
77700000 Quote Part Sub.Vire Resultat	58 600,00	58 600,00	57 560,00		
77700100 Quote Part Sub Equi Mairie Vir	33 544,60	33 544,60	29 664,60		
RESULTAT NET	66 054,21	18 383,80	663,80	47 670,41	259,31

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	445 266,73	27,14	425 781,56	24,39	19 485,17	4,58
70700000 Vente Cartes Neiges	3 187,16	0,19	4 625,58	0,26	-1 438,42	-31,10
70700100 Vente Carre Neige	229 218,05	13,97	261 086,55	14,96	-31 868,50	-12,21
70700200 Vente Licences Jeunes	18 840,00	1,15	16 335,00	0,94	2 505,00	15,34
70700300 Vente Licence Adultes	16 353,80	1,00	18 266,20	1,05	-1 912,40	-10,47
70700400 Vente Boutique Internet	1 482,17	0,09	287,08	0,02	1 195,09	416,29
70700500 Location Materiel Et Textile	16 935,00	1,03	13 000,00	0,74	3 935,00	30,27
70700600 Vente Tenue Club	79 167,50	4,83	13 780,00	0,79	65 387,50	474,51
70700800 Course Stade Et Location Coul	22 964,93	1,40	42 278,76	2,42	-19 313,83	-45,68
70710000 Vente Boutique	57 118,12	3,48	56 122,39	3,21	995,73	1,77
Production vendue (biens et services)	1 195 470,21	72,86	1 319 918,58	75,61	-124 448,37	-9,43
70600000 Partenariat Divers	189 033,80	11,52	124 232,39	7,12	64 801,41	52,16
70600001 Partenariat Esf	25 000,00	1,52	25 000,00	1,43		
70600100 Mecenat	255 690,00	15,58	78 928,00	4,52	176 762,00	223,95
70601000 Partenariat Esf Groupe Gp			5 000,00	0,29	-5 000,00	-100,00
70611000 Entretien Skis	5 000,00	0,30	4 800,00	0,27	200,00	4,17
70800100 Participations Courses	1 975,00	0,12	951,20	0,05	1 023,80	107,63
70800200 Participations Stages	66 790,68	4,07	73 912,16	4,23	-7 121,48	-9,64
70800300 Organisation Courses	155,00	0,01			155,00	
70800500 Prod.Activites Annexes	33 553,91	2,05	25 648,39	1,47	7 905,52	30,82
70800600 Forfait	18 270,80	1,11	5 866,00	0,34	12 404,80	211,47
70800700 Refact Hebergt. Cm/Gp	22 354,17	1,36	44 148,37	2,53	-21 794,20	-49,37
70800800 Autres Recette Cm/Gp	512 613,85	31,24	866 102,07	49,61	-353 488,22	-40,81
70800900 Part Annonces Magazines	61 150,00	3,73	64 350,00	3,69	-3 200,00	-4,97
70810000 Inscriptions Courses	3 883,00	0,24	980,00	0,06	2 903,00	296,22
Montant net du chiffre d'affaires	1 640 736,94	100,00	1 745 700,14	100,00	-104 963,20	-6,01
Subventions d'exploitation	1 339 000,00	81,61	1 319 000,00	75,56	20 000,00	1,52
74000100 Subvention Vie Sportive	335 500,00	20,45	315 500,00	18,07	20 000,00	6,34
74000110 Subv.Mairie Adm+jum	48 000,00	2,93	48 000,00	2,75		
74000130 Subvention Mairie Stade	26 000,00	1,58	26 000,00	1,49		
74000200 Subvention Cm Saut	325 000,00	19,81	325 000,00	18,62		
74000201 Subvent. Mairie Cm Alpin	570 000,00	34,74	570 000,00	32,65		
74000202 Subvent.Evt Divers	10 000,00	0,61	10 000,00	0,57		
74000210 Subv. Sportifs Haut Niv.	23 000,00	1,40	23 000,00	1,32		
74000300 Subvention Fonds Scolaire	1 500,00	0,09	1 500,00	0,09		
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	15 704,50	0,96			15 704,50	
78150000 Rep. Prov. Risques Chges Expl.	12 100,00	0,74			12 100,00	
78174000 Reprise Prov. Clients Douteux	3 604,50	0,22			3 604,50	
Autres produits	64 066,82	3,90	74 729,99	4,28	-10 663,17	-14,27
75600000 Cotisations Parents	48 050,00	2,93	50 168,00	2,87	-2 118,00	-4,22
75610000 Participation Frais Comite	15 912,34	0,97	23 035,67	1,32	-7 123,33	-30,92
75800000 Prod.Divers De Gestion Courant	104,48	0,01	1 526,32	0,09	-1 421,84	-93,15
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 059 508,26	186,47	3 139 430,13	179,84	-79 921,87	-2,55
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	147 012,19	8,96	69 018,89	3,95	77 993,30	113,00
60700200 Licences Jeunes	18 193,55	1,11	17 447,80	1,00	745,75	4,27
60700300 Licences Adultes	16 269,60	0,99	15 913,70	0,91	355,90	2,24
60700500 Achat Tenues Club	87 725,34	5,35	22 197,58	1,27	65 527,76	295,20
60700900 Achat Forfaits S3v	24 823,70	1,51	13 459,81	0,77	11 363,89	84,43

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Variation de stocks	-6 021,46	-0,37	-1 122,00	-0,06	-4 899,46	-436,67
60370000 Variation Stock M/Ses	-6 021,46	-0,37	-1 122,00	-0,06	-4 899,46	-436,67
Autres achats et charges externes	2 481 281,51	151,23	2 658 219,79	152,27	-176 938,28	-6,66
60610000 Electricite	12 109,05	0,74	9 831,57	0,56	2 277,48	23,16
60611000 Eau	1 171,62	0,07	1 210,97	0,07	-39,35	-3,25
60612000 Carburants	27 921,89	1,70	27 374,72	1,57	547,17	2,00
60620000 Fournitures Stade	8 134,87	0,50	5 913,98	0,34	2 220,89	37,55
60632000 Matériels De Ski	18 219,16	1,11	18 319,19	1,05	-100,03	-0,55
60633000 Fournitures Petit Equipement	1 152,04	0,07	-276,28	-0,02	1 428,32	516,98
60640000 Fournitures Administratives	6 495,60	0,40	2 188,45	0,13	4 307,15	196,81
61220000 Credit Bail Mobilier	10 701,01	0,65	10 100,17	0,58	600,84	5,95
61220400 Location Vehicules	8 092,99	0,49	6 777,57	0,39	1 315,42	19,41
61320000 Locations Immobilières	34 331,98	2,09	29 489,93	1,69	4 842,05	16,42
61350000 Location Mobilieres	335,04	0,02	425,64	0,02	-90,60	-21,29
61351000 Location Fontaine A Eau (grenk	819,79	0,05	714,06	0,04	105,73	14,81
61400000 Charges Loc.Copropriete	6 203,25	0,38	6 330,21	0,36	-126,96	-2,01
61510000 Entretien Materiel	21 782,86	1,33	8 511,73	0,49	13 271,13	155,92
61520000 Entretien Reparation S./Biens	1 505,53	0,09	1 964,85	0,11	-459,32	-23,38
61551100 Entretien Scooters	2 940,60	0,18	1 974,62	0,11	965,98	48,92
61555000 Entretien Rep Materiel Transp	8 538,36	0,52	2 611,06	0,15	5 927,30	227,01
61560000 Maintenance	1 468,77	0,09	499,97	0,03	968,80	193,77
61610000 Assurances Diverses	9 512,16	0,58	9 640,08	0,55	-127,92	-1,33
61610100 Assurances Vehicule	23 426,00	1,43	20 177,00	1,16	3 249,00	16,10
61810000 Documentations Generales	715,55	0,04	610,80	0,03	104,75	17,15
61811000 Magazine	64 710,00	3,94	66 253,10	3,80	-1 543,10	-2,33
62260000 Honoraires Techniques	40 110,00	2,44	36 785,00	2,11	3 325,00	9,04
62260100 Honoraires Comptable	10 650,80	0,65	9 300,51	0,53	1 350,29	14,52
62260300 Honoraire C.A.C	2 376,30	0,14	2 330,60	0,13	45,70	1,96
62260400 Honoraires Exceptionnels	1 360,00	0,08	12 868,00	0,74	-11 508,00	-89,43
62261000 Honoraires Entraîneurs	294 745,00	17,96	313 936,61	17,98	-19 191,61	-6,11
62263100 Honoraire Photos	9 000,00	0,55	9 000,00	0,52		
62270000 Subv.Sportifs Haut Niveau	23 000,00	1,40	23 000,00	1,32		
62271000 Aide Financiere Courreur			3 000,00	0,17	-3 000,00	-100,00
62272000 Frais Actes			50,00		-50,00	-100,00
62340000 Cadeaux	7 997,00	0,49	6 715,61	0,38	1 281,39	19,08
62350000 Hebergement Evenements 2a	181 133,30	11,04	385 157,10	22,06	-204 023,80	-52,97
62360000 Repas Evenements 2b	77 645,61	4,73	92 172,44	5,28	-14 526,83	-15,76
62371000 Travel Expenses 1	73 950,67	4,51	81 724,59	4,68	-7 773,92	-9,51
62372000 Price Money 3	121 246,38	7,39	220 831,00	12,65	-99 584,62	-45,10
62373000 Technique Sportive 4	22 434,46	1,37	78 476,99	4,50	-56 042,53	-71,41
62374000 Communication Evenements 5	104 232,84	6,35	116 887,57	6,70	-12 654,73	-10,83
62375000 Animation Evenements 6	22 639,19	1,38	5 139,92	0,29	17 499,27	340,46
62376000 Infrastructure Technique 7	366 377,75	22,33	330 023,47	18,90	36 354,28	11,02
62377000 Transport Evenements 2c	2 969,60	0,18	5 450,65	0,31	-2 481,05	-45,52
62378000 Adm / Accreditations 11	2 823,99	0,17	9 855,30	0,56	-7 031,31	-71,35
62379000 Dotation Evenements 12	70 024,00	4,27	126 686,67	7,26	-56 662,67	-44,73
62380000 Benevoles 13	66 185,21	4,03	18 643,93	1,07	47 541,28	255,00
62381000 Assurance Evenements 10	40 388,17	2,46	97 440,00	5,58	-57 051,83	-58,55
62382000 Coordination 9			10 300,00	0,59	-10 300,00	-100,00
62385000 Competitions Hiver	15 120,92	0,92	8 808,99	0,50	6 311,93	71,65
62388000 Dons Fond De Dotation	225 000,00	13,71			225 000,00	
62400000 Frs Ffs	65 110,00	3,97	47 150,00	2,70	17 960,00	38,09
62500000 Frs Stages Comite Savoie	115 762,26	7,06	125 682,64	7,20	-9 920,38	-7,89
62510000 Frais Stages Courses Ete	122 164,17	7,45	126 332,38	7,24	-4 168,21	-3,30
62520000 Frais Stage Course Hiver	34 447,54	2,10	32 785,46	1,88	1 662,08	5,07
62530000 Jumelage Uschuaia	23 321,00	1,42	21 773,45	1,25	1 547,55	7,11
62540000 Tombola	1 618,00	0,10	-10 473,96	-0,60	12 091,96	115,45
62550000 Buvette			10 082,28	0,58	-10 082,28	-100,00
62560000 Receptions	10 220,84	0,62	8 196,22	0,47	2 024,62	24,70
62571000 Frais De Deplacement	37 618,54	2,29	21 339,97	1,22	16 278,57	76,28
62571100 Area Modulo	2 064,06	0,13	2 322,56	0,13	-258,50	-11,13
62571200 Area Diagonalp	1 635,10	0,10	2 370,85	0,14	-735,75	-31,03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
62571300 Area Balade	1 288,96	0,08	1 604,50	0,09	-315,54	-19,67
62571400 Area Badge	1 664,79	0,10			1 664,79	
62600000 Affranchissements	1 073,24	0,07	598,55	0,03	474,69	79,31
62610000 Telephone-Fax-Portable	6 055,85	0,37	27 216,30	1,56	-21 160,45	-77,75
62611000 Internet	1 582,93	0,10	1 712,89	0,10	-129,96	-7,59
62700000 Services Bancaires	3 385,32	0,21	3 482,76	0,20	-97,44	-2,80
62810000 Concours Divers Cotisations	569,60	0,03	814,60	0,05	-245,00	-30,08
Impôts, taxes et versements assimilés	11 731,72	0,72	10 416,76	0,60	1 314,96	12,62
63330000 Particip.Employeur Format.Prof	5 308,20	0,32	3 758,00	0,22	1 550,20	41,25
63511000 C.E.T (cfe+cvae)	4 614,00	0,28	4 505,00	0,26	109,00	2,42
63512000 Taxes D'habitations	1 473,00	0,09	1 730,00	0,10	-257,00	-14,86
63580000 Carte Grise	336,52	0,02	423,76	0,02	-87,24	-20,59
Salaires et traitements	265 267,81	16,17	222 933,45	12,77	42 334,36	18,99
64110000 Salaires Appointements Co	234 187,47	14,27	220 899,02	12,65	13 288,45	6,02
64110100 Brut Salaires	18 349,75	1,12	-896,42	-0,05	19 246,17	
64120000 Conges Payes	6 951,80	0,42	264,85	0,02	6 686,95	
64140000 Indemnités Avantages Divers	5 778,79	0,35	2 666,00	0,15	3 112,79	116,76
Charges sociales	113 819,24	6,94	93 568,19	5,36	20 251,05	21,64
64510000 Cotisation Urssaf	53 935,84	3,29	55 861,33	3,20	-1 925,49	-3,45
64531000 Cotisation Caisse Retraites	33 153,14	2,02	30 508,24	1,75	2 644,90	8,67
64540000 Cotisation Pole Emploi	9 873,62	0,60	9 277,55	0,53	596,07	6,42
64581000 Charges Sociales Pat. Avance	11 821,00	0,72	-577,56	-0,03	12 398,56	
64582000 Charges Sociales S./Cp	4 359,39	0,27	151,55	0,01	4 207,84	
64820000 Formation	676,25	0,04	3 459,08	0,20	-2 782,83	-80,45
64900000 Cice			-5 112,00	-0,29	5 112,00	100,00
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	115 385,38	7,03	106 005,46	6,07	9 379,92	8,85
68110000 Dotat.Amort.Elements Corporel	115 385,38	7,03	106 005,46	6,07	9 379,92	8,85
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			4 666,50	0,27	-4 666,50	-100,00
68174000 Dotation Prov.Creances Dout.			4 666,50	0,27	-4 666,50	-100,00
Dotations aux provisions			34 940,00	2,00	-34 940,00	-100,00
68150000 Dot.Provisions Risques			34 940,00	2,00	-34 940,00	-100,00
Autres charges	4 439,52	0,27	13 998,53	0,80	-9 559,01	-68,29
65160000 Redevence Sacem+spre	1 515,63	0,09			1 515,63	
65180000 Frequence Radio	1 921,00	0,12	1 392,00	0,08	529,00	38,00
65410000 Créances De L'exercice	165,00	0,01	12 580,00	0,72	-12 415,00	-98,69
65800000 Charges Diverses De Gestion	837,89	0,05	26,53		811,36	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 132 915,91	190,95	3 212 645,57	184,03	-79 729,66	-2,48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-73 407,65	-4,47	-73 215,44	-4,19	-192,21	-0,26
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	547,69	0,03	757,31	0,04	-209,62	-27,68
76700000 Pdts S/Cession Vmp	547,69	0,03	757,31	0,04	-209,62	-27,68
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	547,69	0,03	757,31	0,05	-209,62	-27,68
Charges financières						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées	145,53	0,01	824,88	0,05	-679,35	-82,36
66110000 Interets S./Emprunts	145,53	0,01	824,88	0,05	-679,35	-82,36
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	145,53	0,01	824,88	0,05	-679,35	-82,36
RÉSULTAT FINANCIER	402,16	0,02	-67,57		469,73	695,18
RÉSULTAT COURANT	-73 005,49	-4,45	-73 283,01	-4,20	277,52	0,38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 867,00	0,11	1 126,16	0,06	740,84	65,78
77180000 Autres Produits Exceptionnels	1 867,00	0,11	950,00	0,05	917,00	96,53
77181000 Variation Prorata Tva			176,16	0,01	-176,16	-100,00
Sur opérations en capital	149 810,60	9,13	93 944,60	5,38	55 866,00	59,47
77520000 Prod.Cessions Elements Actif	57 666,00	3,51	1 800,00	0,10	55 866,00	
77700000 Quote Part Sub.Vire Resultat	58 600,00	3,57	58 600,00	3,36		
77700100 Quote Part Sub Equi Mairie Vir	33 544,60	2,04	33 544,60	1,92		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	151 677,60	9,24	95 070,76	5,45	56 606,84	59,54
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 535,40	0,15	3 403,95	0,19	-868,55	-25,52
67120000 Majorations Et Penalites			2 827,00	0,16	-2 827,00	-100,00
67180000 Autres Charges Exceptionnelles	100,00	0,01	576,95	0,03	-476,95	-82,67
67181000 Variation Du Prorata	2 435,40	0,15			2 435,40	
Sur opérations en capital	10 082,50	0,61			10 082,50	
67520000 Val.Comptable Elements D'actif	10 082,50	0,61			10 082,50	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 617,90	0,77	3 403,95	0,19	9 213,95	270,68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	139 059,70	8,48	91 666,81	5,25	47 392,89	51,70
TOTAL DES PRODUITS	3 211 733,55	195,75	3 235 258,20	185,33	-23 524,65	-0,73
TOTAL DES CHARGES	3 145 679,34	191,72	3 216 874,40	184,27	-71 195,06	-2,21
Bénéfice ou Perte	66 054,21	4,03	18 383,80	1,05	47 670,41	259,31

ANNEXE COMPTABLE

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

[illegible]

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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.

En 2016 l'ANC (Autorité des Normes Comptables) a engagé un processus de réforme du plan comptable associatif, celui-ci vient d'aboutir avec la publication d'un nouveau règlement homologué par un arrêté du 26 décembre 2018, publié au JO le 30 décembre. Ce règlement ANC N°2018-06 s'appliquera obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020, soit 20 ans après le CRC 99-01, qui est donc abrogé par le ce nouveau règlement. Une application anticipée est possible dès les exercices ouverts au 1er janvier 2018.

L'association CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL est resté pour les comptes clos au 31 mai 2020 sur l'ancien système

Les comptes annuels au 31/05/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 A 5 ans
- Matériels de transport	3 A 5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 A 7 ans
- Mobiliers	7 a 9 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

le stock de l'association est composé des biens vendus dans la boutique (bonnets, etc..)

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Certaines créances avec une antériorité de plus d'un an, et dont nous savons que nous ne pourrions récupérer ces sommes ont été constatées en perte pour un montant de 654 euros.

Le poste "clients" au 31 mai était bien plus important, mais il est à noter que plus de 100ke de remise en banque avant le 10 juin.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	3 937		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			488 015		3 799
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		22 986		
		Matériel de transport		219 259		181 370
		Matériel de bureau & mobilier informatique		47 606		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				777 866	185 168	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			2 451		400
TOTAL				2 451	400	
TOTAL GENERAL				784 254	185 568	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 937	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				491 814	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			22 986	
		Matériel de transport		118 316	282 313	
		Mat. bureau, inform., mobilier			47 606	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				118 316	844 718	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 851	
TOTAL					2 851	
TOTAL GENERAL				118 316	851 506	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 937			3 937
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		327 430	70 865		398 295
	Inst. générales agencem. amén.	22 986			22 986
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	185 989	44 054	108 231	121 812
	Mat. bureau et informatiq., mob.	47 050	466		47 516
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	583 455	115 385	108 231	590 609
	TOTAL GENERAL	587 392	115 385	108 231	594 546

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision de 34940 euros a été constatée sur l'exercice clos le 31 mai 2019. Cette somme correspondait à la VNC sur la valeur des écrans du stade. Cette somme devait être compensée en recette par la Société TO-PEAKS en partenariat, sommes que nous ne percevrons pas suite à la liquidation de ladite Société.
Une reprise de 12100 euros a été constatée sur les comptes annuels, correspondant à la dotation annuelle des écrans.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	34 940		12 100	22 840
TOTAL		34 940		12 100	22 840
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	4 667		3 605	1 062
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		4 667		3 605	1 062
TOTAL GÉNÉRAL		39 607		15 705	23 902
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			15 705	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 890	7 911	1 890	7 911
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 890	7 911	1 890	7 911

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 356
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	16 356

PRODUITS À RECEVOIR

DONT 97 000 euros pour la coupe du monde organisée en décembre 2019

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	190
Autres créances	162 055
Disponibilités	
TOTAL	162 245

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	23 785	9 436	14 350	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	371 063	371 063		
Personnel & comptes rattachés	29 547	29 547		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 123	50 123		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	683	683		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 976	2 976		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	203 200	203 200		
TOTAUX	681 377	667 028	14 350	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- (1) Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

25 526

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

LES EFFECTIFS

Le club des sports a un effectif de 6 personne à l'année, 2 personnes sur le stade en saison

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

INFORMATION SUR EXERCICE N-1

Le 21 juin 2019, la préfecture de la SAVOIE a retourné le récépissé de déclaration du fonds de dotation "FONDS DE DOTATION DU CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL"

L'objet social de ce fonds de dotation dont le siège social est situé à 73120 COURCHEVEL 1850 est :

- de promouvoir des loisirs sains et le développement de la pratique du ski et de ses activités assimilées sous toute ses formes...
- de mettre en oeuvre les moyens de promotion nécessaires à ce développement, d'assurer celle-ci en respect des autres formes de pratique sportive organisée au sein de groupement multisports, y compris en sollicitant la participation de partenaires institutionnels économiques afin de recueillir des fonds pour la réalisation des objectifs du Fonds de dotation;
- Former et éduquer les jeunes (y compris à l'entraînement physique)
etc....

LE FOND APPORTERA PRIOTAIREMENT SON SOUTIEN AUX PROJETS PRESENTES PAR L ASSOCIATION CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL;

Ses moyens sont notamment :

- L'acquisition, la gestion et la mise à disposition du patrimoine mobilier et immobilier nécessaires directement ou indirectement à la réalisation de son objet.
- l'attribution de bourses ou de prix à des sportifs
- l'attribution de subvention pour la production et l'organisation de compétitions, événements et manifestations sportives;
- le versement de capitaux pour financer des acquisitions de matériels sportifs et des programmes de formation et d'entraînement des jeunes du CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL

INFORMATION SUR EXERCICE N

Le fonds de dotation a la date de clôture de son exercice au 31 décembre, les comptes ont été établis et nous portons à votre connaissance qu'au 31 décembre 2019, des fonds associatifs sans droit de reprise ont été apportés pour un montant de 5 461 000 euros.

La construction d'un ensemble immobilier à destination du CLUB DES SPORTS est toujours en cours.

L'association CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL a validé par son conseil d'administration une convention de soutien financier au FONDS DE DOTATION, et pour un montant de 225 000 euros pour les comptes clos le 31 mai 2020.

DOSSIER FISCAL

		DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES				N° 2065 - SD 2020	
N° 11084* 21 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)		Formulaire à déposer en double exemplaire					
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS							
Timbre à date du service							
Exercice ouvert le		01/06/19		et clos le		31/05/20	
Régime simplifié d'imposition							
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				X			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case							
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE							
Désignation de la société :				Adresse du siège social :			
CLUB DES SPORTS COURCHEVEL Le Forum Courchevel 1850 73120 SAINT-BON-TARENTE							
SIRET 7 7 6 4 9 5 6 5 7 0 0 0 1 2				Mél : contact@sportcourchevel.com			
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :			
REGIME FISCAL DES GROUPES							
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :							
				SIRET			
B ACTIVITE							
Activités exercées		Activités de clubs de sports				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 31 % ou 33 1/3 %		Bénéfice imposable à 28 %		Déficit	
		Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values							
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %				PV à long terme imposables à 0 %			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs			
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts							
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.							
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %							
F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la formulaire n°2065-SD)							
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre							
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom / Adresse 0 N°			
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre							
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom / Adresse N°			
G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE							
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				Si oui, indication du logiciel utilisé			
OUI X NON				ISACOMPTA CONNECT			
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.							
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :			
ALPES AUDIT CONSEILS 127 Rue de Gascogne BP 214 73600 MOUTIERS							
Tél : 0479241417				Tél :			
OGA/OMGA				Identité du déclarant :			
Viseur conventionné				Date : 10/09/20 Lieu : SAINT-BON-TARENTE			
(Cocher la case correspondante)				Qualité et nom du signataire : TUAIRE BRUNO CLUB DES SPORTS COURCHEVEL			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :				Signature			
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné							

Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				N° 2065 bis - SD 2020		
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD								
H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS								
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres		b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)						c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e	
							f	
							g	
							h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)						i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j		
Montant des revenus répartis (5)						Total (a à h)		
I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1		2	3	4	5	6	7	8
J DIVERS								
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)								
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION								
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15 %				
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice				
				MVLT restant à reporter				

Désignation de l'entreprise : <u>CLUB DES SPORTS COURCHEVEL</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>Le Forum 73120 SAINT-BON-TARENTE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>77649565700012</u>			Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/05/2020</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 937	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	398 295	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	192 315	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
			Autres participations	CU	CV	
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	
			Autres titres immobilisés	BD	BE	
			Prêts	BF	BG	
			Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 851
			TOTAL (II)	BJ	BK	594 548
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	7 911	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	11 650	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 062	
		Autres créances (3)	BZ	CA	184 307	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	77 723	
Disponibilités		CF	CG	338 184		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	16 356		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 062		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	595 610		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		CLUB DES SPORTS COURCHEVEL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	177 672	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	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		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	66 054	
	Subventions d'investissement			DJ	109 177	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	352 903	
	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	22 840	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	22 840	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	23 785	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	371 063	
	Dettes fiscales et sociales			DY	83 329	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	203 200	
TOTAL (IV)			EC	681 377		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 057 120		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		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	667 028	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant ☐ *			
										Exercice N			
										France			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	445 267	FB		FC	445 267				
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF					
			services *	FG	1 195 470	FH		FI	1 195 470				
			Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 640 737	FK		FL	1 640 737				
	Production stockée *							FM					
	Production immobilisée *							FN					
	Subventions d'exploitation							FO	1 339 000				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	15 705				
	Autres Produits (1) (11)							FQ	64 067				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	3 059 508				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	147 012				
	Variation de stock (marchandises) *							FT	-6 021				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 481 282				
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	11 732				
	Salaires et traitements *							FY	265 268				
	Charges sociales (10)							FZ	113 819				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *						GA	115 385			
			- dotations aux provisions						GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD				
	Autres charges (12)							GE	4 440				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	3 132 916				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-73 408					
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					
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM					
	Différences positives de change							GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	548				
	Total des produits financiers (V)							GP	548				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	146				
	Différences négatives de change							GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT					
	Total des charges financières (VI)							GU	146				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	402					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	-73 005					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 867	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	149 811	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	151 678	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 535	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	10 083	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	12 618	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	139 060	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 211 734	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 145 679	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	66 054	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	18 794
			- Crédit-bail immobilier	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'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD	
	(9)	Dont transfert de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	3 437
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
			dont cotisations facultatives Madelin A7		
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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		
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		100			
VARIATION DU PRORATA		2 435			
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES		10 083			
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 867		
PRIX CESSION IMMOBILISATION			57 666		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCO	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 937	KE		KF		
CORP	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[	Dont Composants	L9			KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	[	Dont Composants	M1			KM		KO		
		Installations gales, agencements*, aménagements des constructions	[	Dont Composants	M2			KP		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[	Dont Composants	M3			KS	488 015	KT	3 799	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	22 986	KW		KX	
		Matériel de transport *					KY	219 259	KZ		LA	181 370
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	47 606	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	777 866	LO		LP	185 168	
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 451	1U		1V	400		
TOTAL IV					LQ	2 451	LR		LS	400		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	784 254	ØH		ØJ	185 568	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4	
INCO	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	3 937	1X		
CORP	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencements et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	491 814	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	22 986	MO		
		Matériel de transport	IV		MP	118 316	MQ	282 313	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	47 606	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	118 316	NH	844 718	NI		
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2 851	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	2 851	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	118 316	ØL	851 506	ØM			

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Exercice N clos le 31/05/2020

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant ☐ *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY			EL			EM			EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		3 937	PF			PG			PH	3 937
Terrains			PI			PJ			PK			PL	
Constructions	Sur sol propre		PM			PN			PO			PQ	
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV			PW			PX			PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		327 430	QA		70 865	QB			QC	398 295
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD		22 986	QE			QF			QG	22 986
	Matériel de transport		QH		185 989	QI		44 054	QJ		108 231	QK	121 812
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		47 050	QM		466	QN			QO	47 516
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT	
TOTAL III			QU		583 455	QV		115 385	QW		108 231	QX	590 609
TOTAL GENERAL (I + II+ III)			ØN		587 392	ØP		115 385	ØQ		108 231	ØR	594 546

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif			Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales,agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY					Total général non ventilé (NW-NY) NZ	

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *											
			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8	
Primes de remboursement des obligations									SP			SR	

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	34 940	5W		5X	12 100	5Y	22 840	
	TOTAL II	5Z	34 940	TV		TW	12 100	TX	22 840	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	4 667	6U		6V	3 605	6W	1 062	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	4 667	TY		TZ	3 605	UA	1 062	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	39 607	UB		UC	15 705	UD	23 902	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF	15 705				
			UG		UH					
			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

Désignation de l' entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	2 851	UV		UW	2 851		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	1 274	1 274					
	Autres créances clients			UX	163 815	163 815					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	19 519	19 519					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	2 731	2 731					
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	162 057	162 057					
	Charges constatées d'avance			VS	16 356	16 356					
TOTAUX			VT	368 603	VU	365 752	VV	2 851			
RENOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	23 785	9 436		14 350				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	371 063	371 063							
Personnel et comptes rattachés		8C	29 547	29 547							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	50 123	50 123							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	683	683						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 976	2 976						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	203 200	203 200							
TOTAUX		VY	681 377	VZ	667 028	14 350					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	25 526	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEV		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	☐	Néant ☐ *	Exercice N, clos le : 31/05/2020		
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	66 054	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)		WG	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)						I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
	Régimes particuliers / impositions différées		Moins-values nettes { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) à long terme { - imposées aux taux de 0 %				I8		
		{ Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)								XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
							TOTAL I	WR	66 054
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*								WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WT	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)						WV	
		- imposées au taux de 0 %						WH	
		- imposées au taux de 19 %						WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB	
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %						I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A		XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX		
	Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY	
Majoration d'amortissement*						XD			
Entreprises nouvelles (art. 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	XF		
Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies)		L6	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)								XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH				XG	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD					
	Créance dégagee par le report en arriere de déficit			ZI					
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II	XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				{	bénéfice (I moins II)		XI	66 054	XJ
					déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*					ZL			XL	66 054
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *									
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	0	XO		

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

Désignation de l'entreprise <u>CLUB DES SPORTS COURCHEVEL</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	70 486
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)		K5	66 054
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	4 432
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)		YK	4 432
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	24 195
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL						Néant ☐ *									
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB									
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	18 384			ZD									
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE									
		ØF	18 384			ZG	18 384								
	TOTAL I					TOTAL II	ZH	18 384							
RENSEIGNEMENTS DIVERS							Exercice N :								
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Preciser le prix de revient des biens pris en crédit bail	J7		)	YQ									
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS									
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES IMPÔTS ET TAXES	- Sous-traitance					YT									
	- Locations, charges locatives et de copropriété	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8			XQ	41 690								
	- Personnel extérieur à l’entreprise					YU									
	- Rémunérations d’intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	381 242								
	- Retrocessions d’honoraires, commissions et courtages					YV									
	- Autres comptes	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES		570	)	ST	2 058 349							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD					ZJ	2 481 282								
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	4 614								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS			)	9Z	7 118							
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD					YX	11 732								
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	63 382								
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l’exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	166 178								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2019) *					ØB	241 146								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d’impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK	%								
	- Numéro de centre agréé *	XP						Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l’annexe III au CGI) Si oui, indiquer 1, sinon 0 ZR							
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d’impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l’entreprise donatrice						RG								
	- Montant de l’investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l’entreprise investisseur dans le cadre de l’article 217 octies du CGI						RH								
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL								
Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO									
				Plus-values à 19 % JP		Imputations JF									
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère,2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ											

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	VEICULES	118 313	108 231		10 082
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations *	1	57 666	47 584				
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨		47 584				
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B)			(C)
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪			avec une ventilation par taux			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

[illegible]

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'IS
② Entreprises soumises à l'IR

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①		Moins values			Imputations sur les plus- values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ ⑦
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'IS relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code
général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL				Néant ☒ *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant ☐ *	
Exercice ouvert le :01/06/2019.....				et clos le :31/05/2020.....				Durée en nombre de mois 1 2			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS											
Effectif moyen du personnel * :								YP	7		
Dont apprentis								YF			
Dont handicapés								YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale								RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE											
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE											
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises								OA	1 640 737		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées								OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges								OT			
TOTAL 1								OX	1 640 737		
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée											
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								OH	64 067		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								OE			
Subventions d'exploitation reçues								OF	1 339 000		
Variation positive des stocks								OD	6 021		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée								OI			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation								XT			
TOTAL 2								OM	1 409 088		
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾											
Achats								ON	222 216		
Variation négative des stocks								OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								OR	2 351 796		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois								OS			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								OW	4 440		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée								OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois								O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								OY			
TOTAL 3								OJ	2 578 452		
IV - Valeur ajoutée produite											
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)								OG	471 373		
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises											
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.								SA	471 373		
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE											
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD											
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre								EV	X		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)								GX	1 640 737		
Effectifs au sens de la CVAE *								EY			
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)								HX			
Période de référence								GY	0 1 / 0 6 / 2 0 1 9		
Date de cessation								HR	3 1 / 0 5 / 2 0 2 0		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/05/2020

N° SIRET

7 7 6 4 9 5 6 5 7 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

ADRESSE (voie)

Le Forum Courchevel 1850

CODE POSTAL

73120

VILLE

SAINT-BON-TARENDAISE

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.



Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

DGFIP N° 2059-G-SD 2020



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/05/2020

N° SIRET : 77649565700012

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

ADRESSE (voie) Le Forum Courchevel 1850

CODE POSTAL 73120

VILLE SAINT-BON-TARENTEISE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL
Numéro de siret 77649565700012

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Montant sur formulaire 2053	12 618	59 533
QUOTE PART SUB.VIRE RESULTAT		58 600
QUOTE PART SUBV. MAIRIE VIRE RESULTAT		33 545
Total	12 618	151 678

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro siret 77649565700012

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	<u>(ligne WQ)</u>	
TOTAL		

DÉDUCTIONS DIVERSES	<u>(ligne XG)</u>	
TOTAL		

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL
Numéro de siret 77649565700012

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

Désignations	Montant
FACTURES A ETABLIR	190
PRODUITS A RECEVOIR	162 055
Total des produits à recevoir	162 245

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700012

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

Désignations	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	282 848
CONGES A PAYER	15 468
CHARGES S/CONGES A PAYER	8 727
AUTRES CHARGES A PAYER	1 693
FAP CET	2 625
Total des charges à payer	311 362

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700012

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES AVANCE			16 356		
Total des charges constatées d'avance			16 356		

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL
Numéro de siret 77649565700012

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/06/2019 au 31/05/2020

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES AVANCE			203 200		
Total des produits constatés d'avance			203 200		