Conseil Municipal du 22 septembre 2022

DÉLÉGATION DE SERVICES PUBLICS

Conformément aux dispositions de l'article L1411-3 du code général des collectivités territoriales (CGCT), les délégataires ont produit un rapport retraçant les opérations afférentes à l'exécution de la délégation de service public, ainsi qu'une analyse de la qualité de service.

C'est donc un RESUME de ces RAPPORTS qui est présenté au conseil municipal, l'intégralité de ceux-ci étant consultable en Mairie.

Les délégataires concernés sont :

- I - LISPACH EXPLOITATION (page 2)
- II - TELESKIS DU BRABANT (page 6)
- III - LA BRESSE LABELLEMONTAGNE (page 8)
- IV - M. Unal GOK (restaurant La Passerelle et Bowling) (page 31)

I - LISPACH EXPLOITATION

RAPPORT ACTIVITE – 2021 / 2022

L'ouverture du domaine skiable a eu lieu le 11 décembre 2021 et la fermeture le 13 mars 2022

Quelques chiffres de la Saison 2021-2022 :

- 89 jours d'ouverture
- 18 288 journées skieurs (12 038 en moins par rapport à A-1)
- Chiffre d'affaires équivalent aux bonnes saisons précédentes
- Fréquentation des groupes scolaires diminuée de ¾ par rapport aux années dites normales en raison de la situation sanitaire.

- Taxes communales :

Périodes :	4ème trim. 2021	1er trim. 2022	Total
Taxes s/Remontées Mécaniques (3%) :	765 €	4 658 €	**5 423 €**
Redevance Loi Montagne (4.10%) :	1 046 €	6 366 €	**7 412 €**
Total taxes	**1 811 €**	**11 024 €**	**12 835 €**
Rappel saison 2019/2020			*0 €*

Activité :

- Les vacances de Noël :
  Le domaine a été enneigé correctement pour les vacances de Noël et la fréquentation a été bonne malgré les intempéries de la deuxième semaine.

- Mois de janvier :
  Le déficit des groupes scolaires a été marqué en semaine et a donc fortement impacté l'activité.
  La forte fréquentation des fins de semaine par les familles et les individuels aura permis de compenser en grande partie.

- Vacances d'hiver février/mars :
  La fréquentation de la première quinzaine (zone Grand Est) a été forte et soutenue malgré les intempéries de la deuxième semaine.
  Le bilan global des 4 semaines des vacances d'hiver est bon et permet, en venant s'additionner à celui des vacances de Noël et des week-ends de janvier, d'en arriver à une saison satisfaisante représentant de peu le meilleur volume d'affaire réalisé ces 10 dernières années.

Les bémols sont les suivants :

- L'avant saison a été des plus inconfortables en raison de l'incertitude sanitaire

• Tout au long de la saison, la situation et les obligations sanitaires ont augmenté les charges de travail et compliqué les taches à effectuer (contrôle des pass, nettoyage et désinfection, …)

• Nous avons dû réduire notre capacité d'accueil à la cafétéria de 30% pour ce qui concerne les particuliers, pour être cohérent avec la situation sanitaire. Nous avons par ailleurs, et conformément aux niveaux d'alerte de l'Education Nationale, réduit notre capacité d'accueil des groupes de scolaires de plus de 50%, tant à la cantine qu'à la location de matériel. De plus, nous avons dû mettre en place des modes opératoires exceptionnels : service individuel lors des repas et passage alterné des groupes avec fermeture aux particuliers de la location de matériel pendant l'équipement des scolaires.

• Bien que les arrêts de travail COVID ont été limité, ils ont malgré tout généré des absences et des déséquilibres dans nos équipes de travail.

• Il y a eu quelques cas de saisonniers fidèles qui n'ont pu tenir leurs postes pour cause de non-vaccination.

Les conditions de travail auront, en définitive, plus souffert de l'inconsistance des ressources humaines que de la situation sanitaire.

Le recrutement du personnel aura été plus difficile que jamais, et les candidatures se font de plus en plus rares. Ce problème nous préoccupe au plus haut point et risque d'impacter plus sérieusement encore les saisons à venir.

Cette intersaison ne verra pas de gros investissements.

- Deux changements de câble tracteur sont prévus.
- Nous avons à résoudre des problèmes de fuites sur le réseau d'enneigement.
- Nous effectuerons les interventions pour répondre aux observations et aux prescriptions qui nous ont été faites par le STRMTG lors du dernier contrôle en exploitation (Haubanages, signalisations, …)
- Nous effectuerons les travaux d'entretien et de maintenance de nos remontées mécaniques et du domaine skiable que vous nous confiez dans le cadre de la DSP

Documents fournis par le délégataire :

- Bilan et compte de résultat, établis par l'Expert-comptable, au 30/11/2021
- Inventaire des biens de retour et de reprise (situation au 30/11/2021)

COMPTE DE RESULTAT LISPACH EXPLOITATION au 30/11/2021

	Exercice N au 30/11/2021	Exercice N au 30/11/2020	ECART A/A-1 en €	ECART A/A-1 en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net du CA	5 009	68 554	-63 545	-92,69%
Production stockée			0	
Production immobilisée			0	
Subventions d'exploitation	148 001	14 544	133 457	
Reprises, transfert de charges	835	17 069	-16 234	-95,11%
Autres produits	47	1 353	-1 306	ns
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION	**153 893**	**101 519**	**52 374**	**51,59%**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat matières et autres appro.	878	165	713	432,12%
Variation de stock	-1 701	184	-1 885	ns
Autres achats et charges externes	96 602	56 054	40 549	72,34%
Impots et taxes	1 194	3 990	-2 796	-70,08%
Salaires et traitements	40 321	38 332	1 989	5,19%
Charges sociales du personnel	6 360	9 484	-3 124	-32,94%
Dotations aux amort sur immo	2 056	14 723	-12 667	-86,04%
Autres charges	22	91	-69	ns
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**145 732**	**123 022**	**22 710**	**18,46%**
RESULTAT D EXPLOITATION	**8 160**	**-21 503**	**29 663**	**-137,95%**
Produits Financiers	-257	920	-1 177	ns
Charges Financières - Intérêt et charges assimilées	527	546	-19	-3,47%
RESULTAT FINANCIER	**-784**	**374**	**-1 158**	**309,61%**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**7 376**	**-21 129**	**28 505**	**-134,91%**
Produits exceptionnels - s/opération en capital		24 486	-24 486	-100,00%
Reprises s/déprec. Et prov., transferts charges			0	ns
Charges exceptionnelles s/op de gestion			0	ns
Charges exceptionnelles s/op en capital			0	
Dot.aux amort. Dépréciations et provisions			0	ns
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	**24 486**	**-24 486**	**-99,98%**
Impôts sur les bénéfices	**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
TOTAL PRODUITS	**153 636**	**126 925**	**26 712**	**21,04%**
TOTAL CHARGES	**146 259**	**123 568**	**22 691**	**18,36%**
RESULTATS DE L'EXERCICE	**7 376**	**3 356**	**4 021**	**-119,79%**

LISPACH EXPLOITATION

BILAN - ACTIF		NET AU 30/11/2021	NET AU 30/11/2020	Ecart
ACTIF IMMOBILISE		**3 756 €**	**5 812 €**	**-2 056 €**
Immobilisations corporelles	Terrains			0 €
	Constructions			0 €
	Installations techn. mat. & outillage	3 685 €	5 741 €	-2 056 €
Immobilisations financières	*Participations*	*14 €*	*14 €*	0 €
	Autres titres immobilisés	*57 €*	*57 €*	0 €
ACTIF CIRCULANT		**143 467 €**	**105 786 €**	**37 681 €**
Stocks et en cours	Matières premières et approv.	4 995 €	3 294 €	1 701 €
Créances	Clients et comptes rattachés	1 162 €	- €	-5 103 €
	Autres créances	35 103 €	41 368 €	
	Disponibilités	89 564 €	45 941 €	43 623 €
	Charges constgatées d'avances	12 643 €	15 183 €	-2 540 €
TOTAL ACTIF		**147 223 €**	**111 598 €**	**35 626 €**

BILAN - PASSIF		AU 30/11/2021	AU 30/11/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES		**14 933 €**	**7 556 €**	**7 377 €**
	Capital	7 500 €	7 500 €	0 €
Réserves	Réserve légale	750 €	750 €	0 €
	Autres réserves	12 720 €	12 720 €	0 €
	Report à nouveau	- 13 414 €	- 16 770 €	3 356 €
	Résultat de l'exercice			0 €
		7 377 €	3 356 €	
	Subventions d'investissement			0 €
	Provisions réglementées			0 €
DETTES		**132 290 €**	**104 042 €**	**28 248 €**
Dettes financières	Emprunts auprès Ets de crédit	32 262 €	40 000 €	-7 738 €
	Emprunts et dettes financières div.	39 134 €	30 295 €	8 839 €
Dettes Exploitation	Dettes fournisseurs et cptes rattachés	52 305 €	27 994 €	24 311 €
	Dettes fiscales et sociales	8 589 €	3 214 €	5 375 €
	Autres dettes	- €	2 539 €	-2 539 €
COMPTES DE REGULARISATION		**- €**	**- €**	**0 €**
	Produits constatés d'avance			0 €
TOTAL PASSIF		**147 223 €**	**111 598 €**	**35 625 €**

TELESKIS DU BRABANT

I - RETOUR sur Les Chiffres de la saison HIVER 2020 – 2021 -

Ouverture de la station du : **FERMEE ADMINISTRATIVEMENT - MOTIF COVID**

Nombre de jours d'ouverture : 0 jour
- Piste verte : 0
- Pistes bleues : 0
- Pistes rouges : 0

Pour 0 journée skieur soit Nombre de passages de 0

Chiffre d'affaires TTC de : 0 € soit : 100 % de perte

COMMENTAIRES :
Hiver très bon quantitativement et qualitativement mais sous le coup d'une interdiction de travailler qui ne sera même pas compensée, pour moi, par les services de l'état lesquels m'ont refusé d'ouvrir une version papier d'indemnisation le 1 juillet 2021.
Hébergé chez OXITO, j'ai été privé d'internet du 19 mai au 26 juin 2021. La demande n'a été déposée chez mon comptable que le 26 juin qui ne s'est pas affolé et nous en sommes arrivés au 1 juillet. Malheureusement la déclaration en ligne clôturait le 30 juin 2021. Une manière bien singulière de balayer d'un seul coup toute prétendue indemnisation.

II - HIVER 2021 – 2022 -

Ouverture de la station du : **11/12/2021 au 04/03/2022**

Nombre de jours d'ouverture : 74 jours
- Piste verte : 74
- Pistes bleues : 74
- Pistes rouges : 37

Pour 5971 journées skieurs - Nombre de passages : 62 530

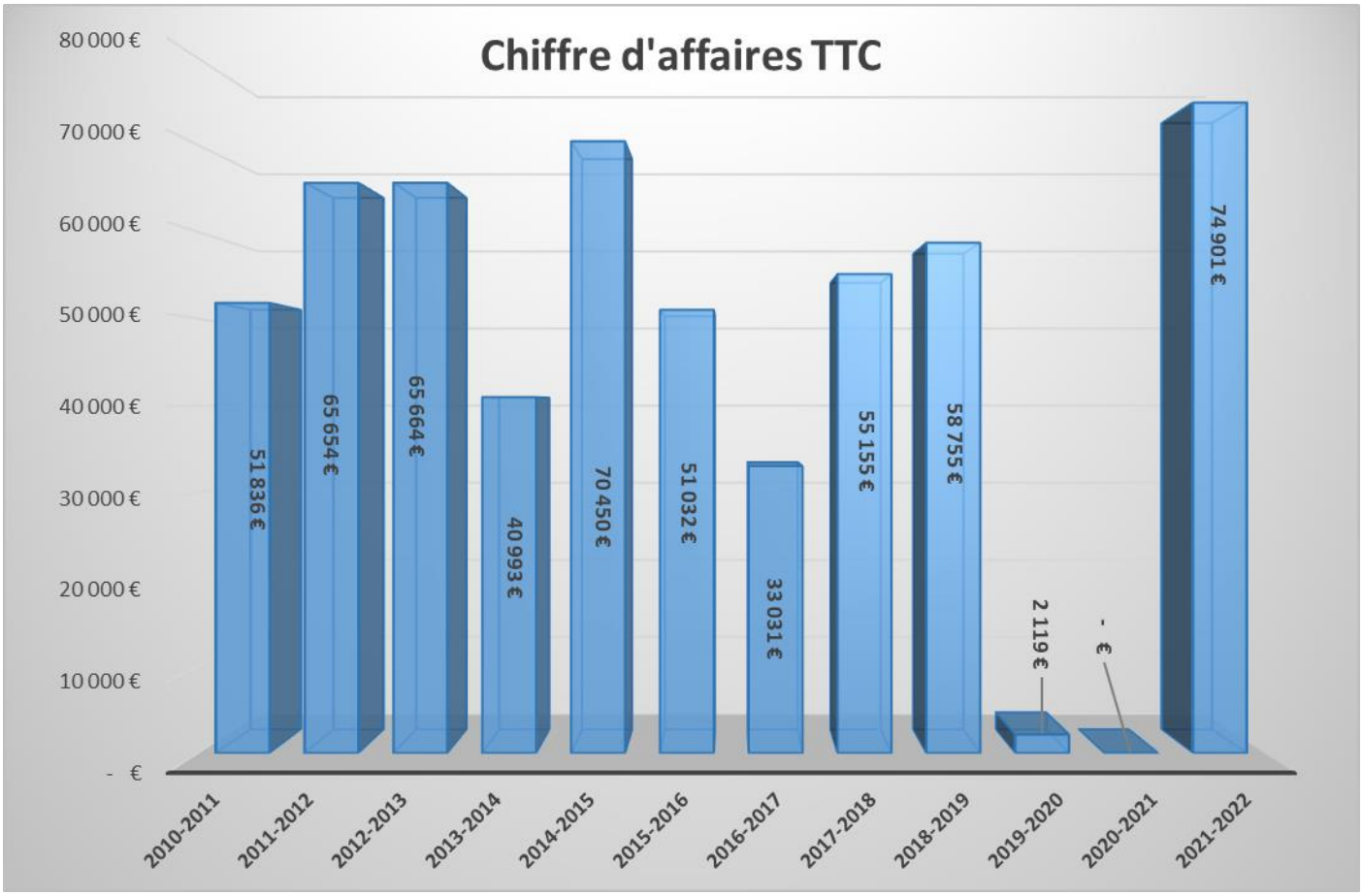
Chiffre d'affaires TTC de : 74 901 €

COMMENTAIRES :
Hiver relativement correct, avec toutefois un déficit de neige sur la fin.

➢ Activité :

	2021-2022		2020-2021		2019-2020		2018-2019		2017-2018		2016-2017		2015-2016		2014-2015	
dates ouverture de la station :	*11/12/2021 au 04/03/2022*		***Fermeture Administrative "Covid"***		*27/02/2019 au 08/03/2020*		*12/01/2019 au 20/03/2019*		*09/12/2017 au 18/03/2018*		*07/01/2017 au 11/03/2017*		*16/01/2016 au 28/03/2016*		*27/12/2014 au 22/03/2015*	
		Ecart A/A-3		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1		Ecart A/A-1
Nombre jours d'ouverture	74,0	6,0	-	-4,5	4,5	-64	68	-10	78	16	62	-10	72	0,00%	72	26,32%
Piste verte	*74*		-		*4,5*		*68*		*78*		*61*		*72*		*72*	
Pistes bleues	*74*		-		*4*		*66*		*76*		*62*		*72*		*72*	
Pistes rouges	*37*		-		-		*40*		*18*		*11*		*23*		*42*	
Journées skieurs	5 971	25,97%	-	-100,00%	162	-96,58%	4 740	2,07%	4 644	57,48%	2 949	-34,93%	4 532	-30,76%	6 545	52,64%
Nombre de passages	62 530	14,63%	-	-100,00%	2 916	-94,65%	54 548	-9,29%	60 137	60,00%	37 586	-35,06%	57 876	-52,38%	121 540	68,00%
C.A TTC	**74 901**	27,48%	**-**	-100,00%	**2 119**	-96,39%	**58 755**	6,53%	**55 155**	66,98%	**33 031**	-35,27%	**51 032**	-27,56%	**70 450**	71,86%
Redevances communales	**3 768**		**-**		**107**		**2 956**		**2 963**		**1 662**		**2 567**		**3 544**	
TRM (taxe s/remontées mécaniques)	*1 983*		-		*50*		*1 556*		*1 459*		*875*		*1 351*		*1 865*	
Redevance Loi montagne	*1 785*		-		*56*		*1 400*		*1 504*		*787*		*1 216*		*1 679*	

➢ Evolution Chiffre d'Affaires :



LA BRESSE – LABELLEMONTAGNE

Exploitation des remontées mécaniques de LA BRESSE-HOHNECK

Le rapport remis par la Sté LABELLEMONTAGNE analyse le fonctionnement de la délégation pour la saison Hiver 2019/2020 + Eté 2020, ainsi que la saison Hiver 2020/2021

I – ANALYSE DU FONCTIONNEMENT DE LA D S P sur l'exercice 2020/2021

Au cours de l'exercice 2020-2021, l'activité et l'entreprise ont été impactées par une crise majeure et sans précédent, avec la fermeture administrative des remontées mécaniques actée par décret du 4 décembre 2020, jusqu'au 19 mai 2021 (soit près de 6 mois et durant l'intégralité de la saison d'hiver), ainsi que les différentes mesures sanitaires renforcées prises par le gouvernement en réponse à la pandémie Covid 19.

1 – Données générales sur la Saison Hiver 2020/2021 + Eté 2021

- 1.1) Déroulement de la saison Hiver 2020/2021 – Remontées mécaniques

Les faits particulièrement marquants :

• Après avoir adapté et opéré au mieux possible l' exploitation estivale en contexte de crise sanitaire Covid (protocoles sanitaires,..), la préparation de la saison hivernale a été poursuivie en revoyant à nouveau l'ensemble du fonctionnement pour s' adapter aux contraintes sanitaires et protocoles applicables dans les entreprises et pour les clients, tout en opérant comme chaque année la campagne de production de neige, la préparation de l'intégration des salariés saisonniers, la commercialisation avec une communication adaptée, en s'appuyant sur les messages déployés collectivement par les acteurs de la montagne.

Tout a été préparé pour exploiter et accueillir les équipes dans les meilleures conditions sanitaires.
- Journée d'accueil dans le respect des mesures sanitaires
- Equipement pour tous les salariés en masques et tour de cou de qualité certifiés UNS2, gel hydro alcoolique et lingettes désinfectantes à disposition sur chaque poste de travail et dans les lieux communs
- Organisation des flux dans les locaux, réajustement des horaires de prise et de fin de poste pour limiter le nombre de personnes en simultané dans les locaux
- Organisation des lieux et temps de pose repas pour limiter à deux le nombre de personnes mangeant en simultané…

L'aggravation de la situation sanitaire a amené le gouvernement à décréter le 29 octobre un 2ème confinement, se traduisant pour les entreprises par un retour du télétravail et pour le secteur de La Bresse Labellemontagne par la prolongation du dispositif d'activité partielle.
Les opérateurs des stations ont élaboré un protocole sanitaire spécifique extrêmement rigoureux pour préparer l'ouverture des domaines skiables aux dates prévues.
Au niveau national, les discussions ont lieu entre l'Association Nationale des Maires de Stations de Montagne, l'administration et Domaines Skiables de France.
Brutalement, et contrairement aux promesses d'une décision plus tardive du Premier Ministre, l'annonce présidentielle du 24 novembre 2020 vient doucher les espoirs du secteur de la montagne : les mesures de déconfinement permettront aux stations de montagne d'ouvrir à compter du 15 décembre, par contre les remontées mécaniques resteront fermées !

Le décret du 4 décembre 2020 formalise la fermeture administrative spécifique des remontées mécaniques en en réservant l'accès à quelques publics dérogatoires très limités :
- Les professionnels dans l'exercice de leur activité
- Le ski de haut niveau
- Les pratiquants mineurs licenciés au sein d'une association sportive affiliée à la Fédération française de ski.

Le 1er ministre précise le 11 décembre que les conditions d'ouverture seront réexaminées le 07/01/2021, tout en indiquant que des mesures d'indemnisation doivent être adoptées, soumises à l'approbation préalable de l'Union Européenne.
L'enjeu pour l'entreprise est alors de s'adapter en se concentrant dans l'immédiat sur les activités neige restant possibles, et de rester prêts à accueillir les clients dès que l'autorisation d'ouvrir les remontées mécaniques sera annoncée. Poursuite donc de la production de neige, et embauche des saisonniers en reconduction.

• Du fait de la fermeture administrative des remontées mécaniques actée par le décret du 4 décembre, déstabilisant toute l'activité de l'entreprise, des mesures, dans l'urgence, ont été engagées, permettant autant que possible de sauvegarder sa situation économique et sa trésorerie, avec un premier dossier de recours à l'activité partielle, et mise de l'entreprise de nouveau en chômage technique massif à partir du 7 décembre 2020, pour toute la période hivernale: la plupart des salariés de l'entreprise permanents et saisonniers sont concernés par le dispositif.

Le dispositif d'activité partielle est toujours en place dans l'entreprise ce 1er juin 2020, et devrait se prolonger a minima jusqu'au 31 août prochain.

• Les équipements mis en service au coeur de la station pour l'hiver 2020-2021 (tapis couverts, installation de production de neige dédiée, …) ont pu démontrer toute leur efficacité au cours de cet hiver particulier, la fermeture administrative des remontées mécaniques dans le cadre de la pandémie Covid 19 concernant les transports par câble, dont les tapis ne font pas partie.
Le centre névralgique de la station, coeur de la fréquentation, de la vision du produit ski pour les visiteurs et de l'apprentissage du ski a été en effet la seule zone possible d'activité de la station. Un coeur de station où la capacité de production de neige de culture a été une nouvelle fois renforcée, où les nouveaux équipements en tapis ont permis d'opérer à minima une exploitation hivernale, et vont permettre également l'exploitation et la diversification toutes saisons.

Concernant le déroulé chronologique de l'hiver, l'ensemble des installations de production de neige étaient en veille et opérationnelles, comme chaque année, à partir de mi-novembre 2020. Particularité cette saison, mise en service du nouvel équipement d'enneigement en place au sommet de la piste Ecole dès la fin du chantier, début novembre. Son volume de production étant faible, mais quasiment continu 7/7 jours, il est nécessaire de le faire démarrer chaque année en amont de la date du 15 novembre pour garantir une skiabilité sur la piste Ecole au premier jour des vacances de Noël. Mise en veille des enneigeurs 'traditionnels' dès le 15 novembre et conduite de la campagne de production de neige de culture à l'identique des années précédentes, afin d'être prêts pour l'attendue réouverture des remontées mécaniques en cours d'hiver, en vain !
La saison a été globalement hivernale avec un enneigement naturel très présent tout au long de l'hiver. La neige produite par le nouvel enneigeur positionné au sommet de la piste Ecole a permis de réaliser et de maintenir l'ouverture sur la première semaine de Noël ; le passage de la tempête Bella n'a pas eu d'effet sur le manteau neigeux.

Les activités non administrativement fermées de la station sont ouvertes le samedi 19 décembre 2020, premier jour des vacances de Noël, avec un domaine skiable fermé, à l'exception de 1 piste et des 2 nouvelles installations de tapis roulants couverts « Hansel et Gretel » ; seuls équipements de remontées non concernées par l'interdiction administrative prononcée par le décret du 4 décembre 2020.

Maintien de ce dispositif d'ouverture durant tout l'hiver : 2 tapis Hansel et Gretel, 1 piste de ski Ecole, 2 pistes de luge, une piste de bouées sur neige – snowtubing – dénommé « The Flying Donuts », et la luge sur rails Schlitte Mountain.

En fonction des périodes de cette « saison » hors normes, ce dispositif a employé de 5 à une quinzaine de personnes par jour. L'ensemble des autres salariés de l'entreprise était placé en chômage technique dans le cadre du dispositif spécifique Covid.

Pour composer avec les conditions si particulières de cette période, 2 nouveaux dispositifs ont été activés.
Une fonction d'Agent Covid a été instituée, leur mission consistant à faire respecter les mesures sanitaires dictées par les protocoles d'exploitation en période COVID, déployés pour suivre les directives gouvernementales sur l'ensemble du périmètre d'exploitation. (Tapis, pistes, Schlitte Mountain). Les périmètres extérieurs ; front de neige, parkings, zones attenantes…étaient sous la responsabilité de la Commune et des autorités (police municipale et gendarmerie) pour ce qui concerne le respect des règles sanitaires.
La Commune a également mis en place une convention de dispositif de prompt secours avec l'entreprise, pour gérer les secours situés sur le périmètre fermé du domaine skiable. L'attrait des clients, pour la montagne, restant en effet toujours présent, malgré la fermeture des remontées mécaniques, ce dispositif avait pour objet de répondre aux éventuels secours en lien avec cette fréquentation importante de clientèle, qui n'était pas structurée et encadrée comme il est possible de le faire sur un domaine skiable.

Les vacances d'hiver se déroulent avec une fréquentation satisfaisante dans le contexte et des conditions météo globalement ensoleillées.

La situation météo étant très dégradée au sortir des vacances d'hiver, décision fut prise de mettre fin à l'activité le vendredi 12 mars 2021 à 17h30, soit deux jours avant la fin prévue de cette « saison » sans précédent.

Au cours de la saison 2020/2021, malgré l'interdiction affectant les remontées mécaniques, il a été réalisé quand même (grâce aux installations de tapis) 61.066 équivalents « journées-skieur », forcément en retrait de -72.7% par rapport à l'hiver (pourtant difficile) 2019/2020, et en baisse globale de -81.7% par rapport à la moyenne des 4 hivers précédents.

Quelques chiffres :

- Le domaine skiable a fonctionné au total 84 jours du 19/12/2020 au 12/03/2021 (pour 80 jours en 2019/2020). Des sessions Nocturne ont été proposées chaque jour des vacances de Noël/Nouvel An, les horaires et modalités dépendant des mesures sanitaires en vigueur. Couvre-feu oblige, ce sont des sessions Aurore qui ont été proposées sur les 3 dernières semaines des vacances d'hiver (la première semaine étant une semaine avec une fréquentation basse en lien avec le calendrier scolaire).
- Grâce aux installations de tapis : 61 066 journées skieur soit -72.7% par rapport à 2019/2020, et en baisse globale de -81.7% par rapport à la moyenne des 4 hivers précédents.
- Pas de classement pour cette « saison » sans remontées mécaniques à câble qui a représenté seulement 445.998 passages et un CA TTC de 700 K€, en diminution de -90% en euros courants par rapport à la moyenne des 4 saisons précédentes.
- Luge toute saison « Schlitte Mountain » (période du 01/09/2020 au 03/04/2021) : 43 075 passages (soit + 22 % par rapport à N-1), pour un C.A de 260 K€ HT (286 K€ TTC) soit 39% par rapport à l'hiver 2019/2020).

- 1.2) Déroulement de la saison estivale 2021 – Remontées Mécaniques (en lien avec l'activité VTT et piétons), et attractions enfants

a) Remontées mécaniques :

Le télésiège débrayable de Vologne Express a fonctionné durant 75 jours du 22 mai au 19 septembre 2021.

Fait particulièrement marquant :

- L'impact de la crise sanitaire COVID19 sur les activités été 2021

Le 31 mars 2021, le Président Macron s'adresse une nouvelle fois aux français dans le cadre du contexte sanitaire Covid19, et annonce un nouveau train de mesures pour faire face à la recrudescence de la pandémie.
****
À partir du samedi 3 avril et pour 4 semaines, les mesures de freinage déjà en vigueur dans 19 départements seront étendues à tout le territoire métropolitain.
Il s'agit des mesures suivantes :

➔ Couvre-feu à 19 heures partout en France métropolitaine
➔ Télétravail systématique
➔ Fermeture de certains commerces
➔ Pas de déplacements inter-régionaux après le 5 avril sauf motif impérieux
➔ Pas de déplacement en journée au-delà de 10 kilomètres du domicile sauf motif impérieux

***Une mobilisation du personnel soignant qui va s'amplifier dans les hôpitaux** :*
Afin d'augmenter les capacités de lits de réanimation, du personnel supplémentaire va venir renforcer les hôpitaux : étudiants en médecine, retraités, Service de santé des armées, volontaires de la réserve sanitaire. Ainsi le nombre de lits de réanimation, passé de 5 000 en janvier 2020 à 7 600 aujourd'hui, dépassera les 10 000 dans les prochains jours.

Une adaptation du calendrier scolaire
Pour freiner le virus tout en préservant l'éducation et l'avenir des enfants, le Président de la République a annoncé une adaptation du calendrier scolaire :
➔ Enseignement à la maison pour les écoles, collèges et lycées la semaine du 3 avril
➔ Harmonisation des vacances de printemps pour toute la France
➔ Réouverture graduée selon les niveaux : la rentrée aura lieu pour tous le 26 avril, physiquement pour les maternelles et primaires, à distance pour les collèges et lycées - qui rouvriront le 3 mai

Une accélération de la stratégie vaccinale :

Le Président l'a rappelé : la campagne de vaccination va s'intensifier dans les prochaines semaines.
Une nouvelle montée en puissance :
➔ À partir du 16 avril, ouverture de la vaccination à tous les plus de 60 ans
➔ À partir du 5 mai, ouverture de la vaccination à tous les plus de 50 ans
➔ À partir de mi-juin, ouverture de la vaccination à tous les plus de 18 ans
****

L'ouverture des différentes activités proposées à la clientèle était initialement prévue dès le 3 avril pour la luge Schlitte Mountain et les bouées sur neige The Flying Donuts, et le 1er mai pour le Bikepark. Pour la deuxième année consécutive, l'activité estivale est donc impactée par les mesures gouvernementales.

La luge Schlitte Mountain a été ouverte tous les jours des vacances scolaires estivales et de Toussaint, et tous les week-ends et jours fériés à partir du 22 mai 2021 et jusqu'à la fin octobre, soit un nombre de jours d'exploitation en baisse de 35 jours par rapport à la prévision d'ouverture.

Le télésiège Vologne Express a fonctionné tous les jours des vacances scolaires estivales, et tous les week-ends et jours fériés du 22 mai au 19 septembre 2021, soit un nombre de jours d'exploitation en retrait de 8 jours par rapport à la prévision d'ouverture.

Les différents protocoles d'exploitation ont continué à être appliqués, régulièrement mis à jour depuis mai 2020, et basés sur les recommandations et le protocole national pour assurer la santé et la sécurité des salariés en entreprise face à l'épidémie de COVID19.

Aucun phénomène climatique défavorable majeur n'a marqué cette saison estivale, mais la météo a été plus largement pluvieuse sur l'ensemble de la période estivale que pendant les saisons estivales précédentes. Le Bikepark a été ouvert tous les weekends et jours fériés, et tous les jours des vacances scolaires.

Cette saison estivale est marquée comme la précédente par le contexte de la crise sanitaire Covid. Les conditions d'accueil de clientèle et d'exploitation initiées en 2020 ont été reproduites. Principalement avec le départ du télésiège Vologne réaménagé pour le Bikepark pour lequel ont été mis en oeuvre des travaux complémentaires en amont de la saison, afin de garantir la sécurité tant des usagers que des salariés de l'entreprise, en limitant fortement les contacts avec les vélos et en permettant le respect des gestes barrières sur l'ensemble des phases d'embarquement, débarquement et de transport.

Cette saison était la dixième saison estivale où a été proposé un accès au télésiège Vologne Express aux piétons et vététistes.
Suite aux investissements complémentaires opérés, il est offert maintenant un produit composé de 10 pistes Bikepark, d'un PUMP TRACK, de 6 itinéraires VTT Cross-Country et piétons et, nouveauté pour l'année 2021, de 4 balades au départ du sommet du télésiège.

A chaque type de piste VTT correspond une signalisation spécifique :

• Signalétique identique à celle existante sur le massif pour les itinéraires VTT Cross-Country, mise en place par l'Office du Tourisme de La Bresse.

• Signalétique conforme à la norme AFNOR S52-110 Aménagement des pistes de descente VTT, mise en place par les patrouilleurs VTT pour les pistes du Bikepark.

Pour chacune des 4 balades piétons, qui constituent la nouveauté de l'été 2021, il a été réalisé un tracé GPX mis à disposition gratuitement pour la clientèle, et mise en place une signalétique spécifique pour 3 d'entre elles :

• En passant par la Lande

• En passant par Thiaville

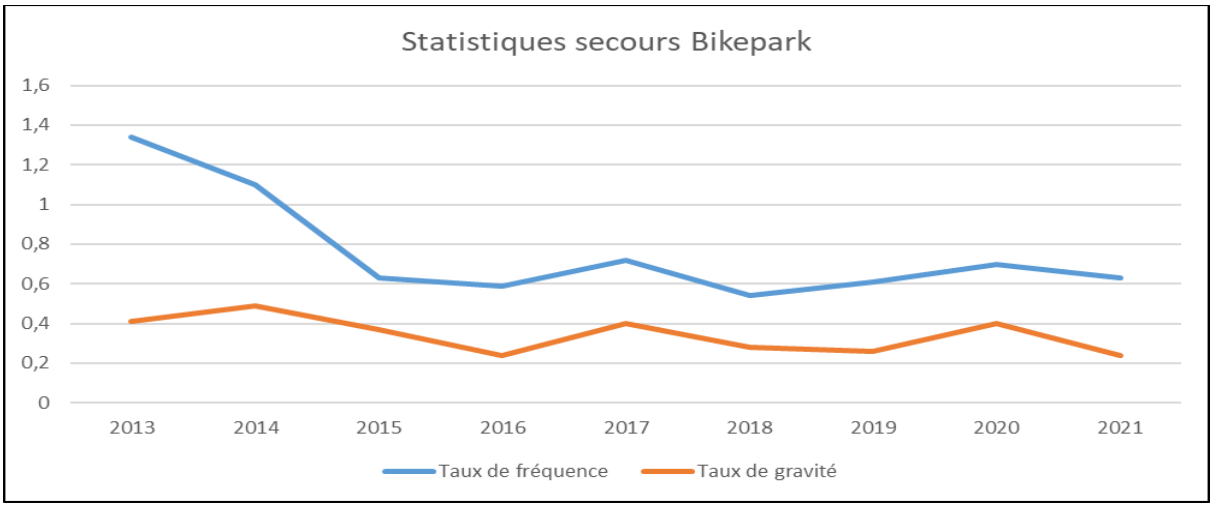
• En passant par Artimont

Il a été choisi de ne pas baliser la 4e balade, le Tour du Kastelberg, qui est située sur les hautes chaumes.
En complément, pour la balade « En passant par la Lande », un livret « Les aventures de Rose et Louis à La Bresse-Hohneck » a été créé avec l'aide du collectif du Massif des Vosges et l'équipe du département des Vosges en charge de ce développement. Ce livret vient compléter une collection forte d'une à ce jour d'une quinzaine de balades réparties sur le Massif des Vosges. Il propose un jeu de piste tout au long de la balade à des fins de sensibiliser les enfants sur l'environnement dans lequel ils évoluent, et sur les activités 4 saisons proposées par la station.
Ces 4 balades répondent au besoin de nature éprouvé par les concitoyens au sortir des différents confinements, dans le contexte de crise sanitaire.

Quelques chiffres :

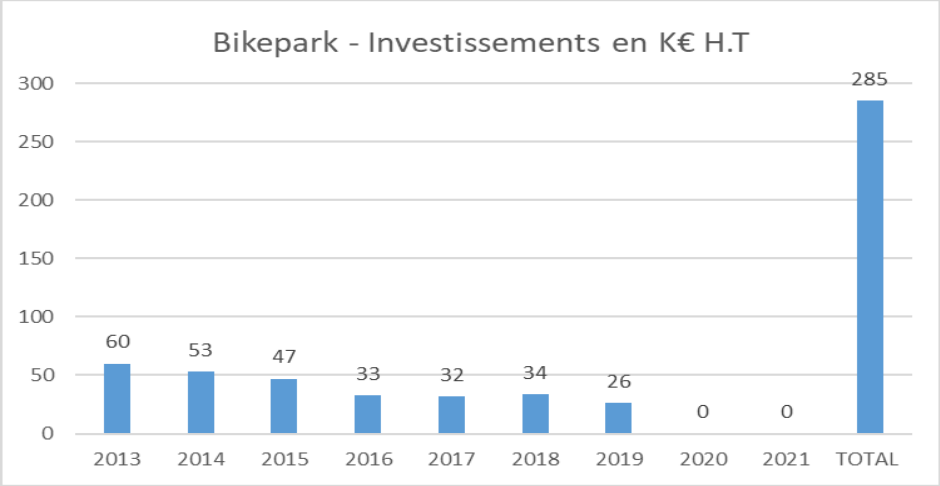
- Durant cette saison 2021, diminution de l'activité Bikepark avec 21.7% de passages / N-1 et une fréquentation piétonne en forte augmentation avec +73.7% de passages / N-1.
- Au cours de la saison estivale 2021 : 75 808 passages sur le télésiège (dont 66 318 VTT et 9 490 piétons), soit baisse globale de -15.5% par rapport à la saison 2021, imputable pour partie à la météo pluvieuse pendant une partie de la saison. Augmentation de la fréquentation des piétons en lien avec l'envie de nature des clients, suite à la crise COVID.
- Nouvelle baisse de l'activité estivale pour la troisième année consécutive avec un C.A RM de 223 K€ HT pour cette année 2021 (-9.4% par rapport à 2020)
- Pour la période de mai à septembre 2021, résultat d'exploitation de 82 K€ HT pour l'activité liée au TSD6 Vologne express, hors coûts de création des pistes VTT.

b) Comparatif secours Bikepark – été 2013 à 2021 :



Les taux de fréquence et le taux de gravité des secours pour cette saison 2021 sont en dessous de la moyenne des 8 années d'exploitation du Bikepark :
- Le taux de fréquence s'établit à 0.63 (nombre de secours / 1000 passages) : - 13 % sur 1 an et - 11 % sur la moyenne des 8 dernières années d'exploitation du Bikepark
- Le taux de gravité s'établit à 0.24 (Nombre d'interventions pompiers / 1000 passages) : - 30% sur 1 an et -30% sur les 8 dernières années, au plus bas depuis le début de l'exploitation du Bikepark en 2013.
Le nombre d'interventions qui s'établit à 42, est en forte baisse par rapport à la saison dernière (-31%) et par rapport à la moyenne des 8 dernières année (-25%). Le nombre de secours nécessitant une évacuation héliportée est de 3 cette saison, dans la moyenne de ces 8 dernières années.

Depuis 2013, investissement dans la création des pistes et équipements du Bikepark pour un montant total sur 8 ans de 285 k€ HT. Les années 2020 et 2021 n'ont pas fait l'objet d'investissements, conséquence de l'hiver difficile 2019-2020, de la crise Covid en cours, dans le contexte d'une activité qui reste au petit équilibre et ne peut à ce jour amortir économiquement ses propres investissements.



Il est à noter que la mise en place de la saison estivale 2021 a de nouveau été impactée par les mesures gouvernementales en vigueur début mai pour faire face à la situation sanitaire Covid 19, se traduisant par une ouverture tardive le samedi 22 mai. L'année 2021 permet de confirmer à nouveau l'atteinte d'un petit équilibre (= hors investissements et frais de structure) pour l'activité liée au télésiège TSD6 Vologne Express.

c) <u>Attractions :</u>

En complément des deux principales activités : la luge toutes saisons Schlitte Mountain et l'accès au télésiège Vologne Express), il était normalement proposé à la clientèle, au pied des pistes, face au restaurant Le Slalom, 5 activités connexes (hors DSP) à destination des 4-11 ans, le WAOULAND attractions.
Après une fermeture l'été 2020 dans le contexte de la crise Covid, mise en place de 4 activités pour cette saison été 2021.
Le compte d'exploitation pour le WAOULAND Attractions est déficitaire de -7.7 K€ HT sur la période du 1/05/21 au 30/09/21, pour la troisième année consécutive. La mission première de ces installations reste de proposer du lien et des activités pour les plus jeunes.
Au cours de la saison 2021, réalisation d'un C.A. de 6.8 k€ HT pour les attractions, en baisse de -37.1 % par rapport à 2019 (aucun CA en 2020).

- **<u>1.3) Déroulement de l'exercice 2020/2021 pour la luge toutes saisons « Schlitte Mountain » :</u>**

11ème exercice d'exploitation, avec 150 jours d'ouverture au total. Initialement, prévue sur 223 jours d'ouverture, les décisions gouvernementales - Fermeture administrative des remontées mécaniques sur toute la saison hivernale et mesures de freinage de la pandémie sur avril 2021 - ont contraint à maintenir l'installation fermée 42 jours au cours de la saison hivernale et 31 jours sur avril/mai. Cela représente 73 jours de perte d'exploitation sur l'ensemble de l'exercice. Pour autant, l'installation a été ouverte tous les jours pendant les vacances d'été (du 7 juillet au 29 Aout 2021), et tous les week-ends et jours fériés entre le 8 mai et le 26 septembre 2021.

Au total durant l'exercice 2020/2021 : 95 112 passages, pour un C. A. HT de 553 K€ (en hausse de 22.9%).

- **1.4) <u>Les mesures prises dans le contexte de crise sanitaire COVID 19</u>**

Dans un contexte incertain et changeant, où les périodes d'application des mesures de freinage de l'épidémie ont alterné avec des périodes moins contraignantes, l'adaptation de l'entreprise et des équipes a été quotidienne. Rédaction des protocoles de reprise d'activité, des protocoles d'exploitation été et hiver, et mise à jour de ceux-ci au gré des parutions des multiples évolutions règlementaires, tout a été fait pour être prêts et pouvoir accueillir les clients dans les meilleures conditions possibles d'hygiène et de sérénité. Cette période a également obligé l'entreprise à modifier son organisation du travail, alternant entre périodes de chômage technique, de travail, et de télétravail, et à poser les bases de ces nouveaux fonctionnements.

Note de Labellemontagne :

« Il est important de souligner le rôle essentiel de notre Chambre Professionnelle, Domaines Skiables de France, qui a plaidé pour l'embauche dès le début de la saison de nos salariés saisonniers et le maintien en activité partielle de tous nos salariés avec des conditions favorables jusqu'à la fin de la saison. Ceci a permis de sécuriser l'emploi de nos collaborateurs en assurant, dans le contexte d'incertitude important qui régnait tout au long de l'hiver, l'essentiel de leur revenu.
Nous voulons également souligner l'importance de l'assistance et de l'appui que nous avons reçu de la part des équipes Labellemontagne, extrêmement mobilisées au service de ses sites, dont la contribution nous a aidé à naviguer dans cet océan d'incertitudes et d'inconnues, et dont l'appui technique (sur le plan social notamment) a été inestimable. »

L'ensemble de ces mesures a permis d'accueillir le public à chaque fois que les dispositions réglementaires l'ont permis, dans le respect des mesures sanitaires et sans avoir à connaitre de cluster Covid 19.

2 - Compte de résultat définitif exercice 2020/2021 (voir tableau ci-après)

Globalement, le **Chiffre d'affaires annuel** (1 807 K€ HT) est en baisse de – 61% par rapport à 2019-2020 ; le CA remontées mécaniques réalisé est en baisse de -79.9%.

La Bresse Labellemontagne est locataire des installations qu'elle exploite, Remy Loisirs, délégataire principal, étant titulaire des équipements ; leur coût d'amortissement et de financement est refacturé à La Bresse Labellemontagne « à l'euro » en application de la convention de subdélégation.

Les **frais de personnel interne et externe** (y compris la participation) sont en baisse de -39.9 % par rapport à 2019/20, du fait de la fermeture administrative des remontées mécaniques et des prises en charge par l'Etat (activité partielle et prise en charge partielle de jours de congés). Ils représentent 53.36 % du CA (34.8% en 2019/2020).
La prise en charge des périodes d'activité partielle a représenté un total de 17 963 heures chômées indemnisées, pour un total de 256 528 € indemnisé.

Les coûts d'entretien, globalement, les **achats et autres charges externes** diminuent de -166 K€ HT soit -26.8 % par rapport à 2019/2020.

L'énergie représente 298 K€ HT, en baisse de -25.9% par rapport à 2019/2020. Ce poste est composé essentiellement du coût en électricité nécessaire au fonctionnement des appareils R.M pour 85 K€ HT et des enneigeurs pour 187 K€ HT (-19.5 % par rapport à N-1), ainsi que du coût des carburants et lubrifiants pour 26 K€ HT (- 50.9 % par rapport à N-1), essentiellement le Gasoil Non Routier des engins de damage.

Le coût **d'entretien des remontées mécaniques**, fournitures comprises, s'est élevé à 433.5 K€ HT. Ce coût d'entretien correspond aux différents travaux d'entretien (notamment préventifs), effectués sur les différents appareils, et à l'entretien des enneigeurs pour 42 K€ HT.

Le poste de **prestations sous traitées** a représenté 201 K€ HT, il correspond principalement aux prestations de comptabilité, de direction technique, commerciale et générale.

Le poste **location** de 6 K€ HT, correspond à la prise en location de matériel nécessaire à l'exploitation à l'entretien du domaine skiable et des appareils.

Conformément aux termes des conventions de délégation et de subdélégation de service public, la société LA BRESSE LABELLEMONTAGNE intervient en tant que subdélégataire du délégataire principal, la société REMY LOISIRS, et le coût de revient exact des matériels acquis par REMY LOISIRS et fournis au subdélégataire est positionné comptablement en tant que redevance de subdélégation, dans le poste des Redevances.

Le poste **redevances** s'élève à 1.160 K€ HT. Il comprend la redevance de subdélégation, qui s'est élevée à 1.109 K€ HT, et la redevance à la Commune, proportionnelle au chiffre d'affaires, s'élevant à 51 K€ HT pour cet exercice.

Les autres **frais généraux** ont été de 232 K€ HT, en baisse de -47 %. Ils sont constitués principalement des assurances pour un montant de 66 K€ HT, des impôts et taxes pour un montant de 42 K€ HT, des honoraires pour un montant de 19.6 K€ HT, des frais généraux pour un montant de 113 K€ HT, des charges locatives pour un montant de 49 K€ HT et du budget publicité pour un montant de 45 K€ HT. A noter l'absence de coût navette clients du fait de l'absence de navettes « Pont de Bramont » pour cette année.

Globalement, et au regard de l'activité, les charges d'exploitation, y compris le coût de l'outil de travail, sont en baisse de – 19.9 % par rapport à 2019/2020.

Dans le contexte incertain de l'exercice 2020/2021 et suite à négociations avec les partenaires bancaires, plusieurs échéances ont été décalée afin de préserver la trésorerie. Ces **reports d'échéances** représentent 45.8 K€ au titre des emprunts bancaires et 64.4 K€ au titre des crédits-baux. Contraction en mai 2020 de **prêts garantis par l'Etat (PGE)** pour un montant total de 1 400K€ dont les premières mensualités de remboursement interviendront en juin 2022.

Le résultat d'exploitation s'établit à -2 602 K€, en diminution de -2 686 K€ par rapport à 2020.

Après incidence de l'indemnisation par l'Etat de 3.663 K€ (indemnité de fermeture administrative des remontées mécaniques) et incidence négative d'un résultat exceptionnel de -224 K€, le subdélégataire La Bresse Labellemontagne opère un résultat net d'impôt, avant rémunération du gestionnaire et du capital, bénéficiaire de +837 K€, soit 46.35 % du CA.

L'indemnisation par l'Etat va faire l'objet d'une vérification par les services de l'Etat de non-surcompensation, selon des modalités précisées en février 2022. Ces éléments sont à produire au 30 juin 2022 au plus tard.

LA BRESSE LABELLEMONTAGNE

Annexe 1

	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	Variations 2020/2021 et A-1	
	au 31/08/2014	au 31/08/2015	au 31/08/2016	au 31/08/2017	au 31/08/2018	au 31/08/2019	au 31/08/2020	au 31/08/2021	en Euros	en %
CA RM ET ANNEXES	**5 445 456**	**6 814 409**	**5 827 490**	**6 473 327**	**7 896 854**	**7 301 094**	**3 992 484**	**799 207**	**-3 193 277**	**-79,98%**
Ca Net taxes REM méca Hiver	*5 278 785*	*6 558 391*	*5 529 715*	*6 164 964*	*7 504 112*	*6 937 957*	*3 686 704*	*578 221*	*-3 108 483*	
Ca Net taxes REM méca été	*97 520*	*169 500*	*203 767*	*203 718*	*257 508*	*239 863*	*239 440*	*211 132*	*-28 308*	
Ca annexes	*69 151*	*86 518*	*94 007*	*104 645*	*135 234*	*123 274*	*66 340*	*9 854*	*-56 486*	
AUTRES CA	**514 660**	**568 043**	**634 510**	**664 540**	**698 817**	**824 852**	**636 106**	**1 007 978**	**371 872**	**58,46%**
Ca Schlitte Mountain	*341 132*	*355 928*	*391 919*	*440 475*	*401 941*	*468 434*	*449 982*	*553 019*	*103 037*	
Ca Photos Schlitte Mountain	*20 101*	*16 957*	*18 763*	*20 277*	*16 515*	*18 317*	*21 447*	*44 123*	*22 676*	
Ca Keycard	*101 752*	*141 266*	*131 896*	*149 294*	*208 448*	*175 772*	*91 514*	*32 538*	*-58 976*	
Ca Attractions été	*7 130*	*13 750*	*23 838*	*13 283*	*8 849*	*10 783*	*17*	*6 792*	*6 775*	
Ca divers	*44 545*	*40 142*	*68 094*	*41 211*	*63 064*	*151 546*	*73 146*	*371 506*	*298 360*	
CHIFFRE AFFAIRES NET TOTAL	**5 960 116**	**7 382 452**	**6 462 000**	**7 137 867**	**8 595 671**	**8 125 946**	**4 628 590**	**1 807 185**	**-2 821 405**	**-60,96%**
% var. A/A-1	*-27,05%*	*23,86%*	*-12,47%*	*10,46%*	*33,02%*	*13,84%*	*-43,04%*	*-60,96%*	*-17,92%*	*4163%*
Achat Restau/Magasin/Boutique	46 073	52 062	42 636	52 788	85 515	68 344	46 716	11 692	*-35 024*	
TOTAL CHARGES EXPLOITATION SITE	**3 368 992**	**4 145 786**	**3 324 909**	**3 653 416**	**4 779 250**	**4 366 063**	**2 232 816**	**1 885 709**	**-347 107**	**-15,55%**
Salaires	*1 773 467*	*2 293 213*	*1 925 979*	*2 109 389*	*2 770 897*	*2 439 993*	*1 603 932*	*964 374*	*-639 558*	
Energie	*576 693*	*645 058*	*478 056*	*499 578*	*561 034*	*555 994*	*402 274*	*298 140*	*-104 134*	
Entretien, Fourniture RM	*688 504*	*886 387*	*535 626*	*679 440*	*1 029 439*	*966 801*	*620 007*	*453 747*	*-166 260*	
Location/matériel/équipement	*31 864*	*26 997*	*48 203*	*40 641*	*34 084*	*40 085*	*33 227*	*6 285*	*-26 942*	
Frais de pub/promo/déplacements/réception	*107 284*	*72 779*	*140 237*	*98 871*	*144 958*	*100 727*	*56 653*	*50 825*	*-5 828*	
Frais bancaires	*18 133*	*23 142*	*24 122*	*27 969*	*34 952*	*38 162*	*25 801*	*20 636*	*-5 165*	
Frais généraux divers	*173 047*	*198 210*	*172 686*	*197 528*	*203 887*	*224 301*	*-509 078*	*91 702*	*600 780*	
E.B.E "SITE" (EBE= Excédent Brut d'exploitation)	**2 545 051**	**3 184 604**	**3 094 454**	**3 431 663**	**3 730 906**	**3 691 539**	**2 349 059**	**-90 216**	**-2 439 275**	**-103,84%**
% var. A/A-1	*-24,62%*	*21,59%*	*21,59%*	*7,76%*	*46,59%*	*45,05%*	*-26,24%*	*-102,92%*	*-76,68%*	*292,25%*
TOTAL CHARGES ADMINISTR. HORS EXPLOIT.	**386 834**	**402 069**	**401 114**	**402 854**	**466 174**	**491 595**	**473 704**	**319 655**	**-154 049**	**-32,52%**
Assurance	*98 595*	*103 464*	*102 204*	*96 984*	*105 964*	*108 666*	*108 600*	*65 611*	*-42 989*	
Honoraires	*23 644*	*37 168*	*31 291*	*35 040*	*28 397*	*51 764*	*51 127*	*19 642*	*-31 485*	
Frais de siège	*192 221*	*183 549*	*198 690*	*218 819*	*247 392*	*258 547*	*253 459*	*200 944*	*-52 515*	
Impôts et taxes	*72 374*	*77 888*	*68 929*	*52 011*	*84 421*	*72 618*	*60 519*	*33 459*	*-27 060*	
EBE CORRIGE APRES CH. ADMINIST.	**2 158 217**	**2 782 535**	**2 693 340**	**3 028 809**	**3 264 732**	**3 199 944**	**1 875 354**	**-409 871**	**-2 285 225**	**-121,86%**
% du C. A Net Total	*36,21%*	*41,68%*	*41,68%*	*42,43%*	*37,98%*	*39,38%*	*40,52%*	*-22,68%*		
COUT OUTIL DE TRAVAIL	**2 265 926**	**2 292 757**	**2 097 726**	**2 087 603**	**1 882 816**	**1 704 669**	**1 847 267**	**1 479 733**	**-367 534**	**-19,90%**
Redevances / concession	*1 850 378*	*1 838 737*	*1 629 134*	*1 650 064*	*1 634 254*	*1 495 377*	*1 520 293*	*1 159 719*	*-360 574*	
Location longue durée matériel	*317 490*	*274 793*	*246 514*	*219 184*	*218 246*	*213 787*	*163 067*	*159 359*	*-3 708*	
Dotation aux amortissements	*136 788*	*145 879*	*146 764*	*154 702*	*156 932*	*171 958*	*173 850*	*150 213*	*-23 637*	
Dotations aux provisions	*-38 667*	*33 321*	*75 302*	*58 647*	*-127 727*	*-177 519*	*-12 048*	*-6 490*	*5 558*	
Frais Financiers	*-63*	*27*	*12*	*5 007*	*1 111*	*1 066*	*2 105*	*16 932*	*14 827*	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**102 274**	**162 395**	**124 418**	**228 713**	**110 944**	**133 405**	**176 263**	**3 436 888**	**3 260 625**	**1849,86%**
Charges exceptionnelles	*1 257*	*1 588*	*1 338*	*1 100*	*19 121*	*3 246*	*-57 115*	*365 000*	*422 115*	
Produits exceptionnels	*103 531*	*163 983*	*125 756*	*229 813*	*130 065*	*136 651*	*119 148*	*3 801 888*	*3 682 740*	
RESULTAT FINANCIER	**702**	**-5 145**	**-2 921**	**-2 921**	**-5 082**	**-798**	**-825**	**-734**	**91**	**11,03%**
RESULTAT COURANT	**-4 733**	**647 028**	**717 111**	**1 166 997**	**1 487 778**	**1 627 882**	**203 526**	**1 546 549**	**1 343 023**	**659,88%**
Participation	1 433	76 371	91 620	156 474	185 552	203 318	0	275 566	*275 566*	-
Impôt Société	-54 755	106 080	146 502	294 738	375 759	447 388	-1 569	433 374	*434 943*	-
RESULTAT NET	**48 589**	**464 577**	**478 989**	**715 785**	**926 467**	**977 176**	**205 095**	**837 609**	***632 514***	**308,40%**

II – INVESTISSEMENTS – Exécution du programme DSP

Les investissements réalisés depuis la prise d'effet de la délégation s'inscrivent pour partie dans le cadre du programme de travaux d'aménagement et de construction défini dans le cahier des charges de la convention de délégation de service public, et pour le reste ce sont des investissements complémentaires qui se sont avérés indispensables pour mener à bien le programme de reconfiguration du front de neige et pour sécuriser la production de neige de culture.

Annexe 9

TABLEAU DE SUIVI DES INVESTISSEMENTS D S P LA BRESSE-HOHNECK

		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Programme DSP 2003	Remontées Mécaniques	105	780	0	400	0	6586	0	0	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Neige de Culture	446	0	170	0	0	0	205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Luge d'été	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bâtiments	627	0	1026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	**1178**	**780**	**1196**	**400**	**0**	**6586**	**205**	**700**	**180**	**0**	**3461**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Réalisé / Prévisionnel	Remontées Mécaniques	130	310	0	0	0	112	2580	0	5890	311	370	59			165	0	55	533
	Neige de Culture	307	0	109	0	0	0	580	192	684	84	119	56	90	0	1039	159	66	65
	Luge d'été	0	0	0	0	0	0	0	1434	0	0	0	0	0	6				
	Bâtiments	0	1478	0	236	0	0	3463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79
	TOTAL	**437**	**1788**	**109**	**236**	**0**	**112**	**6623**	**1626**	**6574**	**395**	**489**	**115**	**90**	**6**	**1204**	**159**	**121**	**677**

Un inventaire des biens détaillé article 28, arrêté au 31/08/2021 a été remis avec ce rapport. (*Article 28 = Sort des biens à l'expiration de la convention)*

Inclus dans les travaux préparatoires de la commune de La Bresse en vue de la procédure relative à un nouvel appel d'offres de concession, un inventaire a été élaboré de manière contradictoire avec le cabinet Tim Enginerie – Mr Pierre Favre – dans le cadre de la mission confiée par la commune au cabinet Espélia – Mr Jean-Baptiste Prugneau. Ce travail d'inventaire a été réalisé sur le 4e trimestre 2020.

Concernant l'inventaire des biens, plusieurs investissements structurants relevant du service délégué ont été réalisés au cours de la délégation en complément du programme d'investissements de la convention de délégation initiale, et ont été répertoriés dans tous les rapports annuels successifs.

Un avenant N°4 à la convention de délégation de service public a été acté en novembre 2021. Cet avenant précise contractuellement le statut de biens de retour des deux tapis roulants « de station de montagne » et de l'installation de production de neige dite « Snowfactory ». L'intégralité des conséquences juridiques et financières attachées à la qualité de biens de retour s'appliquent en conséquence.

Investissements structurants

Remy Loisirs, délégataire principal réalise en 2020/2021 un programme d'investissements de 1.855 K€ HT qui porte sur la restructuration du coeur de station, l'espace initiation ski tranquille situé en face du complexe multi services. Ce programme qui a fait l'objet dans un premier temps d'une location, a été pris en charge par Remy Loisirs et inscrit à l'inventaire des biens en 2020/2021 (637 K€ HT) et 2021/2022 (1.218 K€ HT).

Caractère innovant et aspect 4 saisons :

Les conditions météorologiques de l'hiver 2019-2020 ont confirmé deux des enjeux majeurs pour consolider l'économie de la station : sécuriser l'enneigement des espaces clés du domaine skiable et diversifier les activités.

Deux tapis roulants Hansel & Gretel sont venus remplacer trois téléskis sur l'espace d'initiation ski tranquille. En hiver, ils transportent les skieurs débutants pour desservir la piste Ecole, la rendant plus facilement accessible. En complément, le transport de piétons sur le petit tapis Hansel est tourné vers la pratique de l'activité de glisse ludique bouées sur neige, The Flying Donuts. En été, les tapis participeront au développement de nouvelles activités comme la découverte et l'apprentissage du VTT de descente avec le transport de vététistes.

Une nouvelle installation d'enneigement d'une technologie innovante a été installée au sommet de l'espace initiation ski tranquille. Elle est raccordée au réseau de neige de culture actuel et peut produire de la neige dans toutes les conditions météorologiques. Cet appareil renforce le dispositif de production de neige de culture existant et participe à l'enneigement de l'espace desservi par les nouveaux tapis. L'objectif, qui a été rempli depuis sa mise en service, est de sécuriser l'espace initiation ski tranquille pour offrir une bonne skiabilité aux skieurs dès le premier jour d'ouverture de la station, au plus tard le premier samedi des vacances de Noël.

Deux pistes de bouées sur neige, "The Flying Donuts" ont été mises en place à droite des 2 tapis roulants. Cette activité de glisse 4 saisons permet de compléter l'offre de glisse en place sur la station avec la luge sur rails Schlitte Mountain et le Bikepark.

Caractère structurant et intérêt pour le territoire, les acteurs locaux et l'emploi :

Au-delà du renouvellement des infrastructures, ce projet présente un caractère structurant de la sécurisation de l'équilibre économique de l'ensemble des acteurs économiques du territoire de La Bresse et alentours, dont l'exploitant du domaine skiable.
La période de Noël-Nouvel An représentant en termes d'entrées payantes (environ 75.000 journées-skieur) en moyenne 15% du total de l'activité générée durant la saison d'hiver, sa sécurisation présente un caractère crucial pour l'ensemble de l'activité touristique et économique du territoire de la Bresse, et par là-même pour l'emploi.
L'hiver 2019-2020, avec un important déficit d'enneigement, a démontré le caractère essentiel de ce projet pour continuer d'assurer l'apprentissage du ski sur le massif des Vosges. En effet, la volonté de l'exploitant de maintenir la skiabilité de l'espace initiation ski tranquille tout au long de l'hiver a notamment permis aux professionnels des écoles de ski ESF de la station et du massif, de maintenir et d'exercer leur activité.
L'hiver 2020-2021, malgré la fermeture administrative des remontées mécaniques, a permis à nouveau de mesurer le caractère essentiel du coeur de station. En maintenant l'activité ski sur la piste Ecole, il a été réalisé dans ce contexte particulier plus de 60.066 "journées skieur".

Le déploiement d'activités toutes saisons, mené de longue date, et que l'exploitant souhaite amplifier ultérieurement avec la mise en place de nouvelles activités s'appuyant sur l'équipement en tapis roulants, contribuera à renforcer l'attractivité du site et du territoire et contribuera également à consolider les activités existantes que sont la luge 4 saisons Schlitte Mountain, le Bikepark et le Slalom avec ses établissements de résidence, de restauration et de location de VTT.

1 - Investissements 2020/2021

Poursuite des investissements attachés à la DSP, pour un montant d'environ 100K€ HT, liste ci-dessous non exhaustive :

- Renouvellement d'équipements
  - 1 Chauffage Pompe à chaleur bâtiment technique
  - 2 Barquettes
  - 1 Ensemble upgrade terminaux bancaires
  - 1 Ensemble pylône + Webcam front de neige
  - 1 Rachat crédit-bail camion benne

- Nouveaux équipements
  - 1 Container terrasse Labell'aire Artimont
  - 1 Ecran extérieur informations client Schlitte Mountain

2 - Programme d'investissements 2021/2022

Poursuite des investissements récurrents, limités dans le contexte très particulier de la crise sanitaire Covid. Les équipements suivants ont notamment été réalisés (liste ci-dessous non exhaustive) :

- Renouvellement d'équipements
  - 1 Véhicule de service Suzuki
  - 1 Ensemble pylône d'éclairage piste
  - 1 Rachat crédit-bail motoneige
  - 1 Clé à choc
  - 1 Poste radio PTI (protection travailleur isolé)
  - 1 Rachat crédit-bail enneigeur
  - 1 Fraise dameuse

3 – Travaux d'entretien réglementaires et réparations : (réalisés durant exercice 2021/2022)

- Remplacement des fers de roulement station motrice et station retour – TS Grand Artimont
- Révision d'un lot de pinces LPA - TS de Vologne Express
- Travaux de réparation des enrobés du parking Nord et entrée parking Sud
- Remplacement de l'élément vis du compresseur 4 – usine à neige
- Travaux de re-végétalisation du cœur de station

III – Saison Hiver 2021/2022 -

1 – Déroulement de la saison

Après la saison noire 2020/2021, il a fallu opérer la préparation de la saison 2021/2022 sous le signe du Covid, de ses incertitudes et menaces, et des mesures gouvernementales successives édictées par les autorités pour faire face à la pandémie.

Les faits particulièrement marquants :

Le rappel des différentes annonces, décrets et arrêtés :

19/11/21 : Annonces du Gouvernement visant à imposer le pass sanitaire sur les pistes de ski si le taux d'incidence national franchit le cap des 200 cas pour 100.000 habitants.
22/11/21 : Le taux d'incidence national franchit le cap des 200 cas pour 100.000 habitants et l'Autriche met en place un confinement généralisé.
25/11/21 : Parution du Décret du 25 novembre 2021 qui dans son article 1er 5° vient modifier le II de l'article 47-1 du décret du 1er juin 2021 (article qui liste les activités soumises à pass sanitaire) en imposant le pass sanitaire sur les remontées mécaniques (au sens de l'article L342-7 du Code du tourisme), à compter du 4 décembre 2022. De fait, cette obligation s'applique aussi aux salariés de ce secteur d'activité.
20/12/21 : Les stations seront privées de leur clientèle britannique pour les vacances de Noël.
31/12/21 : Parution du Décret n°2021-1957 prescrivant les mesures générales nécessaires à la gestion de la sortie de crise sanitaire qui rend obligatoire le masque sur les remontées mécaniques à compter de 6 ans et un schéma vaccinal à 2 doses. Dans le cadre du projet de loi sur le pass vaccinal, le Gouvernement entend faire passer, à compter du 15 février 2022, le délai de péremption du pass de 7 à 4 mois.
03/01/22 : Arrêté préfectoral du 3 janvier 2022 imposant le port du masque sur les domaines skiables alpins et nordiques du département des Vosges
16/01/22 : Adoption par l'Assemblée Nationale de la Loi sur le pass vaccinal qui deviendra obligatoire à partir du 24 janvier 2022 et des obligations vaccinales plus strictes à compter du 15 février 2022.

11/02/22 : Annonces du Gouvernement sur la fin du masque dans les lieux clos à compter du 28/02/2022.
25/02/22 : Parution du Décret n°2022-247 qui supprime le port du masque sur les remontées mécaniques "ouvertes".
12/03/22 : Parution du Décret n°2022-352 qui supprime l'obligation du pass vaccinal pour les remontées mécaniques.

Après avoir adapté et opéré à nouveau l'exploitation estivale 2021 en contexte de crise sanitaire Covid (protocoles sanitaires,..), poursuite de la préparation de la saison hivernale, en revoyant à nouveau l'ensemble du fonctionnement pour s'adapter aux contraintes sanitaires et protocoles applicables dans les entreprises et pour les clients, tout en opérant comme chaque année la campagne de production de neige, la préparation de l'intégration des salariés saisonniers, la commercialisation avec une communication adaptée au contexte de la pandémie.

Il a fallu se préparer, comme pour la saison précédente, pour exploiter et accueillir los équipes dans les meilleures conditions sanitaires.

- Journée d'accueil des salariés dans le respect des mesures sanitaires
- Equipement pour tous les salariés en masques et tour de cou de qualité certifiés UNS2, gel hydro alcoolique et lingettes désinfectantes à disposition sur chaque poste de travail et dans les lieux communs
- Organisation des flux dans les locaux, réajustement des horaires de prise et de fin de poste pour limiter le nombre de personnes en simultané dans les locaux
- Organisation des lieux et temps de pose repas pour limiter à deux le nombre de personnes mangeant en simultané…

Concernant le déroulé chronologique de l'hiver, l'ensemble des installations de production de neige étaient en veille et opérationnelles, comme chaque année, à partir de mi-novembre.

Particularité cette saison, mise en service d'un deuxième enneigeur à proximité du jardin d'enfants ESF, équipement mutualisé avec l'Association Syndicat Local de l'ESF de La Bresse, qui contribue à sécuriser l'enneigement du jardin d'enfants et du bas de la piste de Bourvil dès le premier jour des vacances de Noël.
De même conception que le premier enneigeur mis en place l'an dernier au sommet de la piste Ecole, son volume de production est faible mais quasiment continu 7/7 jours, nécessite un démarrage plus tôt en amont de la saison, le 1er octobre.
Compte tenu des aléas de transport rencontrés par le fournisseur, mise en service ce nouvel équipement fin novembre 2021.

La saison a été globalement hivernale avec un enneigement naturel présent tout au long de l'hiver, ce qui a permis d'éviter de recourir à l'activité partielle.

Les chutes de neige naturelle en quantité fin novembre et début décembre, et la neige de culture produite dans de bonnes conditions de froid, ont permis d'opérer l'ouverture de la station de manière anticipée dès le vendredi 10 décembre. Domaine ouvert sur la quasi-totalité des 33 pistes, le manteau neigeux sera ensuite progressivement mis à mal tout au long du mois de décembre et sur la première semaine de janvier 2022 par les conditions météorologiques douces accompagnées de pluies abondantes

Seules une dizaine de pistes et le jardin d'enfants résistent, grâce à la production de neige de culture. La deuxième semaine de vacances de Noël (Nouvel An), suivie d'une semaine de vacances pour la Belgique sont difficiles en termes d'enneigement, mais la fréquentation reste soutenue.

En complément des chutes de neige de début janvier, nouvelle campagne de neige de culture dans une ambiance hivernale bien présente tout au long du mois. Domaine ouvert en totalité et bonne fréquentation tout au long du mois.

Début février est salué par de nouvelles chutes de neige, à la veille des vacances. Les conditions sont réunies pour accueillir les vacanciers dans de bonnes conditions sur les 4 semaines. A nouveau bonne fréquentation sur ces vacances, et bien que la deuxième semaine soit globalement orientée à la pluie, maintien de la quasi-totalité des pistes ouvertes.

La fréquentation à la sortie des vacances d'hiver a été plutôt basse, notamment à partir du 15 mars, comme on peut le constater depuis plusieurs saisons, et en rapport probablement avec l'excellente fréquentation du reste de la saison. La Bresse Hohneck est la seule station du massif encore ouverte durant la dernière semaine du 21 au 27 mars 2022.

Quelques chiffres :

- Le domaine skiable a fonctionné au total 108 jours du 10 décembre 2021 au 27 mars 2022 (84 jours en 2020/2021 pour les activités hivernales autorisées).

- Au cours de la saison 2021/2022, il a été réalisé 396.629 journées-skieurs, en progression globale de +47.3% par rapport à la moyenne des 4 hivers précédant l'hiver 2020/2021 (fermeture des remontées mécaniques).

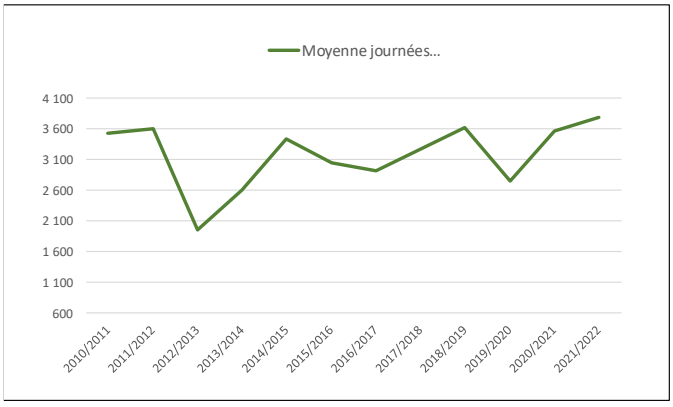
- Cette saison 2021/2022 se classe au 3e rang parmi les 10 dernières années en termes d'affluence, avec 4.393.283 passages et un CA TTC de 9 862 K€, en augmentation de 86% en euros courants par rapport à la moyenne des 4 saisons précédentes.

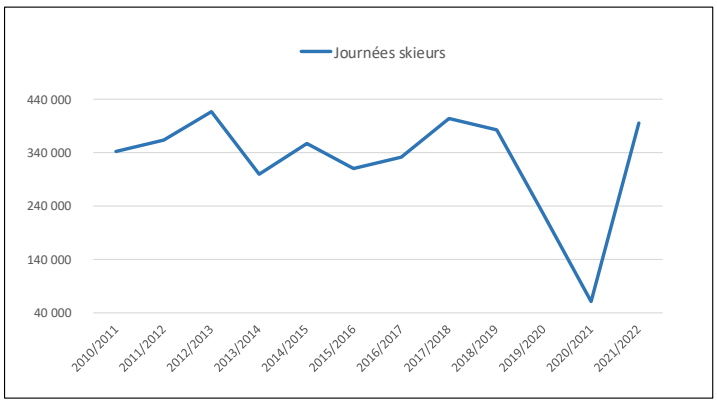
- Pour la luge toutes saisons SCHLITTE MOUNTAIN : Chiffre d'Affaires pour sa période d'ouverture hivernale (du 1/9/2021 au 27/03/2022) de 310 K€ HT (341 K€TTC), représentant une progression sensible de + 19 % par rapport à l'hiver 2020/2021, et au total 50.476 passages de luge, (+17.1% par rapport à la saison hivernale N-1).

Annexe 10

Statistiques de Fréquentation Station La Bresse-Hohneck

Saison	Jours de Fonctionnement	Journées skieurs	Moyenne journées skieurs/jours	Nb passages / jrs skieurs
2002/2003	90	304 846	3 387	14
2003/2004	105	328 479	3 128	15
2004/2005	106	374 225	3 530	15
2005/2006	122	440 766	3 613	15
2006/2007	87	170 611	1 961	14
2007/2008	114	297 479	2 609	15
2008/2009	108	371 853	3 443	15
2009/2010	109	331 409	3 040	14
2010/2011	117	341 643	2 920	13
2011/2012	111	363 843	3 278	13
2012/2013	115	416 735	3 624	13
2013/2014	109	300 189	2 754	11
2014/2015	100	357 497	3 575	12
2015/2016	82	310 392	3 785	11
2016/2017	100	331 979	3 320	11
2017/2018	115	404 599	3 518	11
2018/2019	100	383 891	3 839	11
2019/2020	80	224 184	2 802	7
2020/2021	84	61 066	727	7
2021/2022	108	395 629	2 921	11





2- Nivologie, données pistes et damage

2.1 Nivologie :

Novembre 2021 apporte les premières chutes de neige de l'hiver, en fin de mois il neige 40 cm à 1000 m, les conditions hivernales dominent.
Grâce aux chutes de neige de novembre et début décembre, accompagnées de la production de neige de fin novembre et début décembre, ouverture de la station le 10 décembre 2021.
Le cumul de neige naturelle au 08 décembre est déjà de 142 cm.
Il a fallu faire face ensuite à une fin d'année 2021 exceptionnellement douce avec une pluie abondante en fin décembre sur les versants ouest du relief. Le manteau de neige naturel disparait complétement seules quelques taches de neige résistent.

Début Janvier 2022, le domaine skiable fonctionne grâce à la neige de culture sur la boucle Bourvil-Lande-Petit Artimont-Blanchemer. Le domaine skiable de La Bresse Hohneck résiste au redoux de début d'année alors que la plupart des stations vosgiennes ont dû refermer leur domaine skiable.
En fin de la première semaine de Janvier, une nouvelle perturbation neigeuse apporte 50 cm de neige fraiche sur le domaine. Le mois de Janvier est froid, ce qui permet de produire de la neige de culture et de conforter le domaine skiable.
La première semaine de février apporte de nouveau 36 cm de neige fraiche, et la météo restant froide, la production de neige de culture est maintenue jusqu'au 14 Février, date de mise en veille de l'installation.

Les faits marquants de la saison sont :

- Renforcement de la production de neige de culture sur le coeur de station avec l'achat d'une installation de production de neige positionnée sur le secteur de la piste Ecole, et la location d'une deuxième mutualisée sur les secteurs du jardin d'enfants ESF et du bas de la Bourvil
- Les coûts d'énergie électrique s'envolent avec l'échéance du contrat triennal au 31 décembre avec la Régie, et le passage contraint au tarif SPOT (tarif horaire au réel du marché), amenant à réduire la production de neige avec des arrêts de production sur ces nouveaux équipements lors des pics de consommation électrique.

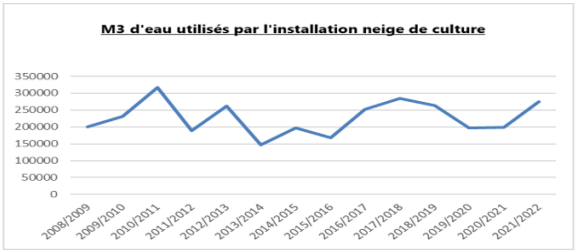
Quelques chiffres :

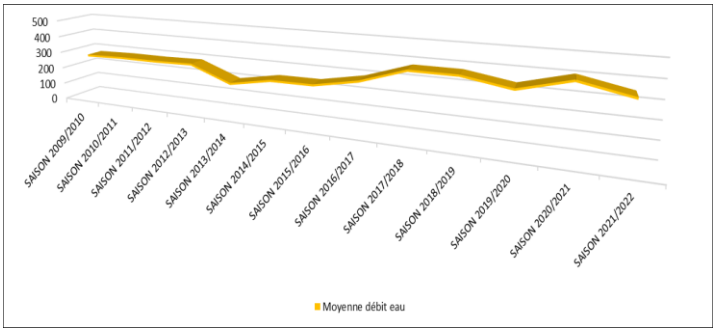
- Température moyenne pour l'ensemble de la période d'ouverture hivernale de -0.84°.
- Production de 548.706 M3 de neige durant l'hiver 2021/2022, en 791 heures de fonctionnement.
- Chute de neige cumulée à 1000 Mètres d'altitude : 349 cm au 21 Mars.
- Trois personnes sont affectées à cette installation, dont deux à l'année

STATISTIQUES NEIGE DE PRODUCTION

Annexe 13

TITRES	SAISON 2009/2010	SAISON 2010/2011	SAISON 2011/2012	SAISON 2012/2013	SAISON 2013/2014	SAISON 2014/2015	SAISON 2015/2016	SAISON 2016/2017	SAISON 2017/2018	SAISON 2018/2019	SAISON 2019/2020	SAISON 2020/2021	SAISON 2021/2022
Heures de froid de production	855	1 161	878	933	759	826	695	874	767	710	598	877	791
Heures de marche Usine neige	851	1 136	676	916	759	826	693	870	761	705	597	413	791
m3 de neige fabriquée	463 140	633 380	378 898	522 426	293 828	394 272	334 638	503 716	568 842	526 440	395 266	398 490	548 706
Moyenne débit eau	272	279	279	285	194	239	241	289	373	373	331	401	347
Hauteur de neige cumulée 1000 (en cm)	327	311	314	443	198	324	383	249	408	347	320	437	349
Jours ouverture	109	117	111	115	109	100	82	102	115	100	78	84	108





2.2 Pistes – Secours

Le service des pistes saison 2021/2022 est constitué d'un responsable des pistes, de trois chefs de secteur piste, d'un régulateur secours, de onze pisteurs-secouristes et de 3 patrouilleurs.

Le service des pistes a en charge l'ensemble du travail de sécurisation du domaine skiable, réparti en deux secteurs.

Le service des pistes dispose de 4 postes de secours sur la station :

- Le poste de secours principal du front de neige.
- Deux postes secondaires situés sur deux points haut du domaine skiable, le 1er au sommet du télésiège de La Lande et le 2nd au sommet du télésiège du Petit Artimont, ces deux postes permettent d'accéder gravitairement en tout point du domaine hors Kastelberg ; ils disposent de l'ensemble du matériel de balisage et de secours à personne.
- Le poste de secours de Belle Hutte est aujourd'hui peu exploité ; son fonctionnement devra être repensé pour faciliter les flux de circulation des ambulances.

En amont de l'hiver 2021/2022, 5 nouvelles personnes ont été recrutées dans le service : 1 régulateur secours et 3 patrouilleurs (tous formés PSE1/PSE2) et 1 pisteur secouriste.

La commission de sécurité des pistes, sous la présidence de Mme le Maire, s'est déroulée comme chaque année en deux temps, en réunion et sur le domaine skiable.
Le volet réunion s'est déroulé le 4 novembre 2021 en présence de Mr Nicolas REMY, adjoint au maire.
Le volet terrain s'est tenu le 5 février 2022 en présence de Mr Nicolas REMY et du responsable du peloton de Gendarmerie de montagne de Xonrupt-Longemer. Une partie du domaine skiable a été visitée, suite à quoi la commission de sécurité a visé le registre des pistes se situant au poste de secours front de neige.
Les membres de de la commission n'ont pas soulevé de remarque particulière lors de leur visite.

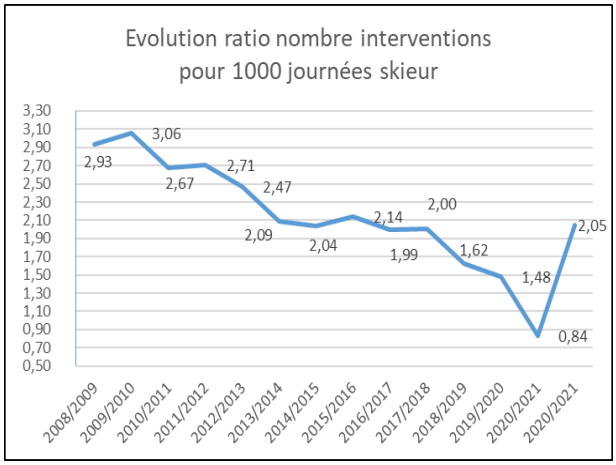
Les évacuations sont réalisées soit par ambulance à partir des routes départementales RD34 et 430, soit par hélicoptère, suivant la procédure communiquée par le SAMU.
Les zones d'atterrissage de l'hélicoptère sont cartographiées sur l'ensemble du domaine skiable : sommet Artimont, barrage de La Lande, poste de secours de Belle-Hutte...).

Au cours de la saison d'hiver 2021/2022, le service des pistes a réalisé 810 interventions dont 596 évacuations sur pistes.
Interventions : 322 traîneaux, 217 scooters, 55 petits secours, 213 petits secours acte gratuit, 2 accidents graves nécessitant une évacuation héliportée, 1 secours sur domaine public

Les évacuations en ambulances vers les centres hospitaliers ont été au nombre de 280, dont 147 vers le centre hospitalier de Gérardmer, 119 vers le centre hospitalier de Remiremont et 14 vers le centre hospitalier de Saint-Dié.

Le ratio du nombre d'intervention pour 1000 journées-skieurs est en augmentation, au deuxième rang sur les 10 dernières années.

L'essentiel des secours se situe sur les pistes bleues Bourvil et Blanchemer, pistes les plus fréquentées de la station. Une attention particulière reste à porter sur la partie balise 8 à balise 10 de la piste Blanchemer. Une modification sur un aqueduc de la piste la goutte sera apporté cet été suite à un accident survenu cet hiver. Les pistes qui sont restées fermées sur les 2 derniers hivers présentent des taux d'accidentologie comparable aux années précédentes.



Faits marquants de la saison 2021/2022 :

- Conventionnement avec une 3ème société d'ambulance, en réponse aux difficultés et craintes exprimées par les deux sociétés d'ambulance 'historiques' de ne pas pouvoir répondre à toutes les demandes de transport formulées par le service des pistes de la station.
- Le recrutement de 3 patrouilleurs dans le service des pistes pour pallier la carence de personnel diplômé pisteur secouriste sur le massif vosgien.
- 2 secours compliqués avec évacuation héliportée

2.3 Damage :

Le service damage est composé d'un responsable damage, d'un adjoint et de 13 conducteurs d'engin de damage. Il compte au total 6 engins de damage dont 3 machines treuil + accessoires et un AEBI équipé d'une turbine.

Le service damage a la charge chaque nuit d'entretenir les 34 pistes du domaine skiable ainsi que la gestion des deux entreprises extérieures assurant le déneigement des 4 parkings. Pour ce faire, le service damage est organisé en deux équipes, une équipe du soir de 18h à 2h et une équipe du matin de 2h à 9h35.
Le service damage a recruté en début de saison un nouveau saisonnier pour remplacer un salarié ayant quitté l'entreprise, salarié qui sera reconduit pour la prochaine saison.

Le service damage a pour l'hiver 2021/2022 effectué 5.792 heures, légèrement supérieures à la moyenne du fait de l'ouverture anticipée du site.

La consommation moyenne du parc des engins de damage est de 23.45 litres par heure de fonctionnement, supérieure de 15% par rapport à l'année N-1 (Hiver de RM fermées), elle reste dans la moyenne des 25 consommations de 2014 à 2019, années de référence (2019/20 année sans neige et 2020/21 année blanche covid).

La station s'est engagée dans une démarche d'éco conduite, le responsable du service ainsi que deux de ces adjoints ont reçu une formation à l'éco conduite au cours de l'hiver 2021-2022. Cette formation, dispensée par l'organisme DSFF de la chambre professionnelle des opérateurs de domaines skiables, s'inscrit dans la démarche des Eco-engagements des domaines skiables de France, et vise à faire adopter aux conducteurs de dameurs une conduite plus souple avec une consommation de carburant réduite.

3- Données appareils Remontées Mécaniques :

Le service exploitation est composé d'un directeur d'exploitation, de son adjoint, de 5 chefs de secteurs et de 70 à 80 salariés en charge de l'exploitation des remontées mécaniques. S'y ajoutent un responsable maintenance, 7 techniciens de maintenance et 1 alternant en formation technicien de maintenance qui ont en charge de la maintenance préventive et curative des remontées mécaniques.

Les 7 téléskis, 2 tapis, 4 télésièges à pinces fixes et 2 télésièges à pinces débrayables ont fonctionné 10.401 heures, pour 4.393.283 passages. Cela représente une augmentation de +6,2 % par rapport à l'hiver 2018/2019.

La conformité des remontées mécaniques est vérifiée par la société HALEC pour le compte de l'éxploitant, et par le STRMTG Bureau Nord Est basé à BESANCON pour le compte de l'autorité de tutelle. A ce titre, les visites annuelles des câbles, les essais en charge et les grandes inspections sont réalisées conformément aux textes en vigueur.

Le contrôle en exploitation du STRMTG s'est déroulé le 08/02/2022, 3 observations ont été émises qui ont été levées de suite. Le STRMTG n'a pas effectué de contrôle en exploitation durant la saison estivale 2021.

Nouveauté introduite depuis 2018 au niveau national, le STRMTG procède à présent à des contrôles en exploitation incognito. Les missions de sécurité des personnels vis-à-vis des clients usagers sont étudiées lors du passage du STRMTG. Le STRMTG n'a pas, à priori, procédé à un contrôle incognito au cours de cette saison.

D'un point de vue plus administratif sur le plan de la maintenance et de l'exploitation des remontées mécaniques, l'entreprise s'est mise en conformité aux nouvelles dispositions entrées en vigueur fin 2017 en déployant le SGS (Système de Gestion de la Sécurité, cf article R342-12 du code du tourisme).

Ce travail s'appuie sur un document « cadre » rédigé en interne, sorte de manuel qualité dédié à l'exploitation et la maintenance des remontées mécaniques, qui définit les principes d'organisation retenus pour maîtriser les risques et prendre en compte les huit thématiques suivantes :

- Missions de l'exploitant,
- Organisation de l'exploitant, dont l'identification des tâches de sécurité,
- Règles d'exploitation : ensemble des règles et procédures d'exploitation, y compris liées au personnel,
- Maintenance : ensemble des procédures de maintenance,
- Organisation du retour d'expérience,
- Gestion des compétences,
- Dispositif permanent de contrôle interne et de suivi de la sécurité,
- Identification des documents ainsi que les entités chargées de leur élaboration, de leur visa et de leur mise à jour.

Le suivi de la bonne gestion du SGS est effectué lors d'audits par un cabinet externe agréé par le STRMTG. Un audit de 2 jours du système SGS a eu lieu en mars 2022 concernant la partie exploitation et maintenance curative un second volet de 1 jour est prévu été 2022 pour le volet maintenance préventive.
L'auditeur a conclu que la station démontrait une grande maitrise de l'ensemble des volets audités et qu'elle avait su faire face avec succès au challenge du renouvellement d'une grande partie de l'équipe de maintenance et de celle affectée à la conduite des remontées mécaniques.

3.1 Système GIAT

Utilisation du système GIAT (gestion de l'information des arrêts des téléportés) de suivi des remontées mécaniques.
Ce système détecte en temps réel le fonctionnement des téléportés (TSD Vologne Express, TSD Grand Artimont, TSF Chitelet, TSF Petit Artimont et TSF La Lande).

Il permet de connaître en temps réel l'état des principales installations du parc, et d'anticiper des opérations de maintenance curative en saison.

3.2 Maintenance des appareils RM et du réseau d'éclairage pistes

a) Service Maintenance :

Le service maintenance a connu au cours des derniers 24 mois plusieurs changements majeurs de personnel. Au printemps 2021 l'équipe maintenance était composée de 3 techniciens et du responsable du service (au cours de l'année 2020 : 2 départs volontaires et un départ en retraite) ; une partie du service était donc à reconstruire.

La crise sanitaire qui a conduit à la fermeture des remontées mécanique au cours de l'hiver 20/21 a eu pour conséquence la mise en place d'une maintenance allégée des appareils au cours de l'été 2021, car ceux-ci avaient déjà été préparés pour la saison 20/21 (Un programme de maintenance allégé réalisé en application de l'arrêté du 30 avril 2021 avec l'accord du STRMTG, autorité de tutelle).

La charge de travail était donc moindre comparée aux autres années, et un des 3 techniciens présents au printemps 2021 s'est porté volontaire pour une mission de 7 mois d'accompagnement et de formation de la nouvelle équipe Labellemontagne en charge de l'exploitation de la télécabine de Namur en Belgique.

En parallèle, en juin 2021 un technicien a décidé de quitter le service pour une nouvelle orientation professionnelle. Au cours de l'été 2021 l'équipe était finalement composée du responsable de service et d'un technicien, cette équipe réduite a pour autant mené à bien sa mission de préparation des remontées mécaniques en amont de l'hiver, dans le contexte du programme de maintenance allégé évoqué plus haut.
Une campagne de recrutement de techniciens pour le service a été lancée et a permis l'embauche de 1 technicien et de 1 étudiant en alternance en septembre, 2 électromécaniciens en novembre, et 1 technicien en janvier 2022. L'ensemble de ces salariés issus de l'industrie découvraient le monde des remontées mécaniques, il a donc fallu mettre en place un parcours d'intégration et de formation à la sécurité au poste de travail et aux différentes missions, avec des points de rendez-vous réguliers permettant de valider les avancées.

Pour la période d'exploitation hivernale, bien conscients des compétences en devenir de cette jeune équipe, renfort des effectifs avec des techniciens de maintenance des remontées mécaniques confirmés, afin de constituer des binômes tuteurs/tutorés avec les nouveaux embauchés. Pour cela, mobilisation de 2 anciens salariés, dont l'ancien chef de groupe partie mécanique et 1 technicien également formateur à la conduite des motoneiges, 1 ancien responsable maintenance de la station de Ventron, et 1 technicien de l'entreprise Montagne Evolution.
En janvier 2022 le responsable du service maintenance a quitté l'entreprise, ayant postulé avec succès au poste de directeur de La Schlucht, et a été remplacé en promotion interne par le technicien qui avait mené la mission à Namur
Une succession de défis qui ont été relevés avec succès, et permettant ainsi de transporter l'ensemble des clients en toute sécurité tout au long de la saison.

b) Travaux d'entretien règlementaires et réparations

La conformité des installations de remontées mécaniques est vérifiée par le S.T.R.M.T.G du bureau nord qui est basé à Besançon, pour le compte de l'autorité de tutelle.
Des chargés d'affaires participent régulièrement aux inspections annuelles des téléportés et effectuent des visites en exploitation afin de vérifier la conformité des installations.
A ce titre, les visites annuelles des câbles, les essais en charge et les Grandes Inspections sont réalisés par des sociétés de contrôles indépendantes, conformément aux textes en vigueur.

c) Bilan des travaux de maintenance réglementaire d'été 2021

- Toutes les opérations de maintenance sont réalisées conformément au règlement des téléportés (RM1 et RM2). L'entreprise étant certifiée ISO 9001, version 2015, elle est autorisée à effectuer la majeure partie des entretiens réglementaire elle-même.
- 2 523 heures de travail de maintenance, ont été nécessaires afin que les appareils soient conformes vis-à-vis de l'Administration.
- Chaque technicien a, pour l'accompagner dans sa mission technique lors de la maintenance, un cahier dit « Check-List » et les procédures « constructeurs » définissant toutes les tâches à réaliser sur l'appareil.

Les dossiers « Check-List » sont complétés par le technicien qui a réalisé le travail, validés par le Responsable Maintenance et conservés dans les archives pendant la durée de vie de l'appareil.

Données d'exploitation des RM - SAISON 2021/2022

REMONTEES MECANIQUES	Jours d'ouverture	Heures de fonctionnement	Passages clients	Observations
Téléski des Feignes	-	-	-	Visite annuelle complète durant la période estivale 2021
Téléski de la Casquette	75	472	93 244	
Téléski du Chitelet	68	273	72 972	
Téléski du Goulet gauche	102	469	71 024	
Téleski du Goulet droit	103	624	144 309	
Téléski du Kastelberg gauche	107	569	174 268	
Téléski du Kastelberg droit	107	479	130 383	
Téléski de la Chaume	-	-	-	
TSD4 Grand Artimont	108	1 196	608 403	Mise en service : décembre 1984 - Contrôle du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC , aucun défaut détecté. Visite annuelle les 10 et 11 septembre 2021 - remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
TSF4 Belle-Hutte	59	393	151 178	Mise en service : 2002 - Contrôle magnétoscopique réglementaire du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC en mai, aucun défaut détecté. Visite annuelle les 17 et 21 novembre 2021 - remarque mineure corrigée avant ouverture hivernale
TSF3 La Lande	103	721	357 829	Mise en service : décembre 1977 - Contrôle du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC , aucun défaut détecté. Visite annuelle les 15/16/17 novembre 2021 - remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
TSF4 Petit Artimont	107	786	510 251	Mise en service : décembre 1987 - Contrôle du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC , aucun défaut détecté. Visite annuelle le 18 novembre 2021 - remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
TSF4 Chitelet	107	777	503 973	Mise en service : décembre 1987 - Contrôle du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC , aucun défaut détecté. Visite annuelle le 18 novembre 2021 - remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
TSD6 Vologne Express	108	1 190	854 927	Mise en service : décembre2011 - Contrôle du câble porteur effectué par TRANSCABLE HALEC , aucun défaut détecté. Visite annuelle le 18 novembre 2021 - remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
Tapis Hansel	108	1 220	284 942	Mise en service : décembre 2020 - Visite annuelle le 2 décembre 2021 - remarque mineure corrigée avant ouverture hivernale
Tapis Gretel	108	1 232	435 580	Mise en service : décembre 2020 - Visite annuelle le 19 novembre 2021 -remarques mineures corrigées avant ouverture hivernale
		TOTAL	**4 393 283**	

- Bilan technique des travaux effectués durant la période estivale 2021 sur la luge sur rails Schlitte Mountain :

Du 08/05/2021 au 27/03/2022, la Schlitte Mountain a fonctionné 214 jours au total. 98 500 passages réalisés pour 1425.20 heures de fonctionnement sans rencontrer de problème particulier.

- Bilan pannes et contrôles sur remontées mécaniques pendant l'exploitation hivernale :

La saison d'exploitation 2021/2022 a démarré par anticipation le 10 décembre.
Cet hiver, l'équipe de maintenance composée de 11 techniciens a dû faire face à 6 pannes bloquantes mais dépannées très rapidement, sur les téléportés : TSD6, TSD4, TSF4.
Pas de pannes marquantes ni des tapis, ni de la luge sur rails, ni des téléskis.

- Bilan travaux réalisés sur le réseau d'éclairage pises du domaine skiable :

Le réseau d'éclairage des pistes de la station est constitué de 798 projecteurs installés sur 171 poteaux bois répartis sur le domaine exploité en aurore et en nocturne. L'entretien et le remplacement des coffrets de connexion sont effectués par le service maintenance tout au long de l'année. Les projecteurs défectueux sont remplacés lors d'une opération annuelle effectuée par l'entreprise Boiron, spécialiste des travaux électriques sur réseau d'éclairage. Cette opération a eu lieu en octobre. Une dizaine de projecteurs ont ainsi pu être réparés ou remplacés suivant l'état avant la saison d'hiver.

4 – Données Billetterie :

Le service des caisses se compose d'une responsable des caisses, de deux adjoints et d'une vingtaine d'hôtes de vente, en charge de la vente des titres de transport

La structure tarifaire des titres de transports permettant l'accès au domaine skiable de La Bresse-Hohneck a été reconduite dans son ensemble par rapport à la saison 2020/2021. Pour la saison 2021/2022, l'augmentation moyenne des tarifs était de +2 %.

5 – Ressources humaines - Formation :

- Emploi de 107 personnes au maximum de l'exploitation d'hiver 2021/2022, réparties en 25 salariés permanents dont 1 apprenti, 60 saisonniers dont 32 primo saisonniers et 22 salariés occasionnels. 66 intérims sont venus renforcer ponctuellement cet effectif portant à 173 le nombre de personnes ayant travaillé au cours de l'hiver.
- Effectif total : 31 salariés ETP (équivalent temps plein) s/période 01/09/20 au 31/08/21
- Effectif d'embauche des employés handicapés est de 2.89 ETP.
- Effectifs constitués à 79% d'hommes et 21% de femmes.
- Accueil de 8 stagiaires durant la saison : stagiaires pisteurs, stagiaires en stage découverte de classe de 3ème, stagiaires communication/marketing, stagiaire Bac Pro maintenance.

A noter pour les ressources humaines cette saison :

• La campagne de recrutement d'une ampleur sans précédent réalisée au cours de l'automne et poursuivie tout au long de l'hiver.

Au total, plus de 130 salariés sur un total de 173 ont été recrutés au plus fort de la saison. Une situation inédite résultant du contexte particulier des 2 saisons hivernales précédentes : la fermeture administrative des remontées mécaniques au cours de la saison 2020-2021 et l'hiver 2019-2020 très peu enneigé, ce contexte ayant contribué à ce que les salariés se tournent vers d'autres emplois.

Ensuite, un marché du travail en tension au cours de l'hiver 2021-2022 avec de nombreux secteurs d'activité en recherche de personnel, et une obligation de pass sanitaire pour les salariés de l'entreprise.

Il a fallu innover dans les techniques de recrutement dans cet environnement du marché du travail très concurrentiel : Campagne de 26000 flyers dans les boites aux lettres des vallées locales, campagne d'affichage, communication continue sur les réseaux sociaux, activation des réseaux relationnels… Il a été également proposé une flexibilité accrue dans le temps de travail aux salariés, avec des emplois à temps complet ou partiel, ce qui a conduit à recruter environ une trentaine de salariés supplémentaire par rapport aux saisons antérieures.

Points principaux en matière de recrutement :

- Embauche de 4 nouveaux techniciens et 1 apprenti au service maintenance des remontées mécaniques qui a été renouvelé à 70%.
- Recrutement des pisteurs et, nouveauté cette saison en raison du déficit de pisteurs disponibles sur le marché du travail, trois patrouilleurs avec la qualification secours PSE1/PSE2.
- Déficit de 2 postes d'hôtes de vente tout au long de la saison.

- Recrutement des agents d'exploitation des remontées mécaniques jusqu'à la dernière semaine des vacances d'hiver.
- Être en mesure de pouvoir proposer un hébergement aux salariés est un atout indéniable sur un marché du travail en tension.

• Pour faire face aux difficultés de recrutement, et au déficit de salariés sur le début de la saison, obtention de l'Inspection du Travail d'une dérogation à la durée quotidienne du travail. Objectif : être en mesure de proposer à la clientèle des horaires d'ouverture en journée + nocturne, et en aurore + journée avec une seule équipe, au lieu des deux équipes habituellement nécessaires. En portant la durée de travail de 10 heures à 12 heures. Pour ce faire, élaboration avec les membres de CSE, d'une proposition dont les conditions ont été recevables par la DIRECCTE et globalement saluées de l'ensemble des salariés concernés (pauses rémunérées, heures supplémentaires payées à 125%).

• La Lettre d'Information La Bresse Labellemontagne, bulletin d'information à destination des salariés de l'entreprise, continue d'être diffusée régulièrement. Sa vocation est de répondre aux attentes des salariés en matière d'informations (générales, et de santé, sécurité, qualité de vie au travail) et de créer du lien entre les salariés. Diffusion en alternance des lettres d'information générales et des lettres d'information traitant de la santé et de la sécurité au travail.

Les salariés des 4 sociétés de La Bresse/La Schlucht du groupe Labellemontagne bénéficient d'un accord de participation qui a donné lieu à un versement global aux salariés de 275 K€ bruts au titre de l'exercice 2020/2021.

Les salariés ont également bénéficié d'un versement de 95 K€ bruts au titre de l'intéressement sur l'exercice 2020/2021. (Accord d'intéressement 2020/2023)

La Sécurité du travail est un objectif prioritaire et constant, matérialisé depuis 12 ans par l'engagement d'une démarche sécurité au travail pour l'ensemble du personnel, qui a abouti à l'obtention de la certification Management de la Santé Sécurité au Travail OHSAS 18001 en 2012 pour l'ensemble des activités du groupe Labellemontagne.

Dans la continuité de cette démarche, le Groupe Labellemontagne a renouvelé sa certification ISO 45001 (version 2018), conjointement avec la certification ISO 9001 version 2015 en avril 2022, suite à un audit de plusieurs jours par l'organisme AIO certification.
L'entreprise dispose d'un animateur Qualité Sécurité Santé Qualité de Vie au Travail et référent Covid, dont les missions sont d'accompagner l'encadrement dans leurs missions et obligations en matière d'Hygiène, de Sécurité, de Qualité de Vie au Travail et de Management par la Qualité.

Le groupe Labellemontagne est attentif à l'évolution des compétences des équipes.
1.26% de la masse salariale a été notamment consacrée au titre de la formation continue.

Renouvellement avec succès de la certification du Groupe Labellemontagne Qualité et Sécurité-Santé au Travail en avril 2022 pour 3 années.

6) Redevances, taxes et contributions à la Collectivité (exercice clos 2020/2021)

	EXERCICES CLOS :								
	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013
Redevance Loi Montagne s/remontées mécaniques	35 859 €	187 089 €	349 082 €	373 028 €	308 248 €	278 762 €	329 618 €	264 914 €	372 129 €
Redevance Loi Montagne s/Luge Schlitte Mountain	14 383 €	8 533 €	10 295 €	10 475 €	11 040 €	7 932 €	8 249 €	9 176 €	8 935 €
Taxex sur remontées mécaniques	29 818 €	110 782 €	212 182 €	222 677 €	184 949 €	172 004 €	201 837 €	161 289 €	225 098 €
Cotisation à l'Office du Tourisme	992 €	1 167 €	1 167 €	994 €	994 €	994 €	990 €	984 €	1 340 €
Participation au Ski club (via ventes assurances)	1 492 €	2 428 €	2 626 €	2 158 €	1 935 €	1 935 €	2 295 €	1 847 €	2 626 €

V - Conclusion – Note du délégataire

La pandémie planétaire Covid 19 et les mesures sanitaires associées, notamment la fermeture administrative des remontées mécaniques dictée par le gouvernement durant l'intégralité de l'hiver 2020/2021, ont impacté lourdement notre entreprise et l'ensemble du groupe Labellemontagne.

Pour autant, les indemnisations consenties par le gouvernement au secteur du tourisme de montagne et les reports d'échéance obtenus des banquiers nous ont permis de limiter le résultat négatif du groupe Labellemontagne sur l'exercice 2020-2021. Ce résultat, combiné avec la très bonne saison 2021-2022 que nous avons réalisée à l'échelle du groupe et de notre entreprise, nous laisse envisager l'avenir avec confiance, teintée de prudence liée au contexte inflationniste actuel.

Nous avons porté une attention et une énergie particulière dans le recrutement de nos collaborateurs pour la réalisation de l'hiver qui vient de s'achever. Nous nous y étions préparés, et il est certain que la question du recrutement, mais également de l'hébergement seront toujours à considérer avec attention dans les prochains mois afin d'y apporter des réponses pertinentes et efficaces.

Nous restons tournés vers notre but commun visant à asseoir le plus efficacement possible la notoriété et l'attractivité de la station de La Bresse-Hohneck, dans un contexte qui reste difficile avec les crises successives que nous connaissons.

C'est avec envie et détermination que nous envisageons de conduire la nouvelle concession de service public pour laquelle nous avons fait récemment acte de candidature, et qui nous apparait comme une opportunité majeure d'écrire une nouvelle page de la station dans laquelle nous souhaitons pouvoir nous investir à nouveau.

CONTRATS AFFERMAGE M. Unal GOK pour l'exploitation de : « Restaurant La Passerelle » et « Le Bowling »

La liasse comptable établie au 31 décembre 2021, lors de l'arrêté des comptes de l'exploitation du Restaurant-Bar « La Passerelle, et du « Bowling » par M. GOK, fait ressortir les quelques éléments suivants :

BILAN ACTIF NET AU 31 DECEMBRE 2021

	PASSERELLE	PASSERELLE A-1	ECART Euros	ECART %	BOWLING	BOWLING A-1	ECART Euros	ECART %	ACTIF GOK Unal	TOTAL ACTIF An-1	ECART Euros	ECART %
ACTIF IMMOBILISE												
IMMO INCORPORELLES												
IMMO CORPORELLES												
installation techniques	3 731	5 427	-1 696		1 049	1 531	-482		4 780	6 958	-2 178	
autres immo corpo	11 056	10 583	473		1 458	1 316	142		12 514	11 899	615	
IMMO FINANCIERES												
autres immo financière	2 400	2 400	0				0		2 400	2 400	0	
TOTAL II =	**17 187**	**18 410**	**-1 223**	**-6,64%**	**2 508**	**2 848**	**-340**	**-11,94%**	**19 694**	**21 257**	**-1 563**	**-7,35%**
ACTIF CIRCULANT												
STOCKS ET EN COURS												
mat première, appro	3 527	576	2 951		1 086	248	838		4 613	825	3 788	
CREANCES												
autres créances	3 285	11 635	-8 350		1 434	4 720	-3 286		4 719	16 355	-11 636	
VMP												
DISPONIBILITES	36 204	226	35 977		95 975	63 533	32 442		132 178	63 759	68 419	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 160	16	9 143		3 997	7	3 990		13 157	23	13 134	
TOTAL III =	**52 176**	**12 454**	**39 721**	**319%**	**102 492**	**68 508**	**33 985**	**50%**	**154 668**	**80 962**	**73 706**	**91%**
TOTAL ACTIF	**69 362**	**30 864**	**38 498**	**125%**	**104 999**	**71 355**	**33 644**	**47%**	**174 361**	**102 219**	**72 142**	**71%**

BILAN PASSIF NET AU 31 DECEMBRE 2021

	PASSERELLE	PASSERELLE	ECART Euros	ECART %	BOWLING	BOWLING	ECART Euros	ECART %	PASSIF GOK Unal	TOTAL ACTIF An-1	ECART Euros	ECART %
CAPITAUX PROPRES												
Capital social	-114 662	-111 240	-3 422		15 084	- 8 659	23 742		-99 579	-119 899	20 320	
Résultat de l'exercice	60 555	37 630	22 925		37 784	38 687	-903		98 339	76 317	22 022	
Subventions d'invesstissement	0	0	0				0		0	0	0	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-54 107**	**-73 610**	**19 503**		**52 867**	**30 028**	**22 839**		**-1 240**	**-43 582**	**42 342**	
Autres fonds propres												
Provisions												
DETTES												
DETTES FINANCIERES												
Dettes auprès Ets de crédit (CBC)	57 176	59 691	-2 515		23 203	23 160	43		80 379	82 850	-2 471	
DETTES D'EXPLOITATION												
Dettes fournisseurs	17 824	19 698	-1 875		7 778	7 991	-213		25 601	27 689	-2 088	
Dettes ficales et sociales	48 468	25 085	23 382		21 150	10 177	10 973		69 617	35 262	34 356	
DETTES DIVERSES	3				1		1		4	0	4	
TOTAL DETTES	**123 470**	**104 474**	**18 993**	**18,18%**	**52 132**	**41 327**	**10 804**	**26,14%**	**175 601**	**145 801**	**29 800**	**20,44%**
TOTAL PASSIF	**69 362**	**30 864**	**38 498**	**124,74%**	**104 999**	**71 355**	**33 644**	**47,15%**	**174 361**	**102 219**	**72 142**	**70,58%**

COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2021

	PASSERELLE	PASSERELLE A-1	Ecarts		BOWLING	BOWLING A-1	Ecarts		COMPTE RESULTAT GOK Unal	COMPTE RESULTAT GOK Unal A-1	Ecarts	
			Euros	%			Euros	%			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION												
Montant net du CA Production vendue	**163 209**	*204 227*	*-41 018*	*-20,08%*	**71 231**	*82 868*	***-11 638***	***-14,04%***	**234 439**	*287 095*	*-52 656*	*-18,34%*
Production stockée			*0*				***0***		**0**	*0*	*0*	
Production immobilisée	**2 005**	*1 755*	*250*	*14,22%*	**875**	*712*	***163***	***22,86%***	**2 880**	*2 467*	*412*	*16,72%*
Subventions d'exploitation	**45 415**	*3 023*	*42 392*	*1402,10%*	**19 818**	*1 227*	***18 591***	***1515,73%***	**65 233**	*4 250*	*60 983*	*1434,89%*
Reprises, transfert de charges	**21 743**	*23 876*	*-2 133*	*ns*	**9 488**	*9 686*	***-198***	*ns*	**31 231**	*33 562*	*-2 331*	*ns*
Autres produits	**428**	*8*	*419*	*ns*	**187**	*3*	***183***	*ns*	**614**	*11*	*603*	*ns*
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION	**232 799**	***232 889***	***-90***	***-0,04%***	**101 598**	***94 496***	***7 102***	***7,52%***	**334 397**	***327 386***	***7 011***	***2,14%***
CHARGES D'EXPLOITATION												
Achat matières et autres appro.	**63 192**	*74 442*	*-11 250*	*-15,11%*	**9 078**	*3 352*	*5 725*	*170,79%*	**72 270**	*77 794*	*-5 524*	*-7,10%*
Variation de stock	**-2 951**	*1 411*	*-4 362*	*-309,11%*	**-838**	*608*	*-1 446*	*-237,72%*	**-3 788**	*2 019*	*-5 807*	*-287,61%*
Autres achats et charges externes	**34 490**	*50 320*	*-15 830*	*-31,46%*	**22 056**	*23 225*	*-1 169*	*-5,03%*	**56 546**	*73 546*	*-16 999*	*-23,11%*
Impots et taxes	**4 200**	*5 448*	*-1 248*	*-22,90%*	**1 972**	*1 777*	*195*	*10,98%*	**6 173**	*7 225*	*-1 052*	*-14,57%*
Salaires et traitements	**65 710**	*67 490*	*-1 780*	*-2,64%*	**28 674**	*27 379*	*1 295*	*4,73%*	**94 384**	*94 869*	*-485*	*-0,51%*
Charges sociales	**325**	*-7 896*	*8 221*	*-104,12%*	**142**	*-3 203*	*3 345*	*-104,43%*	**467**	*-11 099*	*11 567*	*-104,21%*
Cotisations personnelles de l'exploitant			*0*	*#DIV/0!*			*0*		**0**	*0*	*0*	*#DIV/0!*
Dotations aux amort sur immo	**4 047**	*2 851*	*1 196*	*41,94%*	**1 327**	*2 186*	*-859*	*-39,29%*	**5 374**	*5 038*	*337*	*6,68%*
Autres charges	**2 855**	*515*	*2 340*	*454,28%*	**1 246**	*209*	*1 037*	*496,22%*	**4 101**	*724*	*3 377*	*466,38%*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**171 870**	*194 581*	***-22 711***	***-11,67%***	**63 657**	*55 534*	***8 123***	***14,63%***	**235 527**	***250 115***	***-14 588***	***-5,83%***
RESULTAT D EXPLOITATION	**60 929**	*38 308*	***22 621***	***59,05%***	**37 941**	*38 962*	***-1 021***	***-2,62%***	**98 870**	***77 270***	***21 600***	***27,95%***
Produits Financiers												
Charges Financières - Intérêt et charges assimilées	**374**	*1 271*	*-897*		**157**	*516*	*-359*	*-69,57%*	**531**	*1 787*	*-1 255*	*-70,26%*
RESULTAT FINANCIER	**-374**	*-1 271*	***897***		**-157**	*-516*	***359***	***-69,57%***	**-531**	***-1 787***	***1 255***	***-70,26%***
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**60 555**	*37 037*	***23 518***	***63,50%***	**37 784**	*38 446*	***-663***	***-1,72%***	**98 339**	***75 484***	***22 855***	***30,28%***
Produits exceptionnels - s/opérations de gestion			*0*	*ns*					0	*0*	*0*	*#DIV/0!*
Produits exceptionnels - s/opération en capital		*593*	*-593*	*ns*	**0**	*241*			0	*833*	*-833*	*-1,00*
Charges exceptionnelles							*0*		0	*0*		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	*593*	***-593***	***ns***	**0**	*241*	***-241***		**0**	***833***	***-833***	***-100,00%***
TOTAL PRODUITS	**232 799**	*233 482*	***-683***	***-0,29%***	**101 598**	*94 737*	***6 861***	***7,24%***	**334 397**	***328 219***	***6 178***	***1,88%***
TOTAL CHARGES	**172 244**	*195 852*	***-23 608***	***-12,05%***	**63 814**	*56 050*	***7 764***	***13,85%***	**236 058**	***251 902***	***-15 844***	***-6,29%***
RESULTATS DE L'EXERCICE	**60 555**	*37 630*	***22 925***	***60,92%***	**37 784**	*38 687*	***-903***	***-2,33%***	**98 339**	***76 317***	***22 022***	***28,86%***

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION au 31/12/2021

LA PASSERELLE	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE AFFAIRES	**163 209**	100,00	**204 227**	100,00	**- 41 018**	- 20,08
Vente de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	163 209	100,00	204 227	100,00	- 41 018	- 20,08
+Variation production stockée						
+ Production immobilisée	2 005	1,23	1 755	0,86	250	14,22
PRODUCTION DE L EXERCICE	**165 213**	101,23	**205 982**	100,86	**- 40 768**	- 5,86
- Achats stockés approvisionnement	63 192	38,25	74 442	36,14	- 11 250	- 15,11
- Variation des stocks et approvisionnement	- 2 951	- 1,79	1 411	0,69	- 4 362	- 309,11
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION	**104 972**	63,54	**130 129**	63,17	**- 25 157**	- 19,33
MARGES (Commerciale + Production)	**104 972**	64,32	**130 129**	63,72	**- 25 157**	- 19,33
- Achats non stockés	34 490	21,13	50 320	24,64	- 15 830	- 31,46
- Autres charges externes						
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**70 481**	43,18	**79 809**	39,08	**- 9 327**	- 11,69
+ Subventions d'exploitation	45 415	27,83	3 023	1,48	42 392	1 402,10
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 200	2,57	5 448	2,67	- 1 248	- 22,90
- Autres impôts et taxes		-				
- Salaires et traitements	65 710	40,26	67 490	33,05	- 1 780	- 2,64
- Charges sociales	325	0,20	- 7 896	- 3,87	8 221	- 104,12
EXCEDENT BRUT D EXPLOITATION	**45 661**	27,98	**17 791**	8,71	**27 870**	156,66
+ Reprises sur amortissements et provisions	21 743		23 876		- 2 133	
+ Autres produits d'exploitation	428	0,26	8	0,00	419	5 164,78
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisio	4 047	2,48	2 851	1,40	1 196	41,94
- Autres charges de gestion courante	2 855	1,75	515	0,25	2 340	454,28
RESULTAT EXPLOITATION	**60 929**	37,33	**38 308**	18,76	**22 621**	59,05
Bénéfice-perte sur opé&rations en commun						
+ Produits financiers	-		-			
- Charges financières	374		1 271		- 897	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**60 555**	37,10	**37 037**	18,14	**23 518**	63,50
Produits exceptionnels	-	-	593	0,29	- 593	
- Charges exceptionnelles	-	-	-	-	-	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-**	-	**593**	0,29	**- 593**	- 100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L EXERCICE	**60 555**	37,10	**37 630**	18,43	**22 925**	60,92

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION au 31/12/2021

LE BOWLING	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE AFFAIRES	**71 231**	100,00	**82 868**	100,00	**- 11 638**	- 14,04
Vente de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	71 231	100,00	82 868	100,00	- 11 638	- 14,04
+Variation production stockée						
+ Production immobilisée	875	1,23	712	0,86	163	22,86
PRODUCTION DE L EXERCICE	**72 106**	101,23	**83 581**	100,86	**- 11 475**	8,82
- Achats stockés approvisionnement	9 078	12,59	3 352	4,01	5 725	170,79
- Variation des stocks et approvisionnement	- 838	- 1,16	608	0,73	- 1 446	- 237,72
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION	**63 866**	88,57	**79 620**	95,26	**- 15 754**	- 19,79
MARGES (Commerciale + Production)	**63 866**	89,66	**79 620**	96,08	**- 15 754**	- 19,79
- Achats non stockés	22 056	30,96	23 225	28,03	- 1 169	- 5,03
- Autres charges externes						
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**41 810**	58,70	**56 395**	68,05	**- 14 585**	- 25,86
+ Subventions d'exploitation	19 818	27,82	1 227	1,48	18 591	1 515,73
- Impôts, taxes sur rémunération	1 972	2,77	1 777	2,14	195	10,98
- Autres impôts et taxes		-				
- Salaires et traitements	28 674	40,25	27 379	33,04	1 295	4,73
- Charges sociales	142	0,20	- 3 203	- 3,87	3 345	- 104,43
EXCEDENT BRUT D EXPLOITATION	**30 839**	43,29	**31 668**	38,21	**- 829**	- 2,62
+ Reprises sur amortissements et provisions	9 488		9 686		- 198	
+ Autres produits d'exploitation	187	0,26	3	0,00	183	5 553,03
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisi	1 327	1,86	2 186	2,64	- 859	- 39,29
- Autres charges de gestion courante	1 246	1,75	209	0,25	1 037	496,22
RESULTAT EXPLOITATION	**37 941**	53,26	**38 962**	47,02	**- 1 021**	- 2,62
Bénéfice-perte sur opé&rations en commun						
+ Produits financiers	-		-			
- Charges financières	157		516		- 359	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**37 784**	53,04	**38 446**	46,39	**- 663**	- 1,72
Produits exceptionnels	-	-	241	0,29	- 241	
- Charges exceptionnelles	-	-	-	-	-	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-**	-	**241**	0,29	**- 241**	- 100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L EXERCICE	**37 784**	53,04	**38 687**	46,68	**- 903**	- 2,33

Conclusion :

- **Bowling :**
  - Un chiffre d'affaires de 71 231€ en baisse de 11 638€ (soit – 14.04%) par rapport à l'exercice 2020,
  - Une marge brute en baisse de – 15 754€ par rapport à 2020
  - Un résultat d'exploitation en baisse de – 1 021€ par rapport à A-1
  - Un résultat de l'exercice 2021 de 37 784€ pour 38 687€ en 2020 soit baisse de – 903€

- **Passerelle :**
  - Chiffre d'affaires de 163 209€ en baisse de 41 018 € (soit -20.08%) par rapport à 2020,
  - Une marge brute en baisse de – 25 157 € par rapport à 2020
  - Un résultat d'exploitation de 60 929€ en 2021, soit une hausse de 22 621€
  - Un résultat de l'exercice de 60 555€ pour 37 630€ en 2020, soit hausse de +22 925€

L'année 2021 a vu une baisse du chiffre d'affaires, que ce soit pour la Passerelle et pour le Bowling, suite aux contraintes liées à la gestion de la crise sanitaire du Covid 19.

- **Redevance** :

REDEVANCE 2021 - UNAL GOK

					Pour mémoire :	
	C.A 2021	**Calcul redevance**		**2021**	*C.A 2020*	*redev. 2020*
PASSERELLE	163 209 €	redevance de 5% sur partie CA > à 150 000 €		660 €	*204 227 €*	*2 711 €*
BOWLING	71 231 €	Redev. De 1% sur CA <= à 50 000€	500 €			
		Redev. De 5% sur CA > 50 000€	1 062 €			
			s/total	1 562 €	*82 868 €*	*2 143 €*
TOTAL	**234 439 €**			**2 222 €**	*287 095 €*	*4 855 €*

Documents fournis par le délégataire, pour l'exercice Année 2021 :

- Bilan et compte de résultat, établis par l'Expert-comptable, par entité (restaurant et Bowling)
  Voir tableaux ci-dessus