

CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

83 Rue Park City

Courchevel 1850

73120 SAINT-BON-TARENTEISE

Etats de synthèse au 31 mai 2023

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 01/06/2022 au 31/05/2023

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	45
Réal Normal	47

COMPTE RENDU

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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 01/06/2022 au 31/05/2023

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 National 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	3 016 172 €
Chiffre d'affaires	2 479 295 €
Résultat net comptable	13 317 €

Fait à MOUTIERS,
Le 07/09/2023.

BONNAUD Franck,
Comptable.

MILESI Claire,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	en %	Du 01/06/21 Au 31/05/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 479 295	100	2 807 389	100	-328 094	-12
Ventes de marchandises	503 477	100	474 234	100	29 243	6
- Coût d'achat des march. vendues	68 393	14	46 421	10	21 972	47
MARGE COMMERCIALE	435 085	86	427 813	90	7 271	2
Production vendue (biens et services) *	1 975 818	100	2 333 155	100	-357 337	-15
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 975 818	100	2 333 155	100	-357 337	-15
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	2 479 295	100	2 807 389	100	-328 094	-12
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	1 975 818	100	2 333 155	100	-357 337	-15
MARGE BRUTE TOTALE	2 410 902	97	2 760 968	98	-350 066	-13
- Autres achats	350 106	14	281 870	10	68 236	24
- Charges externes	2 428 577	98	3 213 837	114	-785 260	-24
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-367 781	-15	-734 739	-26	366 958	50
Subventions d'exploitation	857 650	35	1 500 448	53	-642 798	-43
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 564	1	11 060		2 504	23
- Salaires et traitements	402 191	16	385 745	14	16 447	4
- Charges sociales	157 687	6	150 193	5	7 494	5
Total	284 207	11	953 450	34	-669 242	-70
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-83 573	-3	218 711	8	-302 284	-138
Reprises sur dép., prov., amorts	21 215	1	10 740		10 475	98
+ Transferts de charges d'exploitation	1 500		118 789	4	-117 289	-99
+ Autres produits d'exploitation	346 318	14	63 180	2	283 138	448
- Dotations amort. et dépréciations	258 371	10	266 569	9	-8 198	-3
- Autres charges d'exploitation	3 350		2 632		718	27
Total	107 312	4	-76 493	-3	183 805	240
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	23 739	1	142 218	5	-118 479	-83
Opérations en commun						
+ Produits financiers	4 338		3 337		1 001	30
- Charges financières	3 164		649		2 514	387
Total	1 174		2 687		-1 513	-56
RÉSULTAT COURANT	24 912	1	144 905	5	-119 993	-83
+ Produits exceptionnels (1)	100 594	4	52 691	2	47 903	91
- Charges exceptionnelles (2)	25 414	1	2 535		22 879	903
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	86 776	4	174 277	6	-87 501	-50
Total	-11 596		-124 121	-4	112 525	91
RÉSULTAT EXERCICE	13 317	1	20 785	1	-7 468	-36

(1) dont produits cessions éléments cédés

32 359

11 101

21 258

191

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

13 599

1 101

12 498

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

COMPTE DE RÉSULTAT

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	503 477	20	474 234	17	29 243	6
Production vendue (biens et services)	1 975 818	80	2 333 155	83	-357 337	-15
Montant net du chiffre d'affaires	2 479 295	100	2 807 389	100	-328 094	-12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	857 650	35	1 500 448	53	-642 798	-43
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	22 715	1	129 529	5	-106 814	-82
Autres produits	346 318	14	63 180	2	283 138	448
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 705 978	149	4 500 546	160	-794 568	-18
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	68 809	3	52 958	2	15 851	30
Variation de stocks	-416		-6 537		6 121	94
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 778 683	112	3 495 707	125	-717 024	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	13 564	1	11 060		2 504	23
Salaires et traitements	402 191	16	385 745	14	16 447	4
Charges sociales	157 687	6	150 193	5	7 494	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	258 371	10	177 789	6	80 582	45
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			88 780	3	-88 780	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 350		2 632		718	27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 682 240	149	4 358 328	155	-676 088	-16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	23 739	1	142 218	5	-118 479	-83
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 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% 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	4 338		3 337		1 001	30
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 338		3 337		1 001	30
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 164		649		2 514	387
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 164		649		2 514	387
RÉSULTAT FINANCIER	1 174		2 687		-1 513	-56
RÉSULTAT COURANT avant impôts	24 912	1	144 905	5	-119 993	-83
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	60 315	2			60 315	
Sur opérations en capital	40 279	2	52 691	2	-12 412	-24
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	100 594	4	52 691	2	47 903	91
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	11 814		1 434		10 381	724
Sur opérations en capital	13 599	1	1 101		12 498	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 414	1	2 535		22 879	903
RESULTAT EXCEPTIONNEL	75 181	3	50 156	2	25 024	50
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	86 776	4	174 277	6	-87 501	-50
TOTAL DES PRODUITS	3 810 910	154	4 556 573	162	-745 664	-16
TOTAL DES CHARGES	3 797 593	153	4 535 789	162	-738 196	-16
Bénéfice ou Perte	13 317	1	20 785	1	-7 468	-36

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

ACTIF	Valeurs au 31/05/23			% de l'actif	Valeurs au 31/05/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
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				42		50
Terrains						
Constructions	700 888	87 747	613 141		536 400	
Installations tech., matériel & outillages	1 012 361	514 585	497 776		547 533	
Autres immobilisations corporelles	439 936	291 304	148 632		196 080	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	5 288		5 288		5 288	
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 208		1 208		7 988	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 163 617	897 573	1 266 044	42	1 293 289	51
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				1		1
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	25 337		25 337		24 921	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		8
Clients (3)	75 976		75 976		86 989	
Clients douteux, litigieux (3)	68 840	68 627	212		212	
Clients factures à établir (3)	1 444		1 444		130	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	26 036		26 036		90 470	
Fournisseurs débiteurs	19 980		19 980		3 499	
Débiteurs divers (3)	18 919		18 919		18 773	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				1		1
Actions propres						
Autres titres	24 311		24 311		24 308	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 330 804		1 330 804	44	778 874	31
Charges constatées d'avance (3)	227 108		227 108	8	219 008	9
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 818 755	68 627	1 750 128	58	1 247 184	49
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 982 372	966 200	3 016 172	100	2 540 473	100

(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 01/06/2022 au 31/05/2023

PASSIF	Valeurs au 31/05/23	% du passif	Valeurs au 31/05/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	265 409	9	244 624	10
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)	13 317		20 785	1
SITUATION NETTE	278 726	9	265 409	10
Subventions d'investissement	6 000		13 920	1
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	284 726	9	279 329	11
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	343 802	11	431 013	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	565 453	19	478 677	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 010			
Fournisseurs	124 832	4	139 786	6
Fournisseurs, factures non parvenues	181 974	6	101 884	4
Dettes fiscales et sociales	62 911	2	98 060	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	882 461	29	490 025	19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	561 003	19	521 700	21
TOTAL DETTES	2 731 446	91	2 261 144	89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 016 172	100	2 540 473	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

256 559

2 465 878

343 627

1 593 750

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/23	Valeurs nettes au 31/05/22	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				
Constructions	613 140,78	536 400,35	76 740,43	14,31
21350000 Inst. Agts. Amen. Const	700 887,78	563 023,35	137 864,43	24,49
28135000 Amort. Inst. Ag. Constructions	-87 747,00	-26 623,00	-61 124,00	-229,59
Installations tech., matériel et outillages indus.	497 775,73	547 532,79	-49 757,06	-9,09
21540000 Matériel Industriel	183 116,48	164 524,33	18 592,15	11,30
21541000 Matériels Stade	346 502,10	322 466,84	24 035,26	7,45
21542000 Matériels Batiments	224 832,67	183 371,49	41 461,18	22,61
21543000 Matériels Restaurant	248 921,48	248 921,48		
21560000 Inst. Techn. Mat. Outil. Industr.	8 987,94	8 987,94		
28154000 Amort. Matériels Et Outillage	-153 468,32	-142 691,32	-10 777,00	-7,55
28154100 Amort. Matériels Stade	-227 837,68	-190 864,03	-36 973,65	-19,37
28154200 Amort. Matériels Batiments	-50 428,00	-14 118,00	-36 310,00	-257,19
28154300 Amort. Matériels Restaurant	-73 863,00	-24 078,00	-49 785,00	-206,77
28156000 Amort. Matériel Entraînement	-8 987,94	-8 987,94		
Autres immobilisations corporelles	148 631,89	196 079,94	-47 448,05	-24,20
21810000 Aai Divers	40 585,84	22 985,84	17 600,00	76,57
21820000 Matériel De Transport	251 718,43	316 943,20	-65 224,77	-20,58
21830000 Mat. De Bureau Et Informatique	134 892,19	131 218,07	3 674,12	2,80
21840000 Mobilier	12 739,04	12 739,04		
28181000 Amort. Aai Divers	-23 796,79	-22 985,79	-811,00	-3,53
28182000 Amort. Matériel De Transport	-196 816,40	-214 782,00	17 965,60	8,36
28183000 Amort. Matériel De Bureau	-57 951,31	-37 299,31	-20 652,00	-55,37
28184000 Amort. Mobilier	-12 739,11	-12 739,11		
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	5 288,00	5 288,00		
27120000 Parts Sociales Bp	288,00	288,00		
27121000 Actions Ineos	5 000,00	5 000,00		
Autres immobilisations financières	1 208,00	7 988,35	-6 780,35	-84,88
27500200 Cautions	1 208,00	7 988,35	-6 780,35	-84,88
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 266 044,40	1 293 289,43	-27 245,03	-2,11
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	25 337,13	24 920,90	416,23	1,67
37100000 Stock De M/Ses	25 337,13	24 920,90	416,23	1,67
Créances (3)				
Clients (3)	75 975,83	86 988,70	-11 012,87	-12,66
Clients douteux, litigieux (3)	68 839,64	90 054,87	-21 215,23	-23,56
41600000 Clients Douteux	68 839,64	90 054,87	-21 215,23	-23,56
Provisions pour dépréciations des clients	-68 627,24	-89 842,47	21 215,23	23,61
49100000 Prov. Dépr. Comptes D'usagers	-68 627,24	-89 842,47	21 215,23	23,61
Clients Factures à établir (3)	1 444,03	130,00	1 314,03	1 010,79
Créances fiscales et sociales (3)	26 036,00	90 470,23	-64 434,23	-71,22
44211000 Indemnité Maladie		43,83	-43,83	-100,00
44566900 Tva A Regul Sur Achats		18 678,40	-18 678,40	-100,00
44567000 Crédit Tva	26 036,00	71 748,00	-45 712,00	-63,71
Fournisseurs débiteurs	19 980,30	3 499,20	16 481,10	471,00
Débiteurs divers (3)	18 918,66	18 773,33	145,33	0,77
46870000 Produit A Recevoir	18 918,66	18 773,33	145,33	0,77

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/05/23	Valeurs nettes au 31/05/22	Variation	
			en valeur	en %
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	24 311,23	24 307,65	3,58	0,01
50800000 Parts Sociales	24 000,00	24 000,00		
50820000 Compte Epargne	311,23	307,65	3,58	1,16
Disponibilités	1 330 804,28	778 873,53	551 930,75	70,86
51200000 Banque Populaire	1 192 987,35	756 767,05	436 220,30	57,64
51211000 Banque Populaire Cb	119 301,92	857,20	118 444,72	
51220000 Banque 2	17 901,34	20 635,61	-2 734,27	-13,25
53100000 Caisse	613,67	613,67		
Charges constatées d'avance (3)	227 107,68	219 007,72	8 099,96	3,70
48610100 Chges D'exploit. Constate D'av.	227 107,68	219 007,72	8 099,96	3,70
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 750 127,54	1 247 183,66	502 943,88	40,33
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 016 171,94	2 540 473,09	475 698,85	18,72

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

PASSIF	Valeurs au 31/05/23	Valeurs au 31/05/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	265 409,01	244 624,40	20 784,61	8,50
10210000 Fonds Associatifs	265 409,01	244 624,40	20 784,61	8,50
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	13 316,74	20 784,61	-7 467,87	-35,93
SITUATION NETTE	278 725,75	265 409,01	13 316,74	5,02
Subventions d'investissement	6 000,00	13 920,00	-7 920,00	-56,90
13100000 Subventions D'investissement	15 000,00	308 000,00	-293 000,00	-95,13
13110000 Subvention Equip Mairie		167 724,00	-167 724,00	-100,00
13900000 Subv. Inscrite Au Resultat	-9 000,00	-461 804,00	452 804,00	98,05
TOTAL CAPITAUX PROPRES	284 725,75	279 329,01	5 396,74	1,93
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	343 801,70	431 013,36	-87 211,66	-20,23
16450000 Pret Bp 70800		56,37	-56,37	-100,00
16460000 Diac Pret Megane 3000€	355,50	1 387,81	-1 032,31	-74,38
16470000 Bp Pret Pge 436500€	343 271,89	429 354,74	-86 082,85	-20,05
16884000 Interets Courus S./Emprunt	174,31	214,44	-40,13	-18,71
Emprunts et dettes financières diverses (3)	565 453,00	478 677,00	86 776,00	18,13
19500000 Fonds Dédiés /Dons Agct Bat	565 453,00	478 677,00	86 776,00	18,13
Avances et acptes recus commandes en cours	9 010,00		9 010,00	
41900000 Usagers Avec Acptes Recus /Cd	9 010,00		9 010,00	
Fournisseurs	124 832,48	139 786,03	-14 953,55	-10,70
Fournisseurs, factures non parvenues	181 973,79	101 883,58	80 090,21	78,61
Dettes fiscales et sociales	62 911,33	98 059,61	-35 148,28	-35,84
42100000 Personnel Remunerations Dues	145,49	181,82	-36,33	-19,98
42820000 Dettes Provisionnees P/C	23 877,40	18 933,66	4 943,74	26,11
43100000 Securite Sociale	14 953,13	21 437,66	-6 484,53	-30,25
43703000 Retraite	4 654,30	9 811,67	-5 157,37	-52,56
43820000 Charges Sociales Sur Conges	11 909,94	9 434,96	2 474,98	26,23
44210000 Etat Prelevement Source	699,19	671,49	27,70	4,13
44211000 Indemnité Maladie	58,58		58,58	
44579000 Tva Colle Intracomm		18 678,40	-18 678,40	-100,00
44582000 Tva A Regulariser	2 402,30	14 608,95	-12 206,65	-83,56
44860000 Autres Charges A Payer	2 951,00	2 951,00		
44860200 Etat Cfe A Payer	1 260,00	1 350,00	-90,00	-6,67
Autres dettes	850 511,15	487 850,00	362 661,15	74,34
41980000 Clients-Avoirs A Etablir	320,00		320,00	
46711000 Fond De Dotation	850 191,15	487 850,00	362 341,15	74,27
Clients créditeurs	31 949,84	2 174,50	29 775,34	
Produits constatés d'avance	561 002,90	521 700,00	39 302,90	7,53
48710100 Prod.D'exploit. Constate D'av.	561 002,90	521 700,00	39 302,90	7,53
TOTAL DETTES	2 731 446,19	2 261 144,08	470 302,11	20,80

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

PASSIF	Valeurs au 31/05/23	Valeurs au 31/05/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 016 171,94	2 540 473,09	475 698,85	18,72
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>	<i>256 558,51</i>	<i>343 627,39</i>		
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	<i>2 465 877,68</i>	<i>1 593 750,00</i>		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22	Du 01/06/21	Du 01/06/20	Variation N / N-1	
	Au 31/05/23	Au 31/05/22	Au 31/05/21	en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 479 294,95	2 807 388,72	1 893 254,27	-328 093,77	-11,69
Ventes de marchandises	503 477,23	474 234,08	267 805,24	29 243,15	6,17
70700000 Vente Cartes Neiges	4 204,88	2 815,76	496,36	1 389,12	49,33
70700100 Vente Carre Neige	260 049,80	233 358,36	98 421,55	26 691,44	11,44
70700200 Vente Licences Jeunes	21 420,00	17 018,50	34 478,00	4 401,50	25,86
70700300 Vente Licence Adultes	16 987,40	11 603,00	19 291,00	5 384,40	46,41
70700400 Vente Boutique Internet	2 509,33			2 509,33	
70700500 Location Materiel Et Textile	20 060,00	18 600,00	18 550,00	1 460,00	7,85
70700600 Vente Tenue Club	12 270,00	87 116,10	4 795,00	-74 846,10	-85,92
70700800 Course Stade Et Location Coul	100 872,69	56 425,45	62 130,09	44 447,24	78,77
70710000 Vente Boutique	41 001,13	47 296,91	29 643,24	-6 295,78	-13,31
70720000 Recettes Tombola	24 102,00			24 102,00	
- Coût d'achat des marchandises vendues	68 392,56	46 420,72	49 068,04	21 971,84	47,33
60370000 Variation Stock M/Ses	-416,23	-6 536,90	-10 472,54	6 120,67	93,63
60700000 Achat Cartes Neiges			748,00		
60700200 Licences Jeunes	21 606,80	17 016,80	34 541,20	4 590,00	26,97
60700300 Licences Adultes	17 852,10	12 210,62	19 471,20	5 641,48	46,20
60700500 Achat Tenues Club	5 810,37	905,00	4 780,18	4 905,37	542,03
60700900 Achat Forfaits S3v	23 539,52	22 825,20		714,32	3,13
MARGE COMMERCIALE	435 084,67	427 813,36	218 737,20	7 271,31	1,70
Production vendue (biens et services)	1 975 817,72	2 333 154,64	1 625 449,03	-357 336,92	-15,32
70600000 Partenariat Divers	249 095,20	249 412,60	93 524,25	-317,40	-0,13
70600100 Mecenat	523 267,50	340 630,00	95 250,00	182 637,50	53,62
70600110 Adhesion Membres Skis Club	244 000,00	146 000,00		98 000,00	67,12
70600200 Dons Projet Agct Batiment Ski	147 900,00	200 900,00	304 400,00	-53 000,00	-26,38
70611000 Entretien Skis	4 500,00	4 450,00	3 900,00	50,00	1,12
70612000 Mise A Dispo Tapis Ski Praz	12 334,00	9 855,00	10 020,00	2 479,00	25,15
70800100 Participations Courses	17 231,27			17 231,27	
70800200 Participations Stages	70 937,44	63 228,00	49 541,55	7 709,44	12,19
70800500 Prod. Activites Annexes	268 924,60	251 499,33	19 089,22	17 425,27	6,93
70800600 Forfait	15 324,86	9 118,00	96 954,17	6 206,86	68,07
70800700 Refact Hebergmt. Cm/Gp	2 019,09	42 888,08	42 887,34	-40 868,99	-95,29
70800800 Autres Recette Cm/Gp	62 500,00	826 938,25	868 662,50	-764 438,25	-92,44
70800900 Part Annonces Magazines	57 116,67	60 183,33	40 590,00	-3 066,66	-5,10
70801000 Location Salles	300 072,09	126 732,05		173 340,04	136,78
70810000 Inscriptions Courses	595,00	1 320,00	630,00	-725,00	-54,92
+ / - Production stockée					
+ Production immobilisée					
+ Autres					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 975 817,72	2 333 154,64	1 625 449,03	-357 336,92	-15,32
+ Cotisations et dons	91 311,00	63 029,00	66 891,00	28 282,00	44,87
75600000 Cotisations Parents	53 174,00	48 901,00	52 340,00	4 273,00	8,74
75610000 Participation Frais Comite	38 137,00	14 128,00	14 551,00	24 009,00	169,94
+ Subventions d'exploitation	857 649,80	1 500 448,00	1 096 565,08	-642 798,20	-42,84
74000100 Subvention Vie Sportive	387 565,50	449 398,00	335 450,00	-61 832,50	-13,76
74000110 Subv. Mairie Adm+jum	48 000,00	48 000,00	40 000,00		
74000120 Subv. Mairie Charges Locatives			46 539,80		
74000130 Subvention Mairie Stade	59 251,00	57 050,00	26 000,00	2 201,00	3,86
74000200 Subvention Cm Saut	325 000,00	325 000,00			
74000201 Subvent. Mairie Cm Alpin		570 000,00	570 000,00	-570 000,00	-100,00
74000202 Subvent. Evt Divers		15 000,00		-15 000,00	-100,00
74000210 Subv. Sportifs Haut Niv.	23 000,00	23 000,00	23 000,00		
74000400 Subvention Aide Emploi	11 333,30	8 000,00	5 333,28	3 333,30	41,67
74100000 Fond Solidarite Covid		5 000,00	50 242,00	-5 000,00	-100,00
74121000 Subv. Region Mat De Ski	3 500,00			3 500,00	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22	Du 01/06/21	Du 01/06/20	Variation N / N-1	
	Au 31/05/23	Au 31/05/22	Au 31/05/21	en valeur	en %
- Consommation en provenance des tiers	2 778 682,94	3 495 706,58	2 498 893,40	-717 023,64	-20,51
60610000 Electricite	41 670,79	75 501,27	23 757,35	-33 830,48	-44,81
60610100 Electricite Restaurant	37 392,73	9 317,05		28 075,68	301,34
60611000 Eau	1 463,47	2 282,17	1 034,81	-818,70	-35,87
60612000 Carburants	40 647,87	33 961,15	25 044,06	6 686,72	19,69
60620000 Fournitures Stade	22 641,18	14 457,93	10 036,07	8 183,25	56,60
60630000 Fourn. Batiment	48 983,42	26 683,86	21 000,00	22 299,56	83,57
60630100 Fournit. Restaurant	9 936,40	3 724,67		6 211,73	166,77
60631000 Fournit. Salles Ski Club	67 237,10	38 448,99		28 788,11	74,87
60632000 Materiels De Ski	47 020,48	48 676,55	31 612,04	-1 656,07	-3,40
60633000 Fournitures Petit Equipement	11 477,13	10 770,22	1 378,33	706,91	6,56
60640000 Fournitures Administratives	21 635,17	18 045,66	7 242,52	3 589,51	19,89
61100100 Exploitation Teleski Loze			114 784,46		
61100200 Dammage Stade			105 115,72		
61100300 Prestations S3v	5 332,34	4 635,88	15 495,13	696,46	15,02
61220000 Credit Bail Mobilier	8 850,11	9 849,99	10 767,34	-999,88	-10,15
61220400 Location Vehicules	11 549,48	8 969,42	6 858,80	2 580,06	28,77
61320000 Locations Immobilières	46 240,36	45 263,88	40 920,86	976,48	2,16
61321000 Loc Immo Personnels Rest. Ineos		103 286,02		-103 286,02	-100,00
61350000 Location Mobilieres	910,94	3 403,49	596,53	-2 492,55	-73,24
61351000 Location Fontaine A Eau (grenk	811,49	810,06	822,64	1,43	0,18
61400000 Charges Loc. Copropriete	3 468,23	3 553,13	51 216,48	-84,90	-2,39
61510000 Entretiens Materiel	3 368,31	871,38	2 590,34	2 496,93	286,55
61520000 Entretiens Reparation S./Biens	13 340,95	4 574,58		8 766,37	191,63
61551100 Entretien Scooters	600,97	4 703,30	5 157,30	-4 102,33	-87,22
61555000 Entretien Rep Materiel Transp	30 586,54	19 357,54	19 000,24	11 229,00	58,01
61560000 Maintenance	4 138,63	2 072,95	2 232,65	2 065,68	99,65
61561000 Autres Maintenance	3 445,23			3 445,23	
61610000 Assurances Diverses	19 899,77	12 410,74	9 803,53	7 489,03	60,34
61610100 Assurances Vehicule	37 309,00	29 785,00	32 581,00	7 524,00	25,26
61810000 Documentations Generales	846,63	748,43	596,27	98,20	13,12
61811000 Magazine	40 411,95	70 450,00	33 580,00	-30 038,05	-42,64
61850000 Frais Colloques Sémin. Conf.	5 637,85			5 637,85	
62260000 Honoraires Techniques	57 015,00	55 470,00	30 615,00	1 545,00	2,79
62260100 Honoraires Comptable	7 219,34	7 284,94	11 212,01	-65,60	-0,90
62260200 Honoraires Social	4 080,42	6 279,47		-2 199,05	-35,02
62260300 Honoraire C.A.C	2 356,40	2 880,60	2 403,70	-524,20	-18,20
62260400 Honoraires Exceptionnels	28 367,66	18 113,00	88 752,72	10 254,66	56,61
62261000 Honoraires Entraîneurs	503 407,00	419 904,00	158 186,00	83 503,00	19,89
62262000 Honoraire Esf Stade	27 552,60	14 442,30	7 031,30	13 110,30	90,78
62263100 Honoraire Photos	9 000,00	5 522,60	5 000,00	3 477,40	62,97
62270000 Subv. Sportifs Haut Niveau	27 500,00	23 500,00	23 000,00	4 000,00	17,02
62272000 Frais Actes		122,00		-122,00	-100,00
62280000 Autres Honoraires	859,00	2 317,71		-1 458,71	-62,94
62310000 Annonces Et Insertions	64 927,33	3 678,53		61 248,80	
62320000 Prestations Graphiques	21 367,20	8 248,05		13 119,15	159,06
62340000 Cadeaux	7 950,00	6 035,00	4 080,00	1 915,00	31,73
62341000 Dons Gala De Charite	134 750,00			134 750,00	
62350000 Hebergement Evenements 2a	98 814,34	243 884,55	245 728,37	-145 070,21	-59,48
62360000 Repas Evenements 2b	34 261,65	147 780,01	51 284,70	-113 518,36	-76,82
62371000 Travel Expenses 1	41 972,25	60 991,31	30 131,50	-19 019,06	-31,18
62372000 Price Money 3	15 804,90	239 677,13	216 819,00	-223 872,23	-93,41
62373000 Technique Sportive 4	5 459,86	87 047,72	81 168,85	-81 587,86	-93,73
62374000 Communication Evenements 5	50 965,22	123 164,92	64 257,33	-72 199,70	-58,62
62375000 Animation Evenements 6	36 601,93	31 359,43		5 242,50	16,72
62376000 Infrastructure Technique 7	84 152,39	327 500,80	199 064,24	-243 348,41	-74,30
62377000 Transport Evenements 2c	2 121,25	9 108,73	11 816,12	-6 987,48	-76,71
62378000 Adm / Accreditations 11	2 708,14	5 526,57	7 072,66	-2 818,43	-51,00
62379000 Dotation Evenements 12	15 171,72	73 953,11	169 209,43	-58 781,39	-79,48
62380000 Benevoles 13	24 592,48	9 551,80		15 040,68	157,46
62381000 Assurance Evenements 10		81 200,00	105 000,00	-81 200,00	-100,00
62382000 Coordination 9			10 300,00		
62383000 Vins Evenements	84 720,15	279 201,42		-194 481,27	-69,66

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22	Du 01/06/21	Du 01/06/20	Variation N / N-1	
	Au 31/05/23	Au 31/05/22	Au 31/05/21	en valeur	en %
62385000 <i>Competitions Hiver</i>	1 113,25	2 807,10	8 748,35	-1 693,85	-60,34
62387000 <i>Coupe Du Monde 2010</i>			395,00		
62400000 <i>Frs Ffs</i>	61 478,35	66 283,00	71 100,00	-4 804,65	-7,25
62500000 <i>Frs Stages Comite Savoie</i>	162 501,36	113 411,66	122 067,91	49 089,70	43,28
62510000 <i>Frais Stages Courses Ete</i>	260 402,93	166 784,25	131 787,67	93 618,68	56,13
62520000 <i>Frais Stage Course Hiver</i>	103 145,37	68 894,21	11 461,72	34 251,16	49,72
62530000 <i>Jumelage Uschuaia</i>		30 925,75	1 105,00	-30 925,75	-100,00
62551000 <i>Frais Deménagement</i>		4 400,45		-4 400,45	-100,00
62560000 <i>Receptions</i>	164 395,41	95 912,28	21 175,62	68 483,13	71,40
62571000 <i>Frais De Deplacement</i>	16 830,18	19 272,22	10 397,62	-2 442,04	-12,67
62571400 <i>Area Badge</i>	6 976,71	7 177,81	4 429,29	-201,10	-2,80
62600000 <i>Affranchissements</i>	1 306,05	1 044,40	1 045,59	261,65	25,05
62610000 <i>Telephone-Fax-Portable</i>	10 951,70	10 919,61	14 451,83	32,09	0,29
62611000 <i>Internet</i>	184,96	1 028,69	1 651,47	-843,73	-82,02
62700000 <i>Services Bancaires</i>	3 310,84	3 063,02	1 866,96	247,82	8,09
62700100 <i>Frais S/Emprunts</i>	1 524,24			1 524,24	
62800000 <i>Frais Mooncards</i>	3 387,84	2 964,72	1 236,97	423,12	14,27
62810000 <i>Concours Divers Cotisations</i>	621,00	456,40	615,00	164,60	36,06
- Subventions accordées					
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	581 180,25	828 738,42	508 748,91	-247 558,17	-29,87
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 564,09	11 060,47	5 538,06	2 503,62	22,64
63330000 <i>Particip. Employeur Format. Prof</i>	7 170,09	5 680,95	2 474,06	1 489,14	26,21
63511000 <i>C.E.T (cfe+cvae)</i>	5 331,00	3 412,00	1 867,00	1 919,00	56,24
63512000 <i>Taxes D'habitations</i>	1 063,00	1 036,00	1 197,00	27,00	2,61
63580000 <i>Carte Grise</i>		931,52		-931,52	-100,00
- Charges de personnel	559 878,41	535 937,96	197 793,08	23 940,45	4,47
64100000 <i>Brut Part Club.Act. Partielle</i>		1 410,76	21 567,49	-1 410,76	-100,00
64110000 <i>Salaires Appointements Co</i>	396 726,70	368 814,78	131 536,84	27 911,92	7,57
64120000 <i>Conges Payes</i>	502,16	1 084,32	2 381,49	-582,16	-53,69
64130000 <i>Primes Et Gratifications</i>		8 040,00		-8 040,00	-100,00
64141000 <i>Indemnites Stagiaires</i>	4 962,30	6 394,80		-1 432,50	-22,40
64510000 <i>Cotisation Urssaf</i>	90 247,66	86 422,04	29 793,08	3 825,62	4,43
64531000 <i>Cotisation Caisse Retraites</i>	47 973,14	48 007,24	25 603,27	-34,10	-0,07
64540000 <i>Cotisation Pole Emploi</i>	15 084,27	14 603,32	5 605,72	480,95	3,29
64582000 <i>Charges Sociales S./Cp</i>	2 474,98	510,30	197,40	1 964,68	385,00
64590000 <i>Urssaf Exo Covid Pp</i>			-18 959,29		
64750000 <i>Medecine Du Travail</i>	523,20	650,40		-127,20	-19,56
64820000 <i>Formation</i>	1 384,00		67,08	1 384,00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 737,75	281 739,99	305 417,77	-274 002,24	-97,25
+ Produits de gestion courante	256 507,08	118 939,95	17 224,47	137 567,13	115,66
75400000 <i>Collectes Gala Charite</i>	255 000,00			255 000,00	
75800000 <i>Prod.Divers De Gestion Courant</i>	7,08	150,82	75,78	-143,74	-95,31
79100000 <i>Transfert De Charge D'exercice</i>		5 946,68	17 148,69	-5 946,68	-100,00
79101000 <i>An Logement</i>	1 500,00	840,65		659,35	78,43
79110000 <i>Refacturation Restaurant</i>		112 001,80		-112 001,80	-100,00
- Charges de gestion courante	3 350,48	2 632,47	2 078,62	718,01	27,28
65160000 <i>Redevence Sacem+spr</i>	1 231,11			1 231,11	
65180000 <i>Frequence Radio</i>	2 045,00	1 951,00	1 917,00	94,00	4,82
65800000 <i>Charges Diverses De Gestion</i>	74,37	681,47	161,62	-607,10	-89,09
+ Produits exceptionnels	60 314,73		5 289,81	60 314,73	
77180000 <i>Autres Produits Exceptionnels</i>	60 314,73		625,00	60 314,73	
77181000 <i>Variation Prorata Tva</i>			4 664,81		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22	Du 01/06/21	Du 01/06/20	Variation N / N-1	
	Au 31/05/23	Au 31/05/22	Au 31/05/21	en valeur	en %
- Charges exceptionnelles	11 814,47	1 433,59		10 380,88	724,12
67120000 Majorations Et Penalites	82,04	256,02		-173,98	-67,96
67180000 Autres Charges Exceptionnelles	5 900,80			5 900,80	
67181000 Variation Du Prorata	5 831,63	1 177,57		4 654,06	395,23
- Provisions à caractère de charges					
EXCEDENT BRUT CORRIGE	309 394,61	396 613,88	325 853,43	-87 219,27	-21,99
+ Produits financiers					
- Charges financières	3 163,93	649,49	193,29	2 514,44	387,14
66110000 Interets S./Emprunts	3 163,93	649,49	193,29	2 514,44	387,14
+ Résultat sur cessions d'actifs	4 337,65	3 336,69	1 140,60	1 000,96	30,00
76700000 Pdts S./Cession Vmp	4 337,65	3 336,69	1 140,60	1 000,96	30,00
+ Provisions financières					
COUT DE FINANCEMENT	310 568,33	399 301,08	326 800,74	-88 732,75	-22,22
- Impôts sur les bénéfices					
- Participation					
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	310 568,33	399 301,08	326 800,74	-88 732,75	-22,22
+ Résultat sur cessions d'actifs	18 760,24	10 000,00	241,00	8 760,24	87,60
67520000 Val.Comptable Elements D'actif	-5 320,76		-5 959,00	-5 320,76	
67560000 Vnc Immobilisations Financiere	-8 278,35	-1 101,00		-7 177,35	-651,89
77520000 Prod.Cessions Elements Actif	22 848,00	10 000,00	5 000,00	12 848,00	128,48
77560000 Rbt Caution	9 511,35	1 101,00	1 200,00	8 410,35	763,88
- Dotation aux amortissements	258 371,06	177 789,00	102 510,00	80 582,06	45,32
68110000 Dotat.Amort.Elements Corporel	258 371,06	177 789,00	102 510,00	80 582,06	45,32
+ Reprise sur amortissements					
- Dotations aux Provisions		88 780,47		-88 780,47	-100,00
68174000 Dotation Prov.Creances Doub.		88 780,47		-88 780,47	-100,00
+ Reprise sur Provisions	21 215,23	10 740,00	12 100,00	10 475,23	97,53
78150000 Rep. Prov. Risques Chges Expl.		10 740,00	12 100,00	-10 740,00	-100,00
78174000 Reprise Prov. Clients Douteux	21 215,23			21 215,23	
- Dotation aux fonds dédiés	147 900,00	200 900,00	304 400,00	-53 000,00	-26,38
68950000 Engag. À Réal./Dons Manuels Af	147 900,00	200 900,00	304 400,00	-53 000,00	-26,38
+ Reprise aux fonds dédiés	61 124,00	26 623,00		34 501,00	129,59
78950000 Reprise Fonds Dediés Agct Bat	61 124,00	26 623,00		34 501,00	129,59
+ Subvention d'équipement virée au résultat	7 920,00	41 590,00	68 666,80	-33 670,00	-80,96
77700000 Quote Part Sub.Vire Resultat	4 440,00	28 000,00	41 808,00	-23 560,00	-84,14
77700100 Quote Part Sub Equi Mairie Vir	3 480,00	13 590,00	26 858,80	-10 110,00	-74,39
RESULTAT NET	13 316,74	20 784,61	898,54	-7 467,87	-35,93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	503 477,23	20,31	474 234,08	16,89	29 243,15	6,17
70700000 Vente Cartes Neiges	4 204,88	0,17	2 815,76	0,10	1 389,12	49,33
70700100 Vente Carre Neige	260 049,80	10,49	233 358,36	8,31	26 691,44	11,44
70700200 Vente Licences Jeunes	21 420,00	0,86	17 018,50	0,61	4 401,50	25,86
70700300 Vente Licence Adultes	16 987,40	0,69	11 603,00	0,41	5 384,40	46,41
70700400 Vente Boutique Internet	2 509,33	0,10			2 509,33	
70700500 Location Materiel Et Textile	20 060,00	0,81	18 600,00	0,66	1 460,00	7,85
70700600 Vente Tenue Club	12 270,00	0,49	87 116,10	3,10	-74 846,10	-85,92
70700800 Course Stade Et Location Coul	100 872,69	4,07	56 425,45	2,01	44 447,24	78,77
70710000 Vente Boutique	41 001,13	1,65	47 296,91	1,68	-6 295,78	-13,31
70720000 Recettes Tombola	24 102,00	0,97			24 102,00	
Production vendue (biens et services)	1 975 817,72	79,69	2 333 154,64	83,11	-357 336,92	-15,32
70600000 Partenariat Divers	249 095,20	10,05	249 412,60	8,88	-317,40	-0,13
70600100 Mecenat	523 267,50	21,11	340 630,00	12,13	182 637,50	53,62
70600110 Adhesion Membres Skis Club	244 000,00	9,84	146 000,00	5,20	98 000,00	67,12
70600200 Dons Projet Agct Batiment Ski	147 900,00	5,97	200 900,00	7,16	-53 000,00	-26,38
70611000 Entretien Skis	4 500,00	0,18	4 450,00	0,16	50,00	1,12
70612000 Mise A Dispo Tapis Ski Praz	12 334,00	0,50	9 855,00	0,35	2 479,00	25,15
70800100 Participations Courses	17 231,27	0,70			17 231,27	
70800200 Participations Stages	70 937,44	2,86	63 228,00	2,25	7 709,44	12,19
70800500 Prod. Activites Annexes	268 924,60	10,85	251 499,33	8,96	17 425,27	6,93
70800600 Forfait	15 324,86	0,62	9 118,00	0,32	6 206,86	68,07
70800700 Refact Hebergmt. Cm/Gp	2 019,09	0,08	42 888,08	1,53	-40 868,99	-95,29
70800800 Autres Recette Cm/Gp	62 500,00	2,52	826 938,25	29,46	-764 438,25	-92,44
70800900 Part Annonces Magazines	57 116,67	2,30	60 183,33	2,14	-3 066,66	-5,10
70801000 Location Salles	300 072,09	12,10	126 732,05	4,51	173 340,04	136,78
70810000 Inscriptions Courses	595,00	0,02	1 320,00	0,05	-725,00	-54,92
Montant net du chiffre d'affaires	2 479 294,95	100,00	2 807 388,72	100,00	-328 093,77	-11,69
Subventions d'exploitation	857 649,80	34,59	1 500 448,00	53,45	-642 798,20	-42,84
74000100 Subvention Vie Sportive	387 565,50	15,63	449 398,00	16,01	-61 832,50	-13,76
74000110 Subv. Mairie Adm+jum	48 000,00	1,94	48 000,00	1,71		
74000130 Subvention Mairie Stade	59 251,00	2,39	57 050,00	2,03	2 201,00	3,86
74000200 Subvention Cm Saut	325 000,00	13,11	325 000,00	11,58		
74000201 Subvent. Mairie Cm Alpin			570 000,00	20,30	-570 000,00	-100,00
74000202 Subvent. Evt Divers			15 000,00	0,53	-15 000,00	-100,00
74000210 Subv. Sportifs Haut Niv.	23 000,00	0,93	23 000,00	0,82		
74000400 Subvention Aide Emploi	11 333,30	0,46	8 000,00	0,28	3 333,30	41,67
74100000 Fond Solidarite Covid			5 000,00	0,18	-5 000,00	-100,00
74121000 Subv. Region Mat De Ski	3 500,00	0,14			3 500,00	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	22 715,23	0,92	129 529,13	4,61	-106 813,90	-82,46
78150000 Rep. Prov. Risques Chges Expl.			10 740,00	0,38	-10 740,00	-100,00
78174000 Reprise Prov. Clients Douteux	21 215,23	0,86			21 215,23	
79100000 Transfert De Charge D'exercice			5 946,68	0,21	-5 946,68	-100,00
79101000 An Logement	1 500,00	0,06	840,65	0,03	659,35	78,43
79110000 Refacturation Restaurant			112 001,80	3,99	-112 001,80	-100,00
Autres produits	346 318,08	13,97	63 179,82	2,25	283 138,26	448,15
75400000 Collectes Gala Charite	255 000,00	10,29			255 000,00	
75600000 Cotisations Parents	53 174,00	2,14	48 901,00	1,74	4 273,00	8,74
75610000 Participation Frais Comite	38 137,00	1,54	14 128,00	0,50	24 009,00	169,94
75800000 Prod. Divers De Gestion Courant	7,08		150,82	0,01	-143,74	-95,31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 705 978,06	149,48	4 500 545,67	160,31	-794 567,61	-17,65
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	68 808,79	2,78	52 957,62	1,89	15 851,17	29,93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
60700200 Licences Jeunes	21 606,80	0,87	17 016,80	0,61	4 590,00	26,97
60700300 Licences Adultes	17 852,10	0,72	12 210,62	0,43	5 641,48	46,20
60700500 Achat Tenues Club	5 810,37	0,23	905,00	0,03	4 905,37	542,03
60700900 Achat Forfaits S3v	23 539,52	0,95	22 825,20	0,81	714,32	3,13
Variation de stocks	-416,23	-0,02	-6 536,90	-0,23	6 120,67	93,63
60370000 Variation Stock M/Ses	-416,23	-0,02	-6 536,90	-0,23	6 120,67	93,63
Autres achats et charges externes	2 778 682,94	112,08	3 495 706,58	124,52	-717 023,64	-20,51
60610000 Electricite	41 670,79	1,68	75 501,27	2,69	-33 830,48	-44,81
60610100 Electricite Restaurant	37 392,73	1,51	9 317,05	0,33	28 075,68	301,34
60611000 Eau	1 463,47	0,06	2 282,17	0,08	-818,70	-35,87
60612000 Carburants	40 647,87	1,64	33 961,15	1,21	6 686,72	19,69
60620000 Fournitures Stade	22 641,18	0,91	14 457,93	0,51	8 183,25	56,60
60630000 Fourn. Batiment	48 983,42	1,98	26 683,86	0,95	22 299,56	83,57
60630100 Fournit. Restaurant	9 936,40	0,40	3 724,67	0,13	6 211,73	166,77
60631000 Fournit. Salles Ski Club	67 237,10	2,71	38 448,99	1,37	28 788,11	74,87
60632000 Matériels De Ski	47 020,48	1,90	48 676,55	1,73	-1 656,07	-3,40
60633000 Fournitures Petit Equipement	11 477,13	0,46	10 770,22	0,38	706,91	6,56
60640000 Fournitures Administratives	21 635,17	0,87	18 045,66	0,64	3 589,51	19,89
61100300 Prestations S3v	5 332,34	0,22	4 635,88	0,17	696,46	15,02
61220000 Credit Bail Mobilier	8 850,11	0,36	9 849,99	0,35	-999,88	-10,15
61220400 Location Vehicules	11 549,48	0,47	8 969,42	0,32	2 580,06	28,77
61320000 Locations Immobilières	46 240,36	1,87	45 263,88	1,61	976,48	2,16
61321000 Loc Immo Personnels Rest. Ineos			103 286,02	3,68	-103 286,02	-100,00
61350000 Location Mobilieres	910,94	0,04	3 403,49	0,12	-2 492,55	-73,24
61351000 Location Fontaine A Eau (grenk	811,49	0,03	810,06	0,03	1,43	0,18
61400000 Charges Loc. Copropriete	3 468,23	0,14	3 553,13	0,13	-84,90	-2,39
61510000 Entretien Materiel	3 368,31	0,14	871,38	0,03	2 496,93	286,55
61520000 Entretien Reparation S./Biens	13 340,95	0,54	4 574,58	0,16	8 766,37	191,63
61551100 Entretien Scooters	600,97	0,02	4 703,30	0,17	-4 102,33	-87,22
61555000 Entretien Rep Materiel Transp	30 586,54	1,23	19 357,54	0,69	11 229,00	58,01
61560000 Maintenance	4 138,63	0,17	2 072,95	0,07	2 065,68	99,65
61561000 Autres Maintenance	3 445,23	0,14			3 445,23	
61610000 Assurances Diverses	19 899,77	0,80	12 410,74	0,44	7 489,03	60,34
61610100 Assurances Vehicule	37 309,00	1,50	29 785,00	1,06	7 524,00	25,26
61810000 Documentations Generales	846,63	0,03	748,43	0,03	98,20	13,12
61811000 Magazine	40 411,95	1,63	70 450,00	2,51	-30 038,05	-42,64
61850000 Frais Colloques Sémin. Conf.	5 637,85	0,23			5 637,85	
62260000 Honoraires Techniques	57 015,00	2,30	55 470,00	1,98	1 545,00	2,79
62260100 Honoraires Comptable	7 219,34	0,29	7 284,94	0,26	-65,60	-0,90
62260200 Honoraires Social	4 080,42	0,16	6 279,47	0,22	-2 199,05	-35,02
62260300 Honoraire C.A.C	2 356,40	0,10	2 880,60	0,10	-524,20	-18,20
62260400 Honoraires Exceptionnels	28 367,66	1,14	18 113,00	0,65	10 254,66	56,61
62261000 Honoraires Entraîneurs	503 407,00	20,30	419 904,00	14,96	83 503,00	19,89
62262000 Honoraire Esf Stade	27 552,60	1,11	14 442,30	0,51	13 110,30	90,78
62263100 Honoraire Photos	9 000,00	0,36	5 522,60	0,20	3 477,40	62,97
62270000 Subv. Sportifs Haut Niveau	27 500,00	1,11	23 500,00	0,84	4 000,00	17,02
62272000 Frais Actes			122,00		-122,00	-100,00
62280000 Autres Honoraires	859,00	0,03	2 317,71	0,08	-1 458,71	-62,94
62310000 Annonces Et Insertions	64 927,33	2,62	3 678,53	0,13	61 248,80	
62320000 Prestations Graphiques	21 367,20	0,86	8 248,05	0,29	13 119,15	159,06
62340000 Cadeaux	7 950,00	0,32	6 035,00	0,21	1 915,00	31,73
62341000 Dons Gala De Charite	134 750,00	5,44			134 750,00	
62350000 Hebergement Evenements 2a	98 814,34	3,99	243 884,55	8,69	-145 070,21	-59,48
62360000 Repas Evenements 2b	34 261,65	1,38	147 780,01	5,26	-113 518,36	-76,82
62371000 Travel Expenses 1	41 972,25	1,69	60 991,31	2,17	-19 019,06	-31,18
62372000 Price Money 3	15 804,90	0,64	239 677,13	8,54	-223 872,23	-93,41
62373000 Technique Sportive 4	5 459,86	0,22	87 047,72	3,10	-81 587,86	-93,73
62374000 Communication Evenements 5	50 965,22	2,06	123 164,92	4,39	-72 199,70	-58,62
62375000 Animation Evenements 6	36 601,93	1,48	31 359,43	1,12	5 242,50	16,72
62376000 Infrastructure Technique 7	84 152,39	3,39	327 500,80	11,67	-243 348,41	-74,30
62377000 Transport Evenements 2c	2 121,25	0,09	9 108,73	0,32	-6 987,48	-76,71
62378000 Adm / Accreditations 11	2 708,14	0,11	5 526,57	0,20	-2 818,43	-51,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
62379000 Dotation Evenements 12	15 171,72	0,61	73 953,11	2,63	-58 781,39	-79,48
62380000 Benevoles 13	24 592,48	0,99	9 551,80	0,34	15 040,68	157,46
62381000 Assurance Evenements 10			81 200,00	2,89	-81 200,00	-100,00
62383000 Vins Evenements	84 720,15	3,42	279 201,42	9,95	-194 481,27	-69,66
62385000 Competitions Hiver	1 113,25	0,04	2 807,10	0,10	-1 693,85	-60,34
62400000 Frs Ffs	61 478,35	2,48	66 283,00	2,36	-4 804,65	-7,25
62500000 Frs Stages Comite Savoie	162 501,36	6,55	113 411,66	4,04	49 089,70	43,28
62510000 Frais Stages Courses Ete	260 402,93	10,50	166 784,25	5,94	93 618,68	56,13
62520000 Frais Stage Course Hiver	103 145,37	4,16	68 894,21	2,45	34 251,16	49,72
62530000 Jumelage Uschuaia			30 925,75	1,10	-30 925,75	-100,00
62551000 Frais Demenagement			4 400,45	0,16	-4 400,45	-100,00
62560000 Receptions	164 395,41	6,63	95 912,28	3,42	68 483,13	71,40
62571000 Frais De Deplacement	16 830,18	0,68	19 272,22	0,69	-2 442,04	-12,67
62571400 Area Badge	6 976,71	0,28	7 177,81	0,26	-201,10	-2,80
62600000 Affranchissements	1 306,05	0,05	1 044,40	0,04	261,65	25,05
62610000 Telephone-Fax-Portable	10 951,70	0,44	10 919,61	0,39	32,09	0,29
62611000 Internet	184,96	0,01	1 028,69	0,04	-843,73	-82,02
62700000 Services Bancaires	3 310,84	0,13	3 063,02	0,11	247,82	8,09
62700100 Frais S/Emprunts	1 524,24	0,06			1 524,24	
62800000 Frais Mooncards	3 387,84	0,14	2 964,72	0,11	423,12	14,27
62810000 Concours Divers Cotisations	621,00	0,03	456,40	0,02	164,60	36,06
Impôts, taxes et versements assimilés	13 564,09	0,55	11 060,47	0,39	2 503,62	22,64
63330000 Particip. Employeur Format. Prof	7 170,09	0,29	5 680,95	0,20	1 489,14	26,21
63511000 C. E. T (cfe+cvae)	5 331,00	0,22	3 412,00	0,12	1 919,00	56,24
63512000 Taxes D'habitations	1 063,00	0,04	1 036,00	0,04	27,00	2,61
63580000 Carte Grise			931,52	0,03	-931,52	-100,00
Salaires et traitements	402 191,16	16,22	385 744,66	13,74	16 446,50	4,26
64100000 Brut Part Club.Act;Partielle			1 410,76	0,05	-1 410,76	-100,00
64110000 Salaires Appointements Co	396 726,70	16,00	368 814,78	13,14	27 911,92	7,57
64120000 Conges Payes	502,16	0,02	1 084,32	0,04	-582,16	-53,69
64130000 Primes Et Gratifications			8 040,00	0,29	-8 040,00	-100,00
64141000 Indemnites Stagiaires	4 962,30	0,20	6 394,80	0,23	-1 432,50	-22,40
Charges sociales	157 687,25	6,36	150 193,30	5,35	7 493,95	4,99
64510000 Cotisation Urssaf	90 247,66	3,64	86 422,04	3,08	3 825,62	4,43
64531000 Cotisation Caisse Retraites	47 973,14	1,93	48 007,24	1,71	-34,10	-0,07
64540000 Cotisation Pole Emploi	15 084,27	0,61	14 603,32	0,52	480,95	3,29
64582000 Charges Sociales S./Cp	2 474,98	0,10	510,30	0,02	1 964,68	385,00
64750000 Medecine Du Travail	523,20	0,02	650,40	0,02	-127,20	-19,56
64820000 Formation	1 384,00	0,06			1 384,00	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	258 371,06	10,42	177 789,00	6,33	80 582,06	45,32
68110000 Dotat.Amort.Elements Corporel	258 371,06	10,42	177 789,00	6,33	80 582,06	45,32
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			88 780,47	3,16	-88 780,47	-100,00
68174000 Dotation Prov.Creances Dout.			88 780,47	3,16	-88 780,47	-100,00
Autres charges	3 350,48	0,14	2 632,47	0,09	718,01	27,28
65160000 Redevence Sacem+spre	1 231,11	0,05			1 231,11	
65180000 Frequence Radio	2 045,00	0,08	1 951,00	0,07	94,00	4,82
65800000 Charges Diverses De Gestion	74,37		681,47	0,02	-607,10	-89,09
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 682 239,54	148,52	4 358 327,67	155,24	-676 088,13	-15,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	23 738,52	0,96	142 218,00	5,07	-118 479,48	-83,31
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	4 337,65	0,17	3 336,69	0,12	1 000,96	30,00
<i>76700000 Pchts S/Cession Vmp</i>	<i>4 337,65</i>	<i>0,17</i>	<i>3 336,69</i>	<i>0,12</i>	<i>1 000,96</i>	<i>30,00</i>
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 337,65	0,17	3 336,69	0,12	1 000,96	30,00
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	3 163,93	0,13	649,49	0,03	2 514,44	387,14
<i>66110000 Interets S./Emprunts</i>	<i>3 163,93</i>	<i>0,13</i>	<i>649,49</i>	<i>0,03</i>	<i>2 514,44</i>	<i>387,14</i>
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 163,93	0,13	649,49	0,03	2 514,44	387,14
RÉSULTAT FINANCIER	1 173,72	0,05	2 687,20	0,10	-1 513,48	-56,32
RÉSULTAT COURANT	24 912,24	1,00	144 905,20	5,16	-119 992,96	-82,81
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	60 314,73	2,43			60 314,73	
<i>77180000 Autres Produits Exceptionnels</i>	<i>60 314,73</i>	<i>2,43</i>			<i>60 314,73</i>	
Sur opérations en capital	40 279,35	1,62	52 691,00	1,88	-12 411,65	-23,56
<i>77520000 Prod.Cessions Elements Actif</i>	<i>22 848,00</i>	<i>0,92</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,36</i>	<i>12 848,00</i>	<i>128,48</i>
<i>77560000 Rbt Caution</i>	<i>9 511,35</i>	<i>0,38</i>	<i>1 101,00</i>	<i>0,04</i>	<i>8 410,35</i>	<i>763,88</i>
<i>77700000 Quote Part Sub.Vire Resultat</i>	<i>4 440,00</i>	<i>0,18</i>	<i>28 000,00</i>	<i>1,00</i>	<i>-23 560,00</i>	<i>-84,14</i>
<i>77700100 Quote Part Sub Equi Mairie Vir</i>	<i>3 480,00</i>	<i>0,14</i>	<i>13 590,00</i>	<i>0,48</i>	<i>-10 110,00</i>	<i>-74,39</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	100 594,08	4,06	52 691,00	1,88	47 903,08	90,91
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	11 814,47	0,48	1 433,59	0,05	10 380,88	724,12
<i>67120000 Majorations Et Penalites</i>	<i>82,04</i>		<i>256,02</i>	<i>0,01</i>	<i>-173,98</i>	<i>-67,96</i>
<i>67180000 Autres Charges Exceptionnelles</i>	<i>5 900,80</i>	<i>0,24</i>			<i>5 900,80</i>	
<i>67181000 Variation Du Prorata</i>	<i>5 831,63</i>	<i>0,24</i>	<i>1 177,57</i>	<i>0,04</i>	<i>4 654,06</i>	<i>395,23</i>
Sur opérations en capital	13 599,11	0,55	1 101,00	0,04	12 498,11	
<i>67520000 Val.Comptable Elements D'actif</i>	<i>5 320,76</i>	<i>0,21</i>			<i>5 320,76</i>	
<i>67560000 Vnc Immobilisations Financiere</i>	<i>8 278,35</i>	<i>0,33</i>	<i>1 101,00</i>	<i>0,04</i>	<i>7 177,35</i>	<i>651,89</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 413,58	1,03	2 534,59	0,09	22 878,99	902,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	75 180,50	3,03	50 156,41	1,79	25 024,09	49,89
Impôt sur les bénéfices	86 776,00	3,50	174 277,00	6,21	-87 501,00	-50,21
<i>68950000 Engag. À Réal./Dons Manuels Af</i>	<i>147 900,00</i>	<i>5,97</i>	<i>200 900,00</i>	<i>7,16</i>	<i>-53 000,00</i>	<i>-26,38</i>
<i>78950000 Reprise Fonds Dedies Agct Bat</i>	<i>-61 124,00</i>	<i>-2,47</i>	<i>-26 623,00</i>	<i>-0,95</i>	<i>-34 501,00</i>	<i>-129,59</i>
TOTAL DES PRODUITS	3 810 909,79	153,71	4 556 573,36	162,31	-745 663,57	-16,36
TOTAL DES CHARGES	3 797 593,05	153,17	4 535 788,75	161,57	-738 195,70	-16,27
Bénéfice ou Perte	13 316,74	0,54	20 784,61	0,74	-7 467,87	-35,93

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES	0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le .

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La construction du nouveau bâtiment du CLUB des SPORTS est terminée. Cette construction est dans la comptabilité du Fond de Dotation du Club des Sports de COURCHEVEL

Pour information des investissements importants ont été pris en charge par le club des sports, sur l'agencement de la construction, sur du matériel (bâtiment, restaurant, informatique).

D'autre part une filiale du Club des Sport, le restaurant du stade de Slalom dans le nouveau bâtiment du Club a été créée le 18/11/2021. Le CLUB DES SPORTS détient 100% du capital de cette Société, dont l'activité a commencé en décembre 2021.

Nous avons demandé aux impôts (rescrit du 9 août 2021) que la création de cette filiale ne sera pas de nature à rendre lucrative la totalité de l'activité de l'association (divers autres questions par ce rescrit sur différents points liés à la construction du bâtiment par le biais de notre fond de dotation).

AUTRES INFORMATIONS SUR LA FILIALE DU CLUB DES SPORTS : SASU RESTAURANT STADE SLALOM

Chiffres Clefs Bilan 01/05/2022 au 30/04/2023 :

- Chiffre d'affaires : 694 733.50 € (539 262.79 n-1)
- Résultat exercice : +52 109.79 € (-62 543.05 n-1)
- Capitaux propres : - 5433.26 € (- 57 543.05 n-1)

Ce résultat positif a permis à la SASU de nous rembourser des dettes de l'exercice précédent

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.

Les comptes annuels au 31/05/2023 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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.

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- 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

Sur certains investissements (biens communs à l'activité soumise et non soumise à la TVA), la TVA a été récupéré au prorata

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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.

La dette de notre filiale la SASU le STADE DE SLALOM a fait l'objet d'une provision en N-1, son résultat étant fortement déficitaire.

Le résultat de l'exercice 2023 étant bénéficiaire, notre filiale va pouvoir nous rembourser une partie de ses dettes. Une reprise de provision de 21215.23 a été comptabilisé.

DETTES

Le total des dettes est en forte augmentation, essentiellement du fait d'une nouvelle avance de trésorerie par le fond de dotation.

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 01/06/2022 au 31/05/2023

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, agencés & aménagés construct.			563 023		137 864	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				928 273		84 089	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			22 986		17 600	
		Matériel de transport			316 941			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			143 958		3 674	
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				1 975 181		243 227		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés				5 288			
	Prêts et autres immobilisations financières				7 988		1 498	
TOTAL				13 276		1 498		
TOTAL GENERAL				1 992 394		244 725		
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					700 887	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						1 012 362	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					40 586	
		Matériel de transport			65 225		251 716	
Mat. bureau, inform., mobilier						147 632		
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				65 225		2 153 183		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés						5 288	
	Prêts & autres immob. financières				8 278		1 208	
TOTAL				8 278		6 496		
TOTAL GENERAL				73 503		2 163 616		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés
ALPES AUDIT CONSEILS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

AMORTISSEMENTS

la dotation aux amortissements de l'agencement du bâtiment (pour un montant de 61124€) fait l'objet d'une reprise sur les fonds dédiés perçus de nos mécènes pour le financement de ces agencements.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

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 et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		3 937			3 937
TOTAL		3 937			3 937
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	26 623	61 124		87 747
Inst. techniques matériel et outill. industriels		380 739	133 846		514 585
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	22 986	811		23 797
	Matériel de transport	214 781	41 938	59 904	196 815
	Mat. bureau et informatiq., mob.	50 039	20 652		70 691
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		695 168	258 371	59 904	893 635
TOTAL GENERAL		699 105	258 371	59 904	897 572

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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 01/06/2022 au 31/05/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision de 147900 euros est en fait des fonds dédiés perçues sur l'exercice, fonds dédiés aux amortissements futurs de l'agencement du bâtiment du Club des Sports.

Comme indiqué précédemment ne reprise de provision de 61 124 euros a été constatée, en fait une reprise de fonds dédiés correspondant à la dotation aux amortissements de l'exercice de l'agencement.

Valeur des fonds dédiés au début de l'exercice : 478 677e

fonds dédiés à des engagements à réaliser : 147900
fonds dédiés utilisés : -61124

Valeur des fonds dédiés à la fin de l'exercice : 565 453e

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Une provision de 88780.47 euros a été constatée sur l'exercice clos le 31 mai 2022 sur des créances de notre filiale la SASU STADE DE SLALOM (restaurant INEOS).

Comme indiqué précédemment une reprise de provision de 21214.23 euros a été constatée, notre filiale ayant réalisé un bénéfice et va pouvoir nous rembourser quelques dettes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

TABLEAU 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	478 677	147 900	61 124	565 453	
TOTAL		478 677	147 900	61 124	565 453
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	89 842		21 215	68 627	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		89 842		21 215	68 627
TOTAL GÉNÉRAL		568 519	147 900	82 339	634 080
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- 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 01/06/2022 au 31/05/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision d'un montant de 147 900 € correspond à des sommes perçues (fonds dédiés) pour l'aménagement du nouveau bâtiment du club des sports (200 900 € en N-1);
Une somme de 61 124 a été prise et correspond à l'amortissement de ces aménagements sur l'exercice.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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 grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	478 677	147 900	61 124		565 453
TOTAL	478 677	147 900	61 124		565 453

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation
financières
exceptionnelles

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	24 921	416		25 337
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	24 921	416		25 337

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	227 108
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	227 108

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 444
Autres créances	18 919
Disponibilités	
TOTAL	20 363

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

A noter dans les dettes à payer une somme de 134750 euros correspondant au recette d'un gala de charité (255 000 € perçue)reversé à l'association princesse de monaco en juillet 2023.

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	343 802	87 243	256 559	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	306 806	306 806		
Personnel & comptes rattachés	24 023	24 023		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	31 517	31 517		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 402	2 402		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 969	4 969		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	882 461	882 461		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	561 003	561 003		
TOTAUX	2 156 983	1 900 425	256 559	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	157 861
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

LES EFFECTIFS

Le club des sports a un effectif de 9 personne à l'année, + 2 personnes sur le stade en saison.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

A noter dans les produits exceptionnels une somme de 56014.73 correspondant à une provision très surévaluée dans les comptes de l'exercice 2021/2022 sur l'électricité du bâtiment (40231.28), ajouté à un remboursement sur le stade (15783.35)

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
TOTAL		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00CS09 - CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

INFORMATION SUR LE FOND DE DOTATION DU CLUB DES SPORTS DE COURCHEVEL

Le 21 juin 2019, la préfecture de la Savoie a retourné le récépissé de déclaration du "fond 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 Fond 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, évènements 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 2022, des fonds associatifs sans droit de reprise ont été apportés pour un montant de : 19 061 000 euros.

Au 31 mai 2023 nous retrouvons une dette de 850191.15 euros au fond de dotation du club des sports (avance de trésorerie)

DOSSIER FISCAL

Exercice ouvert le	01/06/22	et clos le	31/05/23	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
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 83 Rue Park City Courchevel 1850 73120 SAINT-BON-TARENTEISE					
SIRET 7 7 6 4 9 5 6 5 7 0 0 0 2 0			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 au taux normal		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					
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
		Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/>			
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>		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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du 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		
			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°		

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé 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 trouvez 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		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :			Identité du déclarant :		
			Date : 28/08/23 Lieu : SAINT-BON-TARENTEISE		
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné			Qualité et nom du signataire : TUAIRE BRUNO CLUB DES SPORTS COURCHEVEL		
			Signature		
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :					

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

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

N° 15949*05

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>83 Rue Park City 73120 SAINT-BON-TARENTEISE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>77649565700020</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N clos le, 31/05/2023	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA		
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	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	700 888
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 012 361
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	439 936
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	5 288
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 208
	TOTAL (II)	BJ	BK	2 163 617
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	25 337
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	146 260
	Autres créances (3)	BZ	CA	64 935
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	24 311
	Disponibilités	CF	CG	1 330 804
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	227 108
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 818 755
	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	3 982 372
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		CLUB DES SPORTS COURCHEVEL		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	265 409		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	13 317		
	Subventions d'investissement			DJ	6 000		
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	284 726		
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			
	Provisions pour charges			DQ	565 453		
	TOTAL (III)			DR	565 453		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	343 802		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	9 010		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	306 806		
	Dettes fiscales et sociales			DY	62 911		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA	882 461		
	Produits constatés d'avance (4)			EB	561 003		
TOTAL (IV)			EC	2 165 993			
Ecart de conversion passif *			ED	TOTAL (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 016 172			
RENVOIS	(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 *			1F		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	1 900 425		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

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

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intra-communautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	503 477	FB		FC	503 477	
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	1 975 818	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		2 479 295	FK		FL	2 479 295
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	857 650	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	83 839	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	346 318	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 767 102
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	68 809	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	-416	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 778 683	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	13 564	
	Salaires et traitements *					FY	402 191	
	Charges sociales (10)					FZ	157 687	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	258 371
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	147 900
	Autres charges (12)					GE	3 350	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 830 140	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-63 037	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					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	4 338	
Total des produits financiers (V)						GP	4 338	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 164	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 164	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 174	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-61 864	

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

Désignation de l'entreprise <u>CLUB DES SPORTS COURCHEVEL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 60 315	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 40 279	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 100 594	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 11 814	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 13 599	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 25 414	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 75 181	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 3 872 034	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 3 858 717	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 13 317	
RENVois	(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)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP 20 400
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(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 1 500
	(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 3 276	
(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	
majorations et pénalités		82		
autres charges exceptionnelles		5 301		
variation prorata		5 832		
vnc immo		5 321		
vnc immo fi		8 278		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	
			Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		
		TOTAL I				CZ		D8		D9		
		TOTAL II				KD		KE		KF		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD		KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
		Installations gales, agencets*, aménagements des constructions	[Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		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		LO		LP			
	FINANCIERES	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		1U		1V				
TOTAL IV				LQ		LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG		ØH		ØJ				
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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers		IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		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		NH		NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				1I		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				1J		2E		2F		2G	
	TOTAL IV				13		NJ		NK		2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		ØK		ØL		ØM		

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

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 <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

Exercice N clos le 31/05/2023

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 <input type="checkbox"/> *							
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			CY			EL			EM			EN					
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH					
TOTAL I			RK			RM			RN			RO					
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			QA			QB			QC					
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD			QE			QF			QG				
		Matériel de transport		QH			QI			QJ			QK				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL			QM			QN			QO				
		Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT				
TOTAL II			QU			QV			QW			QX					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN			ØP			ØQ			ØR					
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 établissement		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6									
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV									
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1									
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD									
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8									
Constructions		Sur sol propre		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 II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL				NM						NO					
TOTAL III																	
Total général (I + II + III)		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					

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	
Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL Néant <input type="checkbox"/> *						
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 obli- gations 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	478 677	147 900	61 124	565 453
TOTAL II	5Z	478 677	147 900	61 124	565 453	
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 immobilisa- tions financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	89 842	6U	21 215	68 627
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Z		7A
	TOTAL III	7B	89 842	TY	21 215	68 627
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	568 519	UB	147 900	82 339
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE		UF		
		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

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	1 208	UV		UW	1 208			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	68 840		68 840					
	Autres créances clients			UX	77 420		77 420					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO			ZI								
	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	26 036		26 036					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC								
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	38 899		38 899						
Charges constatées d'avance			VS	227 108		227 108						
TOTAUX			VT	439 510	VU	438 302	VV	1 208				
RENVois	(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	343 802		87 243		256 559				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A										
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	306 806		306 806							
Personnel et comptes rattachés		8C	24 023		24 023							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	31 517		31 517							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 402		2 402						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 969		4 969						
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	882 461		882 461							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ										
Produits constatés d'avance		8L	561 003		561 003							
TOTAUX		VY	2 156 983	VZ	1 900 425		256 559					
RENVois	(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	157 861	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Table with multiple sections: Désignation de l'entreprise (CLUB DES SPORTS COURCHEV), I. RÉINTÉGRATIONS (BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE), II. DÉDUCTIONS (PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE), III. RÉSULTAT FISCAL. Includes various tax codes (WA, WB, WE, etc.) and amounts (13 317, 82, 13 399, 0).

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

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

10

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

DGFIP N° 2058-B-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise <u>CLUB DES SPORTS COURCHEVEL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	32 734
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)		K5	13 399
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	19 335
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)		YK	19 335
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	35 787
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 correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>CLUB DES SPORTS COURCHEVEL</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
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		TOTAL I	ØD	20 785	TOTAL II	ZD			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie					ZE									
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZF									
						ZG	20 785								
		ØF	20 785			ZH	20 785								
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des (biens pris en crédit bail			J7			YQ	20 400						
	- Engagements de crédit-bail immobilier												YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus												YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	- Sous-traitance												YT	5 332	
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8			XQ	51 431						
	- Personnel extérieur à l'entreprise												YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)												SS	667 357	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages												YV		
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES			ST	2 054 562						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD												ZJ	2 778 683	
	- CFE, CVAE												YW	5 331	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS			9Z	8 233						
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD												YX	13 564	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée											YY	148 422		
	- 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	189 851		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022)											ØB	390 509		
	- 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			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL						
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC						
	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							

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

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	materiels de transports	65 224	59 904		5 320
	2	cautions	8 278			8 278
	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 %
I. Immobilisations *	1	22 848	17 528	17 528				
	2	8 278						
	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)			17 528					
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)			(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)	
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪								

* 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 du CGI.

Désignation de l'entreprise : CLUB DES SPORTS COURCHEVEL Néant *

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 <i>sexies-0</i> 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 <i>sexies-0</i> du CGI) ¹	

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

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 ⁵	Solde des moins-values à reporter col. ⁶ = ² + ³ - ⁴ - ⁵ ⁶
	À 19 % ou à 15 % ²	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ³	À 15 % ou 19 % ⁴		
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				

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* 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 <input checked="" type="checkbox"/> *				
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 <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/06/2022.....		et clos le :31/05/2023.....	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	10
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	2 521 292
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	2 521 292
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	346 318
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	857 650
Variation positive des stocks		OD	416
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	1 204 384
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	418 915
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	2 360 215
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	3 350
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	2 782 480
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	943 196
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).		SA	943 196
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.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
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	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	2 521 292
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	17
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détermination fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 6 / 2 0 2 2 GZ 3 1 / 0 5 / 2 0 2 3
Date de cessation		HR	/ / / / / / / /

(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)



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/05/2023

N° SIRET

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

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

ADRESSE (voie)

83 Rue Park City Courchevel 1850

CODE POSTAL

73120

VILLE

SAINT-BON-TARENTEISE

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 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.

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

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

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)



(1)

Néant *

N° de dépôt

[Empty box for deposit number]

EXERCICE CLOS LE 31/05/2023

N° SIRET : 7764956570020

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

ADRESSE (voie) 83 Rue Park City Courchevel 1850

CODE POSTAL 73120 VILLE SAINT-BON-TARENTEISE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SASU Dénomination STADE DE SLALOM

N° SIREN (si société établie en France) 905310876 % de détention 100,00

Adresse : N° 83 Voie PARK CITY COURCHEVEL

Code Postal 73120 Commune COURCHEVEL Pays France

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 77649565700020

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Montant sur formulaire 2053	24 814	
autres produits exceptionels		60 315
prix cession immo		22 848
prix cession immo fi		9 511
q:p subvention réintégrée résultat		4 440
q:p subvention réintégrée résultat		3 480
Total	24 814	100 594

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro siret 77649565700020

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

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 77649565700020

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Désignations	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 444
PRODUIT A RECEVOIR	18 919
Total des produits à recevoir	20 363

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700020

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Désignations	Montant
INTERETS COURUS S./EMPRUNT	174
FOUR.FACT.NON PARVENUS	181 974
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	320
DETTES PROVISIONNEES P/C	23 877
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	11 910
AUTRES CHARGES À PAYER	2 951
ETAT CFE A PAYER	1 260
Total des charges à payer	222 466

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700020

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHGES D'EXPLOIT.CONSTATE D'AV.			227 108		
Total des charges constatées d'avance			227 108		

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700020

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PROD.D'EXPLOIT.CONSTATE D'AV.			561 003		
Total des produits constatés d'avance			561 003		

Désignation de l'entreprise CLUB DES SPORTS COURCHEVEL

Numéro de siret 77649565700020

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

LIASSE RECTIFICATIVE

Cette liasse annule et remplace la précédente