

TéléDôle^{SA}

SOCIÉTÉ D'ÉQUIPEMENT TOURISTIQUE



**RAPPORT DE GESTION
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

EXERCICE 2022-2023

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Président

- Thierry Genoud, représentant de Gland

Administrateurs

- Bruno Dard représentant de Région de Nyon, remplacé en cours d'exercice par Valérie Jeanrenaud
- Denis Dumartheray, Gilly, représentant de Lac-vignoble
- Olivier Tappy, représentant d'Asse & Boiron
- Denise Rudaz, représentante de Terre Sainte
- Pierre Wahlen, représentant de Nyon, remplacé en cours d'exercice par Olivier Riesen,
- Carole Morina, représentante de Saint-Cergue
- Jonathan Oldacre, représentant de Jura-Lac
- Alain Domenig, représentant privé
- Etienne Bovard, représentant privé

DIRECTION

- Patrick Freudiger, directeur

RÉVISION DES COMPTES

- Fiduciaire Heller SA, Nyon

Table des matières

| | |
|---|-----------|
| Table des matières | 3 |
| 1. Conseil d'administration | 4 |
| 1.1 Réalisation du programme d'investissement transfrontalier | 5 |
| 1.1.1 Bâtiment d'accueil des Dappes « quatre saisons » | 5 |
| 1.2 Maintenance lourde/renouvellement des installations sur le Domaine de la Dôle | 7 |
| 2. Exploitation du domaine de Saint-Cergue | 15 |
| 2.1 Déroulement de la saison | 15 |
| 2.2 Principaux enseignements | 16 |
| 2.3 Décompte d'exploitation | 17 |
| 2.4 Perspectives | 18 |
| 3. Exploitation du domaine transfrontalier – Jura sur Léman | 20 |
| 3.1 Les faits marquants | 21 |
| 3.2 Le résultat économique | 23 |
| 3.3 Synthèse et perspectives | 26 |
| 4. Comptes Télé-Dôle France 2022-2023 | 28 |
| A. Commentaires sur le bilan | 28 |
| B. Compte de résultats | 31 |
| 5. Comptes de Télé-Dôle SA pour l'exercice 2022-2023 avant révision | 33 |
| A. Commentaires sur le bilan | 33 |
| B. Commentaires sur le compte de résultats (pertes et profits) | 36 |
| 6. Personnel | 38 |
| 7. Propositions du Conseil d'administration | 38 |
| Annexes | 39 |
| Annexe A détails du compte d'exploitation de Saint-Cergue | 39 |
| Annexe B – Etats détaillés Télé-Dôle France | 42 |
| Annexe C – Annexes aux comptes annuels de Télé-Dôle SA | 45 |

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Présenté à l'Assemblée générale des actionnaires

Exercice 2022-2023

Mesdames et Messieurs les actionnaires,

Nous avons l'avantage de vous présenter le rapport de gestion de notre société pour l'exercice 2022-2023 et de soumettre à votre approbation les comptes et le bilan arrêtés au 30 juin 2023.

La dernière assemblée générale ordinaire de la société d'équipement touristique, Télé-Dôle SA, s'est déroulée à Gland le 13 décembre 2022. L'AG a approuvé les comptes et le bilan de l'exercice 2021-2022 et a donné décharge au Conseil d'administration (CA) pour sa gestion. Elle a également pris acte du rapport de l'organe de révision Heller SA.

1. Conseil d'administration

Le Conseil d'administration (CA) s'est réuni à neuf reprises entre le 1er juillet 2022 et le 30 juin 2023. Deux nouveaux membres ont rejoint le Conseil d'administration en remplacement de deux démissionnaires (Cf p2).

La question de la réalisation et du financement du bâtiment d'accueil des Dappes ont passablement occupé le Conseil d'administration. La planification/renouvellement des remontées mécaniques à moyen terme a également été discutée puis finalisée.

Nous évoquons dans le dernier rapport de gestion (2021-2022) un accord avec le futur exploitant permettant de finir la construction du bâtiment des Dappes. Cet accord a été remis en question en décembre 2022 par notre actionnaire principal (Région de Nyon) qui a considéré que ce dernier n'était pas acceptable.

Les conditions hivernales de la saison écoulée n'ont pas été favorables. La partie sommitale de la Dôle a été soufflée par les vents violents.

Pour le domaine de Saint-Cergue, la Municipalité de Saint-Cergue a demandé une année de transition supplémentaire ; la prise en charge du déficit du domaine serait à nouveau assurée par la commune. Cette dernière sollicitera un soutien de la Région de Nyon.

1.1 Réalisation du programme d'investissement transfrontalier

En dehors du bâtiment d'accueil des Dappes, les autres domaines d'investissements sont achevés depuis 2022.

1.1.1 Bâtiment d'accueil des Dappes « quatre saisons »

Ce projet est géré par la filiale Télé-Dôle France.

La remise en question du montage de l'opération (Cf p.4) a nécessité de rechercher une voie alternative pour le financement de l'achèvement du bâtiment. En début d'année 2023, le Conseil d'administration a désigné deux représentants pour participer à une taskforce avec deux représentants désignés par l'actionnaire principal (Région de Nyon). Cette taskforce politique est accompagnée par deux techniciens (le Secrétaire général de Région de Nyon et le Directeur de Télé-Dôle).

De nombreux scénarios ont été explorés y-compris la vente du bâtiment en l'état ou achevé.

Au moment où nous bouclons le présent rapport de gestion, nous n'avons pas la capacité de présenter la variante qui sera retenue pour boucler le financement destiné à achever la réalisation du bâtiment d'accueil.

Face à cette situation, Télé-Dôle France a été contrainte de suspendre temporairement le chantier dès le mois d'avril 2023, trois mois avant la fin programmée du chantier.



Figure 1. Salle du restaurant du bâtiment d'accueil



Figure 2. Bâtiment hors d'eau et hors d'air, inachevé

1.2 Maintenance lourde/renouvellement des installations sur le Domaine de la Dôle

Historique

Le domaine skiable actuel de la Dôle propriété de Télé-Dôle SA n'a pas été conçu au départ dans une approche globale. Dès les années 1950-1960, différents propriétaires avaient progressivement implantés des téléskis (TK) en peigne au départ du val des Dappes en direction du sommet du massif de la Dôle. Les départs du bas de la vallée des Dappes s'étalent sur près de 2 km. Le NStCM a progressivement racheté ces installations aux différents propriétaires français. Les derniers achats ont été effectués par Télé-Dôle SA en 2006 à M. Berthet (TK des Neiges et ValDappes).

La première rationalisation du domaine a été effectuée entre 2004 et 2006. La construction du télésiège Dappes-Dôle a été l'occasion de supprimer trois téléskis (Reculet-dessus, Dappes et Tabagnoz I).

Dès le démarrage de sa gestion du domaine en 2016, la Sogestar nous a souligné sa volonté de contenir les frais de gestion des installations qui pour certaines étaient pointées comme trop coûteuses. Nous avons articulé la première phase du programme de maintenance 2019-2022 autour des besoins de l'exploitant et des exigences du Concordat intercantonal CITT. L'exploitant a acquis de l'expérience dans la gestion des installations. Ce suivi rigoureux permet de faire ressortir les performances de chaque installation de remontée mécanique (Cf tableau page suivante).

Gestion et maintenance du domaine 2016-2022

Le rapport d'analyse de Vanat consulting établi en 2023¹ met en évidence que la station de Jura sur Léman a un nombre trop élevé d'installations au regard de la fréquentation totale. On peut en déduire que ce nombre trop important d'installations engendre des coûts de maintenance ainsi que des frais d'exploitation et de gestion du personnel trop importants et donc pénalise les résultats d'exploitation.

Pour évaluer les travaux à entreprendre nous avons privilégié deux bases de travail :

- i) Le CITT a produit en 2021 une nouvelle directive pour la maintenance et la planification (Moyens auxiliaires pour l'évaluation des téléskis construits selon l'ancien droit²). L'ensemble des téléskis a donc été évalué sur cette base (expertise externe effectuée en fin d'année 2022), il ressort de cet examen un certain nombre

¹ Mandat du Canton de Vaud 2023

² Téléskis selon l'ancien droit sont ceux construits avant 2007
RAPPORT DE GESTION TÉLÉ-DÔLE 2022-2023

de lacunes sécuritaires qui devront être réparées dans un ordre de priorité de 2 à 10 ans. Ces moyens auxiliaires ont un caractère contraignant.

- ii) Le Rapport sur les structures porteuses établi en 2020 nous dicte un certain nombre d'intervention à entreprendre avec différents degrés de priorité dont la reprise de certaines fondations de pylônes ou des réparations sur les pylônes.



RM de 2017 à 2022
Matériel RM + Frais Mutualisés RM + Mains d'œuvre ERM + H
Conduite
Nombre de passage RM

| Remontées Mécaniques | Temps ERM (h) | H fonctionnement | Nb Passages | Coût COND (20€/h) | Coût ERM (23€/h) | Total Coût Matériel + FG + ERM + COND | Coût total + COND / passage |
|----------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| TSD DAPPES-DOLE | 5544 | 3518 | 1 332 780 | 211 080 CHF | 127 512 CHF | 478 063 CHF | 0,36 |
| TK NEIGES | 878 | 3613 | 317 300 | 79 486 CHF | 20 194 CHF | 133 179 CHF | 0,42 |
| TK BABY CUVALOUP 2 | 1046 | 3367 | 393 349 | 74 074 CHF | 24 058 CHF | 122 586 CHF | 0,31 |
| TK CUVALOUP 1 | 2043 | 1681 | 107 296 | 36 982 CHF | 46 989 CHF | 151 300 CHF | 1,41 |
| TK CUVALOUP 3 | 2330 | 3322 | 590 710 | 73 084 CHF | 53 590 CHF | 213 663 CHF | 0,36 |
| TK VALDAPPES | 1233 | 3346 | 283 266 | 73 612 CHF | 28 359 CHF | 136 630 CHF | 0,48 |
| TK REULETS | 1256 | 3600 | 171 339 | 79 200 CHF | 28 888 CHF | 154 804 CHF | 0,90 |
| TK LESENEYS | 2849 | 3336 | 532 891 | 73 392 CHF | 65 527 CHF | 173 753 CHF | 0,33 |
| TK TABAGNOZ | 1926 | 3300 | 342 933 | 72 600 CHF | 44 298 CHF | 174 887 CHF | 0,51 |

Planification 2023-2026 et rationalisation du domaine de la Dôle

En dehors du télésiège dont la gestion repose sur les exigences de l'Office fédéral des transports (OFT), avec les responsables techniques de la Sogestar nous avons eu plusieurs discussions approfondies sur l'état et le rôle spécifique des différents téléskis. Ces échanges nous ont permis de cerner les actions à entreprendre pour rationaliser à terme la gestion du domaine. Le but principal est d'offrir des installations sûres et fonctionnelles aux usagers et de

réduire, autant que faire ce pourra, les coûts d'exploitation et de maintenance des installations préservées.

| Téléskis (TK) actuels | Actions à entreprendre ³ | |
|-----------------------|--|---|
| Couvaloup I | démantèlement du TK | |
| Couvaloup II | maintenance selon planification 2023-2026 | |
| Couvaloup III | maintenance selon planification 2023-2026 | |
| Neiges | démantèlement du TK | implantation tir-corde pour relier les Dappes depuis l'extrémité du parking |
| ValDappes | démantèlement du TK | |
| Recullet-Dessous | remplacement du TK existant avec un allongement de 40m | |
| Leseneys | maintenance selon planification 2023-2026 | |
| Tabagnoz | maintenance selon planification 2023-2026 | |

Nous avons vu qu'avec la nouvelle liaison Dappes-Tuffes, la hiérarchie de l'intérêt des installations de la Dôle s'est trouvée modifiée. Le domaine pourra ainsi assurer la même offre qualitative (nombre de pistes) avec cinq installations au lieu des huit actuelles.

Sur le plan environnemental la situation sera améliorée avec le démantèlement de trois remontées mécaniques. Les installations qui devront être démantelées sont celles qui sont les moins performantes et qui auraient exigés des coûts de maintenance trop élevés. Le remplacement du TK du Reculet avec son rallongement garantira la liaison avec le secteur de Couvaloup.

Le Conseil d'administration (CA) a validé cette planification en mai 2023. Cette planification a été communiquée au Concordat intercantonal (CITT).

Massif de la Dôle planification financière 2023-2026

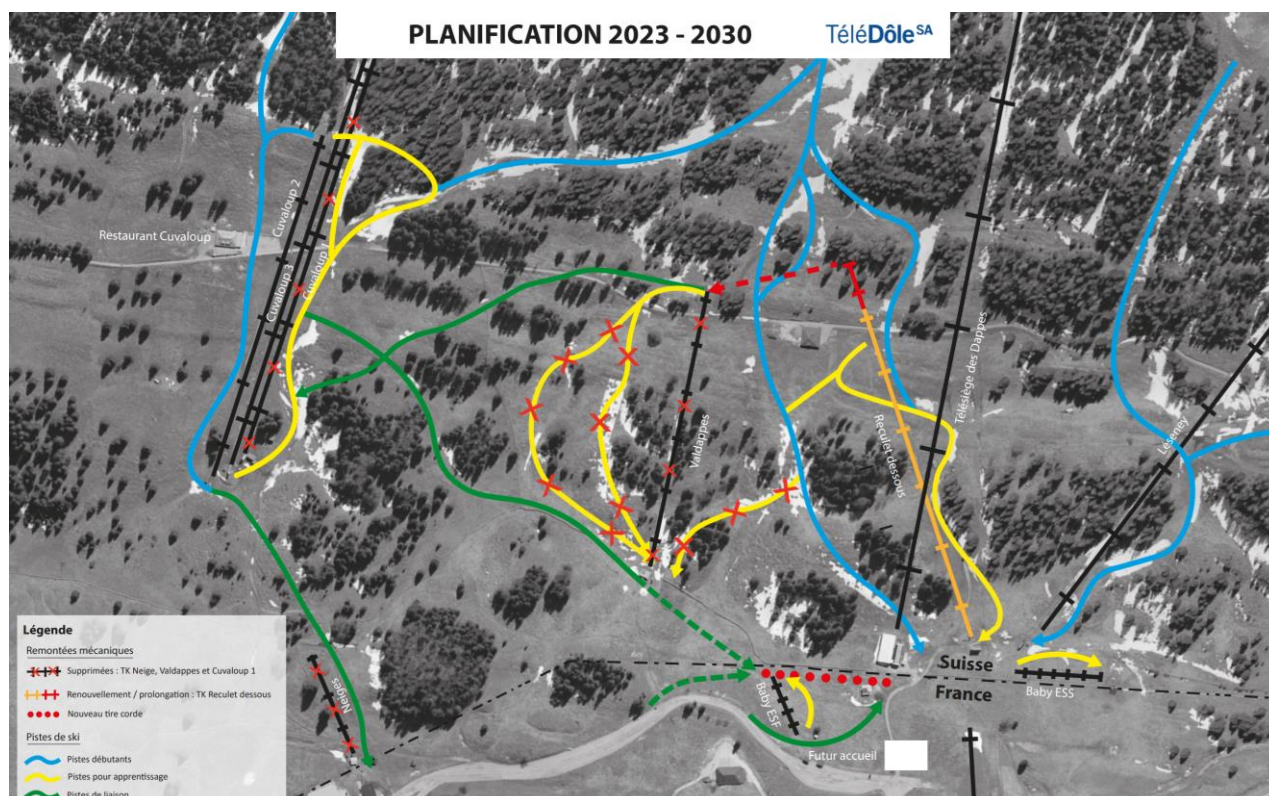
³ Mesures à confirmer en particulier pour ce qui concerne l'implantation du tir-corde
RAPPORT DE GESTION TÉLÉ-DÔLE 2022-2023

| PLANIFICATION 2023-2026 MAINTENANCE LOURDE ET RENOUELEMENT DES INSTALLATIONS | | | | | | |
|---|--|---|-------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | | | |
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Massif de la Dôle | | | | | | |
| TSD Dappes-Dôle | | | | | | |
| | | Révision annuelle des pinces | 26 000 CHF | 26 000 CHF | 26 000 CHF | 26 000 CHF |
| | | Révision des trains de Galets P1, P9, P10 | | 35 000 CHF | | |
| | | Révision des trains de Galets P2, P3, P4, P5, P6, P7, P8, P11, P13, P14, P15, P16, P17 | | | | 150 000 CHF |
| | | Mise à jour complète du système électrique | | | | 800 000 CHF |
| Remplacement TK Reculet-dessous | | | | | | |
| | | Installation | | 850 000 CHF | | |
| | | Préparation dossier, consultation, enquête publique | 10 000 CHF | 15 000 CHF | | |
| Démantèlement 4 TK 1 500 CHF/pylone&massif | | | | | | |
| | | Couvaloup 1 | | 24 000 CHF | | |
| | | Reculet-dessous | | 10 500 CHF | | |
| | | ValDappes | | 10 500 CHF | | |
| | | Neiges | | 6 000 CHF | | |
| Fil neige de liaison ValDappes-Dappes | | | | | | |
| | | Amo procédure F | | 150 000 CHF | | |
| | | | | 15 000 CHF | | |
| Réhabilitation des structures porteuses | | | | | | |
| | | 5/82 mises en état en 2022 priorité 1 | | | | |
| | | Priorité 1 Couvaloup II P4, P7; Leseneys P15; Couvaloup III P14. | 40 000 CHF | | | |
| | | Priorité 2 Couvaloup II P1, P2, P6; Leseneys P1, P3, P4, P5, P7, P8, P9, P10, P11, P13, P14 | | 20 000 CHF | | |
| | | Priorité 2 Tabagnoz P2, P4, P5, P6, P7; ValDappes P1, P2, P5; Couvaloup III P2, P4, P6, P10 | | | 20 000 CHF | |
| | | Priorité 2 Couvaloup III P11, P12, P13, P15, P16 | | | | 15 000 CHF |
| Corrections lacunes moyens auxiliaires Cf fiches de suivi | | | | | | |
| | | Diagnostic réalisé en 2022 8 TK | | | | |
| | | Priorités 1 | | 70 000 CHF | 70 000 CHF | |
| | | Priorités 2 | | | 30 000 CHF | 50 000 CHF |
| Sous-total Dôle | | | 76 000 CHF | 1 232 000 CHF | 146 000 CHF | 1 041 000 CHF |
| | | divers & imprévus | 5 000 CHF | 40 000 CHF | 5 000 CHF | 40 000 CHF |
| Total Dôle | | | 81 000 CHF | 1 272 000 CHF | 151 000 CHF | 1 081 000 CHF |
| Total sur 4 années | | | | | | 2 585 000 CHF |

Les montants énoncés dans le tableau ci-dessus sont indicatifs, ils permettent de projeter les besoins de financement pour concrétiser les éléments de la planification.

Les efforts d'entretien privilégient les installations qui sont destinées à perdurer dans le temps. Le démantèlement des trois téléskis (Couvaloup I, Neige et Valdappes) sera consécutif au renouvellement-prolongement du télésiège du Reculet-dessous programmé pour l'année 2024.

La mise à jour de la planification sera effectuée chaque année.



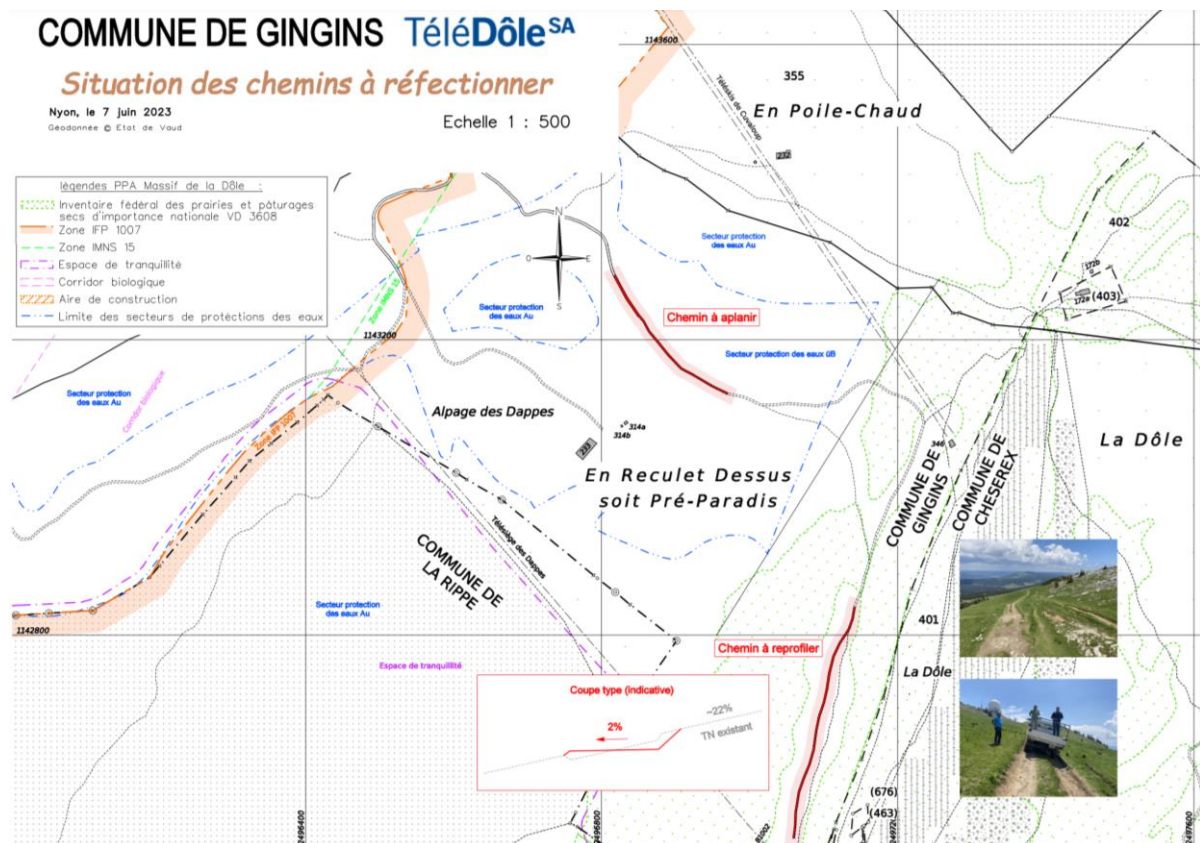
Travaux d'entretien réalisés en 2023

Sur la base des prescriptions du rapport 2020, l'effort a porté sur la réhabilitation des structures porteuses. Le tableau de la page suivante récapitule les travaux entrepris. Soit la réhabilitation de vingt massifs de socle, le changement de deux contrepoids, le contrôle minutieux par une entreprise spécialisée de l'état des soudures de dix-huit pylônes.

| Installation | Pylone | Réhabilitation massif de socle | Autres interventions | contrôle soudure, magnétoscopie |
|---------------|----------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Couvaloup II | P2 | | | conforme |
| | P4 | effectué | | conforme |
| | P6 | | | conforme |
| | Psommital & poussard | effectué | | conforme |
| Couvaloup III | P2 | effectué | | |
| | P4 | effectué | | |
| | P6 | | | conforme |
| | P11 | effectué | | conforme |
| | P13 | effectué | | |
| | P14 | effectué | | |
| | P15 | | | conforme |
| | Psommital & poussard | effectué | | conforme |
| | | | changement contreponds sommital | |
| Leseneys | P2 | | | conforme |
| | P3 | effectué | | conforme |
| | P4 | effectué | | conforme |
| | P5 | effectué | | conforme |
| | P7 | effectué | | |
| | P8 | effectué | | |
| | P9 | effectué | | |
| | P10 | effectué | | |
| | P11 | | | conforme |
| | P13 | | | conforme |
| | P14 | | | conforme |
| | | Psommital & poussard | effectué | |
| | | | changement contreponds sommital | |
| Tabagnoz | P2 | effectué | | conforme |
| | P3 | effectué | | |
| | P4 | effectué | | |
| | P5 | effectué | | |
| | P8 | | | str.renforcée |

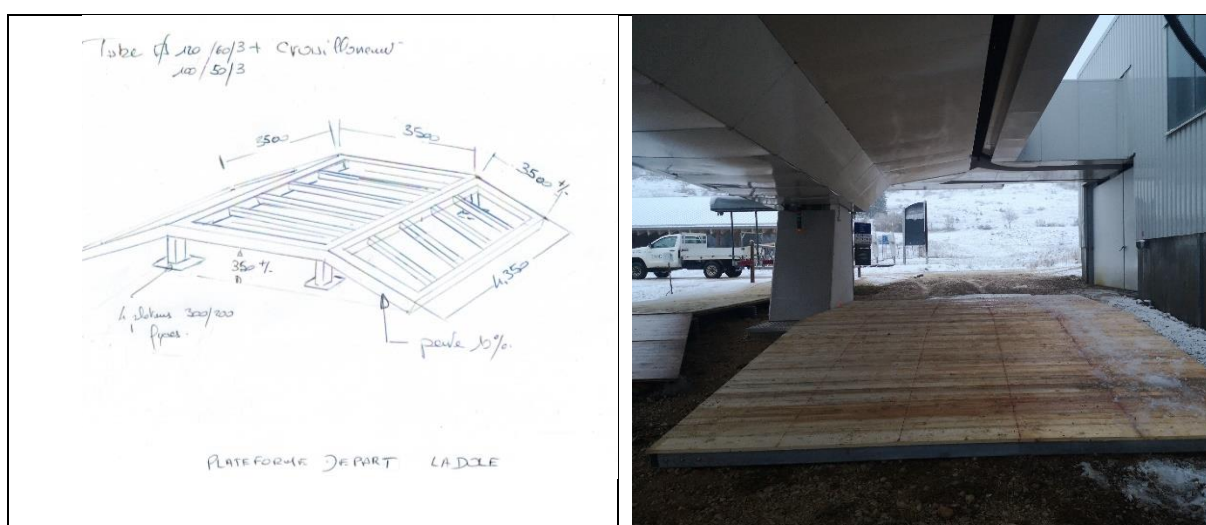
Les travaux réalisés sur les structures porteuses n'ont concerné que les installations qui sont destinées à fonctionner à moyen et long terme.

Les travaux de maintenance sur les installations nécessitent d'accéder à chacun des pylônes des neuf installations. Le PPA mentionne ces dispositions. Le chemin d'accès à la gare d'arrivée du TSD Dappes-Dôle n'était plus praticable pour l'exploitant. Ce **chemin a été réfectionné et sécurisé** dans **deux secteurs ciblés** (Cf plan ci-dessous). Compte-tenu de la sensibilité environnementale du périmètre, les modalités d'intervention ont été précisées avec la DGE-Biodiv.



Comme chaque année, nous avons procédé à la révision de 23 pinces du TSD Dappes-Dôle (Garaventa à Sion).

Lors de sa dernière inspection technique du télésiège débrayable (TSD) Dappes-Dôle, l'OFT a exigé de sécuriser l'embarquement et le débarquement des piétons au niveau des deux gares du télésiège. Selon la convention de 2016, cet investissement est à la charge du propriétaire. La plateforme de débarquement des piétons est réalisée à la gare aval du TSD cette année, La plateforme pour la gare amont sera réalisée en 2024.



Comme indiqué dans le rapport de gestion 2021-2022, nous avons procédé à la démolition des massifs de socle de l'ancien télésiège accessibles depuis la Barillette. Avec les travaux de cette année et de l'an dernier, nous avons répondu aux exigences formulées et réitérées par la DGE depuis 33 ans.

2. Exploitation du domaine de Saint-Cergue

2.1 Déroulement de la saison

Le manteau neigeux n'a pas été important durant l'hiver écoulé. Le domaine n'a pu ouvrir ses portes que le samedi 21 janvier pour être fermé le vendredi 19 février. Dix-neuf jours d'exploitation ont été enregistrés. Le responsable d'exploitation a fait tout son possible au niveau de l'entretien des pistes avec la machine de damage pour maintenir des conditions acceptables et sécurisées pour la clientèle.

L'exploitation des installations a généré un chiffre d'affaires HT de CHF 30'011.-. Un total de 2885 titres de transport a été émis dont 21 % de gratuités.

Comme observé la saison dernière, nous relevons au niveau de l'attractivité que les produits « phares » ou principaux produits vendus sont les suivants : 404 forfaits baby, 261 forfaits « après-midi adulte », 207 forfaits « matin adulte », 256 forfaits ski-fondue.

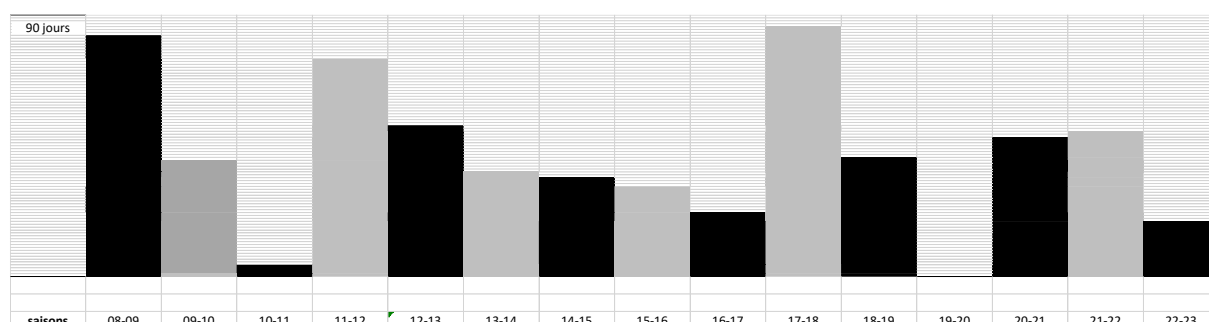
La recette journalière moyenne HT est de CHF 1'579,53. Le nombre moyen de clients par jour est de 152. Du fait des conditions climatiques et de l'absence d'enneigement suffisant le domaine skiable a fermé ses portes avant la fin des relâches du canton de Vaud. Les relâches genevoises (généralement pourvoyeuses de clientèle) se sont déroulés malheureusement et exceptionnellement après les vaudoises.

Du fait des attentes politiques et des dispositions qu'il était nécessaire de prendre en faveur de la sobriété énergétique, il a été décidé à la mi-décembre 2022 que le domaine ne serait ouvert qu'un soir par semaine le jeudi soir (soirée d'ordinaire la plus fréquentée). Cette décision a été prise d'entente avec les partenaires (Municipalité de Saint-Cergue, Nyon Région Tourisme, Ecole suisse de ski de la Dôle et Région de Nyon). Un communiqué de presse a été diffusé à mi-décembre (non relayé par la presse locale). Au niveau de la clientèle nous n'avons pas enregistré de remarques et la fréquentation a été bonne lors des quatre soirées. Deux restaurateurs ont protesté de cette décision à la fin janvier. L'un a alerté la presse qui s'est emparé du sujet sur un angle polémique.

La saison qui vient de s'écouler est malheureusement semblable aux mauvaises saisons que nous avons rencontré ces quinze dernières années (7/15). Cette situation chronique a malencontreusement de grandes chances de se perpétuer.

Il faut relever que la clientèle est cependant présente même si l'offre n'est que de courte durée. L'atout du domaine de Saint-Cergue repose sans doute sur sa proximité avec les zones

urbaines et la clientèle est réactive lorsque les conditions sont réunies. Les pistes éclairées en nocturne constituent sans doute l'un des principaux atouts.



Nombre de jours d'ouverture du domaine skiable de Saint-Cergue sur les 15 dernières saisons

L'ESS de la Dôle a pu assurer une présence durant 11 journée répartie sur les week-ends et mercredi après-midi (2/3 de moins que l'années passé). 47 heures de leçons privées. Soit 3/4 de moins que la saison passée. Les journées ont été moins performantes que les autres saisons, un seul professeur a été suffisant alors que les autres saisons, l'ESS avait dû renforcer la présence sur certaines journées avec un deuxième professeur.

2.2 Principaux enseignements

On peut qualifier la saison écoulée de mauvaise saison. Nous avons avec les partenaires⁴ effectué un important travail préparatoire destiné à proposer des animations pour la saison 22-23. Sur les trois manifestations programmées⁵, seule la soirée de la Saint-Valentin, avec la descente au flambeau a pu se dérouler.

Nous avons la confirmation cette saison de l'attrait familial du domaine de Saint-Cergue. Sans doute lié à l'attrait de la gratuité pour les enfants de moins de douze ans issus de la Région de Nyon. Idem pour le rôle clé du téléski de la cuvette baby et de la présence d'un moniteur de l'ESS. La soirée du jeudi pour le ski-fondue a également généré de bons résultats pour les quatre soirées de la saison.

⁴ Municipalité de Saint-Cergue, Télé-Dôle SA, Nyon Région Tourisme, Région de Nyon et Ecole Suisse de ski de la Dôle.

⁵ Arrivée du père Noël, descente au flambeau nuit de la Saint-Valentin, slalom des enfants

Le point noir pour cette saison aura été, en raison de l'état du domaine skiable, la fermeture des installations et pistes au début des relâches scolaires.

Au regard des conditions de ces quinze dernières années, le maintien de l'offre du domaine skiable de Saint-Cergue sera irrémédiablement lié à la volonté politique et financière de la collectivité publique (Commune de Saint-Cergue en tête) de conserver les installations de remontées mécaniques de Télé-Dôle fonctionnelles.

2.3 Décompte d'exploitation

Comme l'an dernier nous avons mis en miroir les résultats de la précédente saison (Cf. p.19).

Au niveau des charges de personnel, la diminution est due au fait d'un nombre de jours des contractuels plus faibles que les précédentes saisons.

C'est le Concordat intercantonal des remontées mécaniques (CITT) qui définit les règles de gestion des installations de remontées mécaniques. Il organise régulièrement des visites sur le domaine, Cette saison, il est intervenu à deux reprises cette saison pour un contrôle technique des installations et pour un contrôle de sécurité.

Les charges de maintenance lourde se sont élevées à 17'011,42 CHF HT. Pour cette saison nous ne bénéficions plus du soutien financier de la LADE/LPR. Une nouvelle demande est en préparation pour l'horizon 2023-2026. Pour cette saison 22/23 Télé-Dôle ne dispose que du soutien FRET de la Région. Les charges pour Saint-Cergue sont donc facturées à 80%.

Outre le changement du treuil de la machine de damage (annoncé par courrier en septembre 2022) nous avons dû procéder à la révision des deux barbotins de la machine de damage (roues crantées d'entraînement des chenilles). Du fait de l'incident intervenu au dernier jour de la saison précédente (incendie d'une partie de la machine), nous avons changé de motoneige (achat remboursé par l'assurance). Selon les prescriptions du CITT il a été nécessaire d'équiper cette motoneige d'un arceau de sécurité et d'un système de griffe de freins. Nous avons enfin mandaté un expert externe pour établir l'évaluation des divergences de la directive IV sur les moyens auxiliaires. Cette expertise nous permettra de présenter une planification de l'entretien-renouvellement des installations au CITT à court et moyen terme avant la fin de l'année 2023.

Dans les autres dépenses d'exploitation, nous avons les charges fixes qui ne varient pas beaucoup (redevances, autorisations et contrôles, assurances, ...). Pour les autres charges variables elles sont à la baisse au regard de la saison dernière.

Nous relevons l'augmentation des tarifs de la Romande énergie. Nous avons les horaires administratifs légèrement à la baisse. Les prestations externes sont plus limitées que les années antérieures (prestation des collaborateurs de la Région de Nyon, marketing, gestion du site web, communiqués de presse, séances des partenaires).

Du fait que la gestion du domaine de Saint-Cergue n'est pas dissociée de Télé-Dôle SA. L'organe de contrôle produira son rapport de révision pour décembre 2023.

2.4 Perspectives

Conformément aux directives du CITT un expert extérieur a établi le diagnostic sur les moyens auxiliaires. Cet état des lieux nous permet de finaliser le plan de maintenance 2023-2026 ci-dessous.

Malgré les efforts entrepris ces sept dernières saisons pour améliorer autant que faire se peut le rapport coût/efficacité de la gestion du domaine, ce dernier génère systématiquement des déficits (démonstration sur les sept dernières saisons). **Le maintien de l'offre et la réalisation des investissements à entreprendre ces prochaines années sera dépendant de la volonté politique de la commune de Saint-Cergue.**

| SAINT-CERGUE | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
|--|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| Remplacement armoire et commande électrique TK Bois | | 40 000 CHF | | | |
| Renouvellement progressif du système d'éclairage (mise aux normes) déjà effectué 3/38 1'500 CHF/lampe, contrôle/renouvellement mâts | | 25 000 CHF | 25 000 CHF | 35 000 CHF | |
| Diagnostic moyens auxiliaires | 2 000 CHF | | | | |
| Corrections lacures moyens auxiliaires | | | | | |
| Priorités 1 avant 2025 | | 35 000 CHF | | | |
| Priorités 2 avant 2028 | | | 30 000 CHF | | |
| Réhabilitation des structures porteuses | | | | | |
| Priorité 1 Tk Bois P8 | 5 000 CHF | | | | |
| Priorité 2 Corps de Garde P3, P6; Bois P1, P10, P13 | | 25 000 CHF | | | |
| | | | | | |
| Système mains libres | | 100 000 CHF | | | |
| Maintenance lourde véhicules (machine de damage, moto-neige) | 10 000 CHF | 15 000 CHF | 15 000 CHF | 15 000 CHF | |
| Divers et imprévus | 5 000 CHF | 15 000 CHF | 10 000 CHF | 7 500 CHF | |
| Sous-total Saint-Cergue | 22 000 CHF | 255 000 CHF | 80 000 CHF | 57 500 CHF | 414 500 CHF |

Décompte d'exploitation St-Cergue

TéléDôle^{SA}

| | 2022-2023 | | | 2021-2022 |
|---|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | TTC | TVA | HT | |
| Produits | | | | |
| Vente de forfaits | 30 662 | 2 192 | 28 470 | |
| Vente abonnements | 910 | 65 | 845 | |
| Remboursement abonnement | | - | - | |
| location domaine | 750 | 54 | 696 | |
| Recette brutes | 32 322 | 2 311 | 30 011 | 67 871 |
| Commissions carte de crédit | | | 961 | - 740 |
| Recettes nettes | | | 29 050 | 67 131 |
| Couverture de déficit | | 74,67% | 85 647 | 75 929 |
| Total produits | | | 114 697 | 143 060 |
| Charges de personnel | | | | |
| <u>Salaire Bruts</u> | | | | |
| Directeur | 0,75 - | 6 000 - | 4 500 | - 4 500 |
| Chef d'exploitation | 5,00 - | 6 175 - | 30 875 | - 30 875 |
| Contractuels | 902,00 - | 22 - | 19 952 - | 55 327 |
| | | | | - 35 060 |
| | | | | - 70 435 |
| <u>Charges sociales</u> | | | | |
| AVS | 5,300% | - | 2 932 | - 3 733 |
| AC | 1,100% | - | 609 | - 775 |
| PCFAM | 0,060% | - | 33 | - 42 |
| ALFA | 2,630% | - | 1 455 | - 1 852 |
| LAA | 3,808% | - | 2 107 | - 2 682 |
| LAA C | 0,321% | - | 178 | - 226 |
| LPP | | - | 2 619 | - 2 619 |
| APG | 1,280% | - | 708 - | 10 641 |
| | | | | - 902 |
| | | | | - 12 831 |
| <u>Autres charges de personnel</u> | | | | |
| Indemnité personnel | | | 1 344 | - 2 508 |
| Total charges de personnel | | | - 67 312 | - 85 775 |
| Autres Charges d'exploitations | | | | |
| Maintenance lourde | | | 13 609 | - 13 815 |
| Romande energie | | | 4 026 | - 3 854 |
| Télécommunication | | | 490 | - 521 |
| Autres dépenses d'exploitation | | | 4 065 | - 1 862 |
| Pré-fauchage | | | - | - |
| Participation Toyota véhicules de liaison | | | 782 | - 583 |
| Carburant véhicules | | | 3 856 | - 5 012 |
| Contrôle et autorisations CITT, DGMR, SAN | | | 713 | - 1 154 |
| Assurances véhicules | | | 2 769 | - 2 700 |
| Marketing | | | 1 195 | - 557 |
| Entretien Véhicules d'exploitation | | | - | - 3 498 |
| Assurance ECA | | | 775 | - 612 |
| Redevance Radio télévision, liaison radio | | | 471 | - 303 |
| Remboursement restaurateurs & NRT ski-fondue | | | 3 656 | - 8 784 |
| Matériel prévention COVID | | | - | - |
| Assurances Installations, RC entreprise, RC préjudices | | | 3 628 | - 3 622 |
| Lubrifiants installations et véhicules | | | - | - |
| Honoraire administratifs | | | 5 000 | - 6 000 |
| Prestations externes (Région de Nyon anciennement tourisme de nature) | | | 1 000 | - 3 000 |
| Total autres charges d'exploitations | | | - 46 036 | - 55 878 |
| TVA Non récupérable | 1 806 | 74,67% - | 1 349 | - 1 072 |
| Résultat | | | - 0 | 336 |

3. Exploitation du domaine transfrontalier – Jura sur Léman

Ce chapitre (p. 20 à p.27) est constitué d'extraits du rapport de Jura sur Léman (disponible sur demande). Les graphiques et tableaux ne sont pas numérotés.

CHIFFRES CLES

| | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 |
|--|------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nombre de jours d'exploitation | 59 jours | 113 jours | 52 jours | 86 jours | 103 jours | 109 jours | 107 jours |
| Taux d'ouverture RM | 25 % | 76 % | 10 % | 51 % | 77 % | 88 % | 62 % |
| Dénivelée offerte (en milliers de km) | 1 352 | 3 706 | 336 | 2 200 | 3 207 | 3 498 | 2 555 |
| Dénivelée utilisée (en milliers de km) | 306 | 742 | 94 | 485 | 681 | 700 | 543 |
| Nombre de titres vendus | 112 195 | 205 417 | 21 571 | 174 317 | 207 441 | 229 311 | 171 860 |
| Nombre de journées skieurs vendues | 177 630 | 297 090 | 34 463 | 239 316 | 275 305 | 294 721 | 236 755 |
| Nombre de passages RM | 1 620 351 | 3 436 298 | 392 088 | 2 201 609 | 3 164 171 | 3 269 245 | 2 667 979 |
| Taux de remplissage RM | 23 % | 19 % | 24 % | 21 % | 20 % | 19 % | 20 % |
| CA TTC : € courants | 3 833 601 | 7 184 580 dont 95 752€ de forfaits en report | 650 872 | 4 657 848 | 5 682 849 | 5 999 841 | 4 436 602 |
| Recette moyenne par journée skieur | 21.60 € | 24.20 € | 18.90 € | 19.50 € | 20.60 € | 20.40 € | 18.70 € |
| Rendement tarifaire | 62% | 72% | 65% | - | - | - | - |
| Recette moyenne par jour d'ouverture | 64 976 € | 63 580 € | 12 517 € | 54 161 € | 55 173 € | 55 044 € | 41 464 € |
| Durée moyenne des titres | 1.58 jours | 1.45 jours | 1.6 jours | 1.4 jours | 1.3 jours | 1.3 jours | 1.4 jours |
| ETP (Equivalent Temps Plein) | 57.3 ETP | 75.4 ETP | 60.9 ETP | 71.5 ETP | 76.8 ETP | 84.9 ETP | 69.8 ETP |

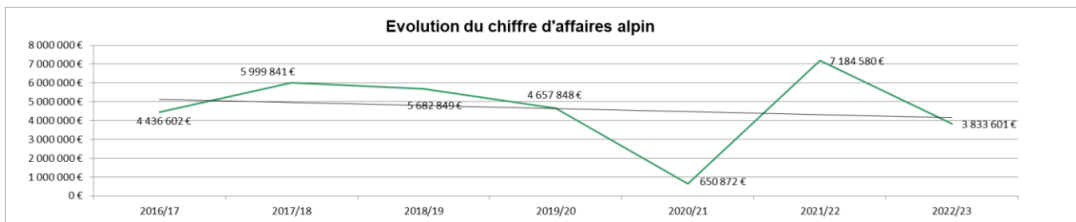
3.1 Les faits marquants

- Une saison marquée par un enneigement déficitaire et une ouverture maximum de 59 jours, amplitude la plus faible constatée au cours de la dernière décennie et 25% de l'offre des remontées mécaniques réalisée:
 - Noirmont : 0 jour d'ouverture,
 - Serra : 56 jours d'ouverture pour 46% de l'offre RM réalisée sur le secteur (hors TK Combe du lac, resté fermé en attente de travaux de maintenance lourde),
 - Tuffes : 59 jours d'ouverture pour 29% de l'offre RM réalisée sur le secteur,
 - Dôle : 31 jours d'ouverture pour 16% de l'offre RM réalisée sur le secteur (hors ouverture du TSD aux piétons).
- Une ouverture en dents de scie : du 17 décembre au 23 décembre puis réouverture le 20 janvier pour une fermeture de saison anticipée au 19 février sur la Dôle, au 9 mars sur la Serra et au 12 mars sur les Tuffes.
- Deux campagnes de production de neige de culture réalisées, la première ayant été réduite à néant par les douceurs de fin d'année et de début janvier.
- Environ 150 000 m³ de neige produite, toute la ressource en eau ayant été consommée, avec une dernière production tardive au 1^{er} mars.
- Des conditions de damage difficiles avec un enneigement précaire et un manteau neigeux peu stabilisé, complétées par des opérations de ré-enneigement manuel fréquentes et le drainage systématique de la neige des parkings lors des quelques chutes de neige survenues.
- Un chiffre d'affaires de 3 833 601 euros TTC, impacté par les remises tarifaires accordées.
- La difficulté de faire accepter le niveau de remise tarifaire qui, n'est pas toujours en adéquation avec le pourcentage d'ouverture des pistes. Certains clients nous l'ont fait savoir.
- Une offre de remontées mécaniques limitée qui a, par moment, concentré la clientèle sur certains secteurs et généré parfois un sentiment d'insécurité, non avéré par l'accidentologie, cette dernière étant conforme au niveau de fréquentation observé.
- Ouverture anticipée à 8h le matin à partir du 18 février pour mieux diffuser la clientèle sur un domaine restreint pendant les vacances scolaires.

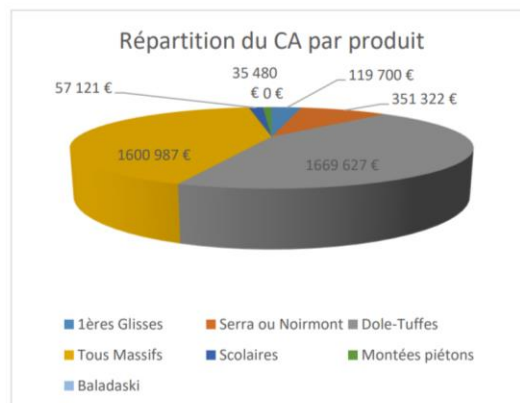
- Une demande d'indemnisation au titre de l'activité partielle des salariés a été sollicitée auprès des services de l'Etat, refusée dans un premier temps puis acceptée après des actions de lobbying des différentes chambres professionnelles des acteurs de la Montagne.
Cela a permis d'indemniser un peu plus de 8 500 heures de notre personnel saisonnier affecté à l'activité du Ski Alpin.
- Aucune demande de réservation de zones d'entraînement ou de compétition n'a pu être satisfaite, devant l'impossibilité de libérer des espaces au détriment de l'activité commerciale déjà circonscrite à une offre réduite.
- Malgré les craintes exprimées par les autorités en début d'hiver et les demandes de mise en place, par les entreprises, d'un plan de management énergétique visant à réduire les consommations, la société n'aura pas subi de délestage du réseau électrique cette saison.

3.2 Le résultat économique

Le Chiffre d'Affaires diminue largement sur cette saison (-47%) par rapport à la saison N-1 (se référer au paragraphe 1.2 Les faits marquants). Le Chiffre d'Affaires est en-dessous de la moyenne linéaire (moyenne établie depuis la saison 2016/2017).



| Catégorie Produit | Quantité | Chiffre d'Affaire | Journées Skiées | % Qté | % CA | % JS | Evolution Qté / N-1 | Evolution CA / N-1 | Evolution JS / N-1 |
|-----------------------------|----------------|--------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1ères Glisses | 11 224 | 119 700 € | 3 108 | 10% | 3% | 2% | -36% | -30% | -34% |
| Serra ou Noirmont | 16 553 | 351 322 € | 16 553 | 15% | 9% | 9% | -30% | -36% | -30% |
| Dole-Tuffes | 62 184 | 1 669 627 € | 62 448 | 55% | 44% | 35% | -51% | -54% | -51% |
| Tous Massifs | 13 306 | 1 600 987 € | 92 836 | 12% | 42% | 52% | -47% | -41% | -32% |
| Scolaires | 5 273 | 57 121 € | 2 685 | 5% | 1% | 2% | -24% | -22% | -48% |
| Montées piétons | 3 548 | 35 480 € | | 3% | 1% | | -29% | -23% | - |
| Baladaski | 0 | 0 € | | 0% | 0% | | - | - | - |
| Duplicatas - ajustements | 107 | -637 € | | | | | - | - | - |
| Total Titres payants | 112 195 | 3 833 601 € | 177 630 | 100% | 100% | 100% | -45% | -47% | -40% |

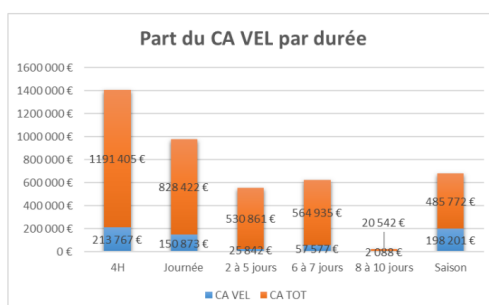
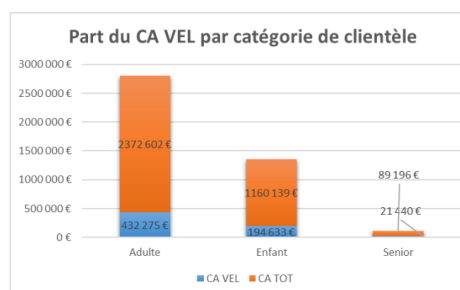
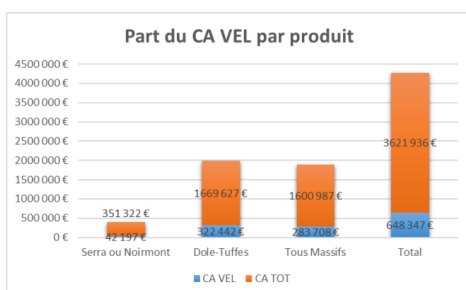


La répartition des ventes par produit reste similaire à celle de la saison dernière. L'enneigement limité a, toutefois, plus impacté les forfaits Dole-Tuffes et Tous Massifs (respectivement -51% et -47% en quantité).

Ventes en ligne

La mise en place du système mains libres permet de développer et booster les ventes en ligne par le biais du rechargement.

| Catégorie Produit | Quantité | Chiffre d'Affaire | Journées Skiées | % CA | % CA par rapport aux ventes totales | Evo des part N-1 |
|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------------------------|------------------|
| Serra ou Noirmont | 1 961 | 42 197 € | 1 961 | 7% | 12% | 50% |
| Dole-Tuffes | 12019 | 322 442 € | 12 019 | 50% | 19% | 93% |
| Tous Massifs | 1402 | 283 708 € | 19 411 | 44% | 18% | 97% |
| Total | 15 382 | 648 347 € | 33 391 | 100% | 18% | 79% |

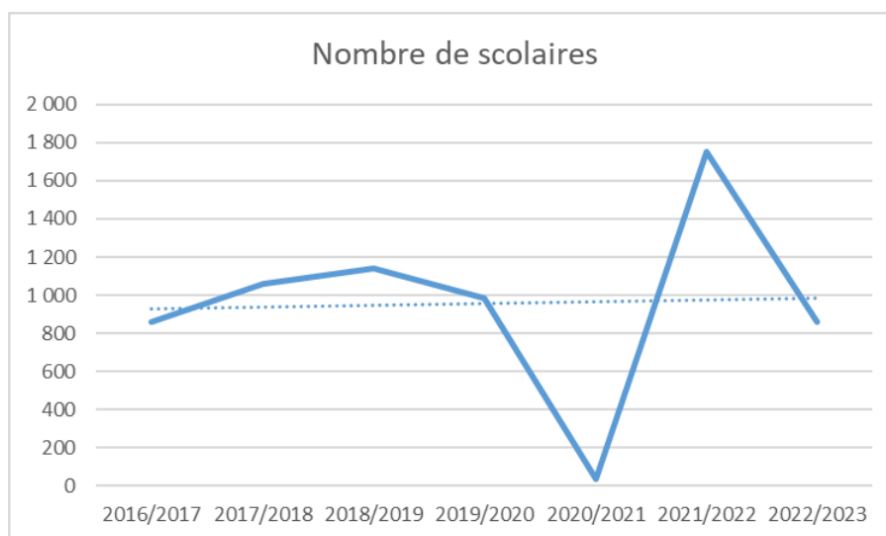


Les ventes en ligne représentent 18 % du CA (10 % N-1). Les graphiques, repris ci-dessus, permettent de visualiser la part du CA réalisé par la vente en ligne par type de Pass, par catégorie de clientèle et également par durée.

19 % des commandes passées sur le site de vente en ligne ont pour département d'origine le Jura et 12 % proviennent de Suisse.

Focus sur la clientèle suisse

Nous relevons que le potentiel des scolaires suisses est sous-exploité. L'exploitant n'ayant adressé son offre qu'à un nombre limité d'établissements. Cette situation devrait être corrigée pour la prochaine saison.



858 scolaires ont pratiqué le ski alpin cette saison, soit -12 % de fréquentation par rapport à la moyenne calculée depuis la saison 2016/2017.

Rapportée au nombre de jours d'ouverture, la fréquentation des scolaires est en baisse de 6 %.

- La provenance des clients

La clientèle suisse représente 11 % de la clientèle du domaine Jura sur Léman.

Elle est composée à 84 % de personnes provenant du canton de Vaud et à 14 % de personnes provenant du canton de Genève.

Les résultats financiers pour l'année 2022/2023 sont les suivants :

| | 2022/2023 |
|--|--------------------|
| CA TTC initial SOGESTAR | 3 833 539 € |
| Reversement filiale (part du CA TTC des forfaits FS) | - 1 209 973 € |
| CA TTC final SOGESTAR | 2 623 566 € |

| | 2022/2023 |
|-------------------------------------|--------------------|
| CA TTC final SOGESTAR SUISSE | 1 209 973 € |

3.3 Synthèse et perspectives

La saison 2021-2022 s'était conclue avec des indicateurs positifs dont on soupçonnait qu'ils avaient été portés prioritairement par un contexte favorable : météo facilitatrice, enneigement confortable, nouveau domaine Jura sur Léman, engouement post Covid.

La saison 2022-2023, quant à elle, s'est déroulée dans la difficulté et se clôture avec des éléments financiers défavorables, preuve s'il en est, que le résultat économique de l'activité ski alpin est prioritairement tributaire des conditions météorologiques et nivologiques.

Toutes les périodes de la saison auront connu une forte baisse d'activité, vacances de Noël amputées, week-ends de janvier quasi inexistant, vacances de février avec une offre réduite et déclinante et fermeture du domaine trois semaines avant la date d'échéance.

La consommation s'en est ressentie, avec une réelle difficulté à « inscrire » les clients dans l'activité, malgré une politique de remise tarifaire nécessaire au vu du niveau d'offre proposé.

Il a fallu compter sur l'investissement de tous les acteurs et l'expertise fine de nos équipes techniques pour maintenir une offre acceptable, malgré le peu de visibilité accordée par la météo.

La neige de culture aura permis de limiter l'impact du manque d'enneigement et de la douceur des températures mais notre taux de couverture faible et une ressource en eau limitée demeurent un handicap concurrentiel vis-à-vis des stations voisines, notamment Métabief, dotée d'une installation plus récente et plus performante.

Le Massif de la Dôle n'ayant quasiment pas ouvert sur sa partie haute, le nouveau domaine Jura sur Léman Dôle-Tuffes n'aura pas pu donner sa pleine mesure, et il a été parfois délicat de faire accepter au client, la nouvelle grille tarifaire dans ces conditions.

Le contexte inflationniste tant redouté en début de saison n'aura eu que peu d'impact sur le poids des charges qui, de fait, auront été largement révisées à la baisse et permettront d'atténuer en partie un résultat qui s'annonce déficitaire.

Cette mauvaise saison va sans aucun doute influencer sur le niveau d'engagement de la clientèle sur les forfaits de l'hiver prochain et il faudra intégrer deux nouveaux paramètres dans la gestion prévisionnelle de nos budgets : l'abandon des services de l'état à accompagner l'activité partielle des salariés des entreprises de moyenne montagne et la frilosité des partenaires bancaires à financer les opérations liées à l'exploitation du ski alpin.

Cette saison difficile ne doit toutefois pas masquer le maintien des ambitions de développement de la marque Jura sur Léman, à travers nos objectifs stratégiques qui doivent s'articuler autour des axes de réflexion suivants :

- Rationaliser les équipements pour se concentrer sur les appareils gros débit afin de limiter les charges,
- Sécuriser l'activité en renforçant la production de neige et en engageant les travaux de pistes nécessaires au maintien du manteau neigeux pour satisfaire le calendrier,

- Repenser et optimiser les espaces débutants en fronts de neige pour mieux canaliser les flux et générer des recettes supplémentaires,
- Améliorer les conditions d'accueil et la qualité de service au client sur les portes d'entrée des Jouvencelles et des Dappes pour générer de la valeur ajoutée,
- Développer les préventes et dynamiser les actions commerciales pour renforcer la fidélisation du client,
- Statuer sur l'intégration de Jura sur Léman dans le Magic Pass pour gagner en notoriété et sécuriser le modèle économique.

A ce jour, les négociations pour le renouvellement de la délégation de Service Public pour le compte du SMDT ont abouti et le nouveau contrat est en cours de signature.

Il est par ailleurs nécessaire que les pourparlers pour l'achèvement et la livraison du bâtiment du Lapin Blanc, avec Télé-Dôle SA, aboutissent afin de donner de la perspective à la marque Jura sur Léman et conforter le projet de territoire transfrontalier au bénéfice du client et des acteurs du tourisme.

4. Comptes Télé-Dôle France 2022-2023

A. Commentaires sur le bilan

| | |
|------------------|--|
| TELE-DOLE FRANCE | Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 Etats de synthèse |
|------------------|--|

Bilan Actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 30/06/2023 | Net 30/06/2022 |
|---|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 4 891 800 | | 4 891 800 | 3 122 871 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 4 891 800 | | 4 891 800 | 3 122 871 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 21 746 |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 51 051 | | 51 051 | 175 555 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 5 134 | | 5 134 | 384 219 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 56 186 | | 56 186 | 581 519 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 4 947 985 | | 4 947 985 | 3 704 390 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan Passif

| | 30/06/2023 | 30/06/2022 |
|--|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 15 000 | 15 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -9 813 | -4 170 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -40 346 | -5 643 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | -35 159 | 5 187 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 4 705 303 | 3 291 853 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 258 873 | 387 629 |
| Dettes fiscales et sociales | | 753 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 18 968 | 18 968 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| TOTAL DETTES | 4 983 144 | 3 699 203 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 4 947 985 | 3 704 390 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 4 983 144 | 3 699 203 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Les immobilisations corporelles sont constituées par les réalisations du bâtiment d'accueil et du parking.

On enregistre pour 2022-2023 +1 768 929 euros.

Les autres créances sont constituées de remboursement de TVA attendus.

La dette a augmenté de + 1 283 941 euros.

B. Compte de résultats

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

TELE-DOLE FRANCE

Etats de synthèse

Compte de résultat

| | 30/06/2023 | 30/06/2022 |
|--|----------------|---------------|
| Produits d'exploitation (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | | |
| Chiffre d'affaires net | | |
| Dont à l'exportation | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | |
| Autres produits | 2 | 5 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 2 | 5 |
| Charges d'exploitation (2) | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variations de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variations de stock | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 21 576 | 5 645 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 1 | 4 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 21 577 | 5 649 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -21 575 | -5 643 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | |
| Produits financiers | | |
| De participation (3) | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | 826 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 826 | |
| Charges financières | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 18 472 | |
| Différences négatives de change | 1 125 | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 19 597 | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | -18 771 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI) | -40 346 | -5 643 |

Compte de résultat (suite)

| | 30/06/2023 | 30/06/2022 |
|---|----------------|---------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 828 | 5 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 41 174 | 5 649 |
| BENEFICE OU PERTE | -40 346 | -5 643 |
| (a) Y compris : | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | |

5. Comptes de Télé-Dôle SA pour l'exercice 2022-2023 avant révision

A. Commentaires sur le bilan

BILAN AU 30 JUIN 2023

(avec comparatifs au 30.06.2022)

(exprimés en francs suisses)

| | | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|
| ACTIF | | | |
| Banques | 2.1 | 3 934 | 1 022 074 |
| Trésorerie et actifs cotés en bourse détenu à CT | | <u>3 934</u> | <u>1 022 074</u> |
| Créances diverses | | 111 437 | 175 467 |
| Actifs de régularisation | | 3 715 | 0 |
| Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services | | <u>115 152</u> | <u>175 467</u> |
| ACTIF CIRCULANT | | <u>119 086</u> | <u>1 197 541</u> |
| Prêt Télé-Dôle France | 2.2 | 4 997 159 | 3 594 386 |
| Participation Télé-Dôle France | 2.2 | 15 987 | 15 987 |
| Immobilisations financières | | <u>5 013 146</u> | <u>3 610 373</u> |
| Téléski | 4.4 | 98 674 | 131 074 |
| Télésiège | 4.5 | 3 078 423 | 3 379 693 |
| Objets en cours | 4.6 | 547 203 | 600 695 |
| Immobilisations corporelles meubles | | <u>3 724 300</u> | <u>4 111 463</u> |
| Immeubles | 4.7 | 33 180 | 37 960 |
| Immobilisations corporelles | | <u>33 180</u> | <u>37 960</u> |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | <u>8 770 626</u> | <u>7 759 795</u> |
| ACTIF | | <u>8 889 713</u> | <u>8 957 336</u> |

(avec comparatifs au 30.06.2022)

(exprimés en francs suisses)

| | | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| PASSIF | | | |
| | Créanciers | 865 | 3 140 |
| | Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services | 865 | 3 140 |
| | Part annuelle LDER | 0 | 333 400 |
| | Autres dettes à court terme | 0 | 333 400 |
| | Salaire & charges sociales | 19 759 | 14 075 |
| | Charges à payer | | 57 578 |
| | Redevances à payer | 177 000 | 165 616 |
| | Passifs de régularisation | 196 759 | 237 269 |
| | CAPITAUX ÉTRANGERS À COURT TERME | 197 623 | 573 810 |
| | Dettes envers sociétés proches | 2.4 135 000 | 135 000 |
| | Dettes à long terme portant intérêts | 135 000 | 135 000 |
| | C/crt Conseil régional | 2.4 537 562 | 537 562 |
| | Dettes LDER | 2 090 150 | 1 756 750 |
| | Caisse d'épargne de Nyon | 1 654 538 | 1 654 235 |
| | Autres dettes à long terme | 4 282 250 | 3 948 547 |
| | Région de Nyon - DISREN | 1 972 840 | 1 972 840 |
| | Région de Nyon - FRET | 576 000 | 456 000 |
| | Etat de Vaud - LADE-LPR | 450 000 | 450 000 |
| | Etat de Vaud - Interreg | 158 879 | 158 879 |
| | Actionnaire & collectivités | 323 471 | 323 471 |
| | Subvention d'investissement | 3 481 190 | 3 361 190 |
| | CAPITAUX ÉTRANGERS À LT | 7 898 439 | 7 444 737 |
| | CAPITAUX ÉTRANGERS | 8 096 062 | 8 018 547 |
| | Capital-actions | 1 443 300 | 1 443 300 |
| | Capital-actions | 1 443 300 | 1 443 300 |
| | Réserve AGIO | 0 | 173 251 |
| | Réserves imposées | 0 | 173 251 |
| | Réserve subvention | 385 308 | 385 308 |
| | Réserve légale issue du bénéfice | 385 308 | 385 308 |
| | Résultat reporté | -1 063 069 | -782 230 |
| | Résultat de l'exercice | 28 111 | -280 839 |
| | Résultat au bilan | -1 034 958 | -1 063 069 |
| | CAPITAUX PROPRES | 793 650 | 938 790 |
| | PASSIF | 8 889 713 | 8 957 336 |

Les créances diverses correspondent au solde de loyer à recevoir.

Pour les dettes à court terme, dès lors que nous n'avons pas remboursé les dernières échéances des emprunts LDER, la dette est transférée dans les dettes à long terme.

Nous n'avons pas eu la capacité de rembourser l'annuité annuelle de la dette foncière résiduelle à Gingins.

Le fisc nous a demandé de supprimer la réserve d'agio dans nos comptes.

Les comptes avant la révision font ressortir une perte reportée de CHF 1'034 958.-, la moitié du capital et des réserves représente CHF 914'304.- la perte en capital est donc de CHF 120'654.-

Le conseil d'administration doit donc prendre des mesures propres à mettre un terme à cette perte en capital. Plusieurs pistes sont envisagées tel que la post position de créances, la suspension des amortissement ou dissolution de la réserve pour subvention.

Lors de la révision des comptes, ces différentes opportunités seront soumises à l'organe de révision et la meilleure option sera retenue par le conseil d'administration.

Rappel des dispositions du Code des obligations.

Art. 725a⁶⁰³

¹ Lorsqu'il ressort des derniers comptes annuels que les actifs, après déduction des dettes, ne couvrent plus la moitié de la somme du capital-actions, de la réserve légale issue du capital et de la réserve légale issue du bénéfice qui ne sont pas remboursables aux actionnaires, le conseil d'administration prend des mesures propres à mettre un terme à la perte de capital. Au besoin, il prend d'autres mesures d'assainissement ou en propose à l'assemblée générale, pour autant qu'elles relèvent de la compétence de cette dernière.

B. Commentaires sur le compte de résultats (pertes et profits)

COMPTE DE RÉSULTAT POUR L'EXERCICE ARRÊTÉ AU 30 JUIN 2023

(avec comparatifs au 30.06.2022)

(exprimés en francs suisses)

| | <u>2022-2023</u> | <u>2021-2022</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| Redevances & prestations | 445 749 | 400 000 |
| Produits des ventes | 29 085 | 67 851 |
| Couverture de déficit & divers | 93 037 | 75 469 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | <u>567 871</u> | <u>543 320</u> |
| Entretien des installations | 23 684 | 21 011 |
| Frais de ventes | 0 | 35 746 |
| Charges d'exploitation | 46 006 | 80 168 |
| CHARGES DIRECTES D'EXPLOITATION | <u>69 690</u> | <u>136 925</u> |
| RÉSULTAT BRUT | <u>498 181</u> | <u>406 395</u> |
| Salaires | 182 961 | 211 347 |
| Charges sociales | 28 220 | 39 099 |
| Prestations d'assurances | 0 | -30 273 |
| Autres charges de personnel | 5 679 | 2 361 |
| CHARGES DE PERSONNEL | <u>216 861</u> | <u>222 534</u> |
| RÉSULTAT BRUT II | <u>281 320</u> | <u>183 861</u> |
| Charges locaux / terrains | 28 505 | 21 639 |
| Charges installations | 10 207 | 11 031 |
| Charges véhicules | 2 317 | 12 251 |
| Charges énergies | -674 | 3 380 |
| Charges administration | 28 753 | 46 688 |
| Autres charges d'exploitation | 0 | 1 183 |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | <u>69 109</u> | <u>96 172</u> |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (EBITDA) | <u>212 211</u> | <u>87 689</u> |
| <i>Avant intérêts, impôts et amortissements</i> | | |
| Amortissements | 338 450 | 338 450 |
| AMORTISSEMENTS | <u>338 450</u> | <u>338 450</u> |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (EBIT) | <u>-126 239</u> | <u>-250 761</u> |
| <i>Avant intérêts et impôts</i> | | |

| | <u>2022-2023</u> | <u>2021-2022</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| Frais bancaires | 865 | 516 |
| Ecart de changes | 6 512 | 25 347 |
| Intérêts | 0 | 2 700 |
| CHARGES FINANCIÈRES | <u>7 377</u> | <u>28 563</u> |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | <u>-133 616</u> | <u>-279 324</u> |
| <i>Avant impôts</i> | | |
| Produits exceptionnels | -14 075 | 0 |
| Charges exercice antérieur | 4 884 | 900 |
| Prélèvement aux provisions | -173 251 | 0 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL, UNIQUE OU HORS PÉRIODE | <u>-182 442</u> | <u>900</u> |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EBT) | <u>48 826</u> | <u>-280 224</u> |
| <i>Avant impôts</i> | | |
| Impôts communaux, cantonaux & fédéraux | 20 715 | 615 |
| IMPÔTS DIRECTS | <u>20 715</u> | <u>615</u> |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | <u>28 111</u> | <u>-280 839</u> |

Conformément au contrat du 1^{er} décembre 2016 nous avons intégré une hausse de loyer du domaine skiable de la Dôle (selon l'évolution de l'indice du coût de la construction).

Au-delà de la couverture de déficit du domaine de Saint-Cergue, nous enregistrons un produit qui est lié à la rétrocession du DDP de la Givrine à la commune de Saint-Cergue couvrant les sommes dépensées par Télé-Dôle dans cette opération.

On relève une diminution des charges de personnel et une hausse des coûts des assurances responsabilité civile et incendie.

6. Personnel

Notre chef d'exploitation Joël Cretin nous a quitté le 18 avril dernier. Pour raisons médicales, il avait cessé ses activités en juillet 2019. Joël était la mémoire et le référent du Massif des quatre dernières décennies. Nous le consultions régulièrement même quelques jours avant sa disparition. Il avait consacré près de quarante années d'activités pour Télé-Dôle. Il passait presque chaque semaine aux Dappes ou téléphonait pour se tenir au courant des activités. Pour la gestion du domaine de Saint-Cergue et la maintenance lourde c'est Luis da Silva (responsable d'exploitation) qui assure avec énergie et efficacité ces tâches. Il est assisté ponctuellement par Dorian Moret. Alexandre Dupraz traite avec rigueur le courrier et les factures entrantes, prépare les paiements du mois et saisi les écritures comptables sous la supervision du boursier. Stéphanie Ponthus assure le secrétariat du Conseil d'administration avec beaucoup de professionnalisme. David Saugy est le boursier de Télé-Dôle SA, il travaille également avec Mazars sur le plan financier de Télé-Dôle France et la convention de trésorerie. M. Olivier Goguey (Mazars Pontarlier) traite la comptabilité de Télé-Dôle France et les rapports à l'administration française (impôts & TVA). Monsieur Goguey accompagne également la taskforce (Cf5). Patrick Freudiger assure la direction des deux entités Télé-Dôle SA et Télé-Dôle France.

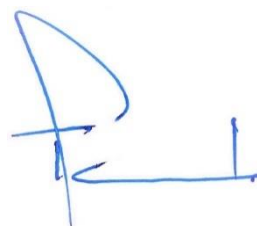
Nous remercions l'ensemble des collaborateurs qui ont contribué au bon fonctionnement de la SA et de la filiale F en menant les activités conformément aux orientations stratégiques du Conseil d'administration.

7. Propositions du Conseil d'administration

Nous avons l'honneur de vous proposer, Mesdames et Messieurs les actionnaires, en nous référant au présent rapport et aux comptes de l'exercice 2022 / 2023 :

1. D'approuver le rapport de gestion, les comptes et le bilan de l'exercice.
2. De donner décharge au Conseil d'administration pour sa gestion durant l'exercice 2022 / 2023.
3. De prendre acte de l'exécution du mandat des réviseurs des comptes.

Pour le Conseil d'administration Thierry Genoud Président



Annexe A détails du compte d'exploitation de Saint-Cergue

| Date | | Objet | Taux | ELEMENTS BRUTS | | | A FACTURER A ST-CERGUE | | |
|---------------------------|--|--|------|------------------|---------------|------------------|------------------------|---------------|------------------|
| | | | | HT | TVA | TTC | HT | TVA | TTC |
| Maintenance lourde | | | | | | | | | |
| 03.05.2023 | | Kässbohrer joints | 80% | 753,99 | 58,06 | 812,05 | 603,19 | 46,45 | 649,64 |
| 24.05.2023 | | Engrenage services révision barbotin 2 (F en euros) | 80% | 2 225,00 | | 2 225,00 | 1 780,00 | - | 1 780,00 |
| 21.12.2022 | | Engrenage service révision barbotin 1 (F en euros) | 80% | 2 225,00 | | 2 225,00 | 1 780,00 | - | 1 780,00 |
| 21.12.2022 | | Kässbohrer diverses pièces | 80% | 318,80 | 24,55 | 343,35 | 255,04 | 19,64 | 274,68 |
| 21.12.2022 | | Kässbohrer roulements | 80% | 1 215,65 | 93,60 | 1 309,25 | 972,52 | 74,88 | 1 047,40 |
| 21.12.2022 | | Mobate motoneige arceau de sécurité et griffe de freins | 80% | 4 700,00 | 361,90 | 5 061,90 | 3 760,00 | 289,52 | 4 049,52 |
| 25.10.2022 | | Kässbohrer treuil machine de damage | 80% | 3 822,98 | 294,37 | 4 117,35 | 3 058,38 | 235,50 | 3 293,88 |
| 24.05.2023 | | Eval. divergences directive IV Expertise moyens auxiliaires CITT | 80% | 1 750,00 | 134,75 | 1 884,75 | 1 400,00 | 107,80 | 1 507,80 |
| | | | | 17 011,42 | 967,23 | 17 978,65 | 13 609,14 | 773,78 | 14 382,92 |
| Electricité | | | | | | | | | |
| 03.05.2023 | | Romande énergie Bois | 100% | 740,69 | 55,31 | 796,00 | 740,69 | 44,25 | 636,80 |
| 03.05.2023 | | Romande énergie CdG | 100% | 615,14 | 45,86 | 661,00 | 615,14 | 36,69 | 528,80 |
| 31.01.2023 | | Romande énergie Bois | 100% | 528,53 | 39,47 | 568,00 | 528,53 | 31,58 | 454,40 |
| 31.01.2023 | | Romande énergie CdG | 100% | 439,25 | 32,75 | 472,00 | 439,25 | 26,20 | 377,60 |
| 25.10.2022 | | Romande énergie Bois | 100% | 528,53 | 39,47 | 568,00 | 528,53 | 31,58 | 454,40 |
| 25.10.2022 | | Romande énergie CdG | 100% | 439,25 | 32,75 | 472,00 | 439,25 | 26,20 | 377,60 |
| 31.08.2022 | | Romande énergie Bois | 100% | 443,73 | 34,17 | 477,90 | 443,73 | 27,33 | 382,32 |
| 31.08.2022 | | Romande énergie CdG | 100% | 290,44 | 22,36 | 312,80 | 290,44 | 17,89 | 250,24 |
| | | | | 4 025,56 | 302,14 | 4 327,70 | 4 025,56 | 241,71 | 3 462,16 |
| Abonnement | | | | | | | | | |
| | | | 100% | - | - | - | - | - | - |
| Télécommunications | | | | | | | | | |
| 03.05.2023 | | Swisscom ligne portable chef d'exploitation ja-fév 23 | 100% | 172,42 | 13,28 | 185,70 | 172,42 | 10,62 | 148,56 |
| 03.05.2023 | | Swisscom ligne caisse de22-ja23 | 100% | 142,80 | 11,00 | 153,80 | 142,80 | 8,80 | 123,04 |
| 30.05.2023 | | Swisscom ligne caisse fe et ma 23 | 100% | 175,19 | 14,61 | 189,80 | 175,19 | 14,61 | 189,80 |
| | | | | 490,42 | 38,88 | 339,50 | 490,42 | 34,03 | 461,40 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Dépenses d'exploitation | | | | | | | | | | |
| 03.05.2023 | Nets Suisse abo | 100% | 94,99 | 7,31 | 102,30 | 94,99 | 7,31 | 102,30 | 94,99 | 81,84 |
| 03.05.2023 | Natalini transport dameuse atelier | 100% | 1 500,00 | 115,50 | 1 615,50 | 1 500,00 | 115,50 | 1 615,50 | 1 500,00 | 1 292,40 |
| 03.05.2023 | Rochat, cartouche gaz | 100% | 9,10 | 0,70 | 9,80 | 9,10 | 0,70 | 9,80 | 9,10 | 7,84 |
| 31.01.2023 | Motorex | 100% | 1 134,17 | 87,33 | 1 221,50 | 1 134,17 | 87,33 | 1 221,50 | 1 134,17 | 977,20 |
| 31.01.2023 | Rochat goupilles | 100% | 19,36 | 1,49 | 20,85 | 19,36 | 1,49 | 20,85 | 19,36 | 16,68 |
| 31.01.2023 | SW électricité matériel pour TK | 100% | 469,92 | 36,18 | 506,10 | 469,92 | 36,18 | 506,10 | 469,92 | 404,88 |
| 21.12.2022 | Würth matériel entretien installations | 100% | 837,28 | 64,47 | 901,75 | 837,28 | 64,47 | 901,75 | 837,28 | 721,40 |
| | | | 4 064,81 | 312,99 | 4 377,80 | 4 064,81 | 312,99 | 4 377,80 | 4 064,81 | 3 502,24 |
| Véhicule | | | | | | | | | | |
| | Parking ST-Cergue | 100% | 80,00 | - | 80,00 | 80,00 | - | 80,00 | 80,00 | 64,00 |
| 24.05.2023 | Bandieri filtres | 40% | 67,13 | 5,17 | 72,30 | 67,13 | 5,17 | 72,30 | 26,85 | 57,84 |
| 03.05.2023 | Assurance Allianz HI-lux | 40% | 971,20 | - | 971,20 | 971,20 | - | 971,20 | 388,48 | 776,96 |
| 31.01.2023 | SAN taxe HI-lux | 40% | 717,00 | - | 717,00 | 717,00 | - | 717,00 | 286,80 | 573,60 |
| | | | 1 835,33 | 5,17 | 1 840,50 | 1 835,33 | 5,17 | 1 840,50 | 782,13 | 1 472,40 |
| Carburant | | | | | | | | | | |
| 03.05.2023 | ENI | 100% | 309,89 | 23,86 | 333,75 | 309,89 | 23,86 | 333,75 | 309,89 | 267,00 |
| 31.01.2023 | ENI | 100% | 728,27 | 56,08 | 784,35 | 728,27 | 56,08 | 784,35 | 728,27 | 627,48 |
| 01.02.2023 | ENI | 100% | 1 239,37 | 95,43 | 1 334,80 | 1 239,37 | 95,43 | 1 334,80 | 1 239,37 | 1 067,84 |
| 01.23.23 | ENI | 100% | 1 109,15 | 85,40 | 1 194,55 | 1 109,15 | 85,40 | 1 194,55 | 1 109,15 | 955,64 |
| 21.12.2022 | ENI | 100% | 469,77 | 36,18 | 505,95 | 469,77 | 36,18 | 505,95 | 469,77 | 404,76 |
| | | | 3 856,44 | 296,96 | 4 153,40 | 3 856,44 | 296,96 | 4 153,40 | 3 856,44 | 3 322,72 |
| Autorisations diverses | | | | | | | | | | |
| 31.01.2023 | DGMR autor.circuler 22-23 | 100% | 170,00 | - | 170,00 | 170,00 | - | 170,00 | 170,00 | 136,00 |
| 31.01.2023 | SAN taxe machine de damage | 100% | 108,00 | - | 108,00 | 108,00 | - | 108,00 | 108,00 | 86,40 |
| 31.01.2023 | SAN taxe moto-neige | 100% | 241,00 | - | 241,00 | 241,00 | - | 241,00 | 241,00 | 192,80 |
| 31.01.2023 | SAN motoneige chgt assurance | 100% | 25,00 | - | 25,00 | 25,00 | - | 25,00 | 25,00 | 20,00 |
| 21.12.2022 | SAN autor circuler machine de damage | 100% | 80,00 | - | 80,00 | 80,00 | - | 80,00 | 80,00 | 64,00 |
| 21.12.2022 | SAN autor circuler motoneige | 100% | 89,40 | - | 89,40 | 89,40 | - | 89,40 | 89,40 | 71,52 |
| | | | 713,40 | - | 713,40 | 713,40 | - | 713,40 | 713,40 | 570,72 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--|--|--|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Assurances véhicules | | | | | | | | | |
| 21.12.2022 | Helvetia motoneige | | | | | 196,50 | 196,50 | 196,50 | 157,20 |
| 21.12.2022 | AXA Machine de damage | | | | | 2 572,50 | 2 572,50 | 2 572,50 | 2 058,00 |
| | | | | | | 2 769,00 | 2 769,00 | - | 2 215,20 |
| Marketing | | | | | | | | | |
| 11.01.2023 | ABM Graphic | | | | | 638,26 | 638,26 | 638,26 | 510,61 |
| 31.01.2023 | Nyon Région Tourisme | | | | | 557,10 | 600,00 | 34,32 | 480,00 |
| | | | | | | 1 195,36 | 1 238,26 | 34,32 | 990,61 |
| ECA | | | | | | | | | |
| 31.01.2023 | TK Bois | | | | | 385,50 | 385,50 | - | 308,40 |
| 31.01.2023 | Garage Couvaloup machine de damage | | | | | 55,90 | 55,90 | - | 44,72 |
| 31.01.2023 | TK Corps de garde | | | | | 333,30 | 333,30 | - | 266,64 |
| | | | | | | 774,70 | 774,70 | - | 619,76 |
| Redevances radio | | | | | | | | | |
| 31.01.2023 | OFCOM | | | | | 84,00 | 84,00 | - | 67,20 |
| 25.10.2022 | Redevance radio AFC | | | | | 160,00 | 160,00 | - | 128,00 |
| 30.05.2023 | Suisa 27.2.23 | | | | | 227,00 | 227,00 | - | 181,60 |
| | | | | | | 471,00 | 471,00 | - | 376,80 |
| Remboursement restaurateurs | | | | | | | | | |
| 23.05.2023 | Mamac | | | | | 142,06 | 10,94 | 153,00 | 122,40 |
| 23.05.2023 | Hotel de la Poste | | | | | 1 057,57 | 81,43 | 1 139,00 | 911,20 |
| 23.05.2023 | Refuge de la Trelasse | | | | | 173,63 | 13,37 | 187,00 | 149,60 |
| 03.05.2023 | Maison de Ville | | | | | 1 325,91 | 102,09 | 1 428,00 | 1 142,40 |
| 03.05.2023 | Café du Jura | | | | | 957,15 | 79,85 | 1 037,00 | 829,60 |
| | | | | | | 3 656,32 | 287,68 | 3 944,00 | 3 155,20 |
| Assurances | | | | | | | | | |
| 25.01.2022 | CHUBB | | | | | 2 572,50 | 2 572,50 | 2 572,50 | 2 058,00 |
| 25.02.2022 | Zürich Assurances machines | | | | | 7 035,20 | 7 035,20 | - | 5 628,16 |
| 25.02.2022 | Zürich RC entreprise | | | | | 3 859,20 | 3 859,20 | - | 3 087,36 |
| | | | | | | 13 466,90 | - | 13 466,90 | 10 773,52 |
| | | | | | | 53 210,21 | 2 239,34 | 56 167,81 | 45 305,65 |
| | | | | | | 53 210,21 | 2 239,34 | 56 376,21 | 45 305,65 |

Annexe B – Etats détaillés Télé-Dôle France

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

TELE-DOLE FRANCE

Etats détaillés

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| 231000 – IMMOBILISAT. CORPORELLES E | 4 891 799,66 | | 4 891 799,66 | 3 122 871,22 |
| Immob. en cours / Avances & acomptes | 4 891 799,66 | | 4 891 799,66 | 3 122 871,22 |
| Immobilisations corporelles | 4 891 799,66 | | 4 891 799,66 | 3 122 871,22 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 4 891 799,66 | | 4 891 799,66 | 3 122 871,22 |
| Stocks | | | | |
| 401000 – FOURNISSEURS COLLECTIF | 2 940,00 | | 2 940,00 | 11 896,73 |
| Fournisseurs débiteurs | 2 940,00 | | 2 940,00 | 11 896,73 |
| 409100 – FOURNISSEURS – ACOMPTES S/C | | | | 21 745,55 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 21 745,55 |
| 445620 – TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILIS | 41 991,46 | | 41 991,46 | 114 727,20 |
| 445660 – TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | 2 000,00 | | 2 000,00 | |
| 445670 – CREDIT DE TVA A REPORTER | 1 120,00 | | 1 120,00 | 45 868,00 |
| 445820 – TVA SUR FACTURES NON PARV | | | | 996,12 |
| 445860 – TVA SUR FACTURES NON PARV | 3 000,00 | | 3 000,00 | 2 066,67 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 48 111,46 | | 48 111,46 | 163 657,99 |
| Créances | 51 051,46 | | 51 051,46 | 197 300,27 |
| 512100 – CREDIT AGRICOLE | 5 134,06 | | 5 134,06 | 384 218,62 |
| Disponibilités | 5 134,06 | | 5 134,06 | 384 218,62 |
| Trésorerie | 5 134,06 | | 5 134,06 | 384 218,62 |
| ACTIF CIRCULANT | 56 185,52 | | 56 185,52 | 581 518,89 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 4 947 985,18 | | 4 947 985,18 | 3 704 390,11 |

Bilan détaillé

| | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|--|---------------------|---------------------|
| 101300 – CAPITAL SOUSCRIT APPELE, VERSE | 15 000,00 | 15 000,00 |
| Capital social ou individuel | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 119000 – REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR) | -9 813,02 | -4 169,80 |
| Report à nouveau | -9 813,02 | -4 169,80 |
| Résultat de l'exercice | -40 345,90 | -5 643,22 |
| CAPITAUX PROPRES | -35 158,92 | 5 186,98 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| 455100 – C/C TELEDOLE SA SUISSE | 4 705 302,93 | 3 291 852,59 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 4 705 302,93 | 3 291 852,59 |
| 401000 – FOURNISSEURS COLLECTIF | 240 873,17 | 369 252,59 |
| 408100 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES | 18 000,00 | 18 376,73 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 258 873,17 | 387 629,32 |
| 445660 – TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | | 753,22 |
| Dettes fiscales et sociales | | 753,22 |
| Dividendes à payer | | |
| 467100 – SOFREN SA | 1 020,00 | 1 020,00 |
| 467200 – DEBITEUR CREDITEUR DIVERS | 17 948,00 | 17 948,00 |
| Autres dettes | 18 968,00 | 18 968,00 |
| DETTES | 4 983 144,10 | 3 699 203,13 |
| TOTAL PASSIF | 4 947 985,18 | 3 704 390,11 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/07/22 au 30/06/23 12 mois | du 01/07/21 au 30/06/22 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Total ventes de marchandises | | | | |
| Total production | | | | |
| 758000 – PRODUITS DIVERS GESTION CO | 1,90 | 5,45 | -3,55 | -65,14 |
| Autres produits | 1,90 | 5,45 | -3,55 | -65,14 |
| Produits d'exploitation | 1,90 | 5,45 | -3,55 | -65,14 |
| 606400 – FOURNITURES ADMINISTRATIV | | 84,95 | -84,95 | -100,00 |
| 615500 – ENTRETIEN MATERIEL | 54,16 | | 54,16 | |
| 622600 – HONORAIRES | 20 266,67 | 5 000,00 | 15 266,67 | 305,33 |
| 622700 – FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 69,00 | | 69,00 | |
| 623100 – PUBLICITE, ANNONCES, INSERT | 215,00 | | 215,00 | |
| 625000 – DEPLACEMENTS, MISSIONS, REC | | 130,00 | -130,00 | -100,00 |
| 626000 – TIMBRE, TELEPHONE, INTERNET, | | 28,08 | -28,08 | -100,00 |
| 627000 – SERVICES BANCAIRES | 971,34 | 401,75 | 569,59 | 141,78 |
| Autres achats & charges externes | 21 576,17 | 5 644,78 | 15 931,39 | 282,23 |
| 658000 – CHARGES DIVERSES GESTION C | 0,76 | 3,89 | -3,13 | -80,46 |
| Autres charges | 0,76 | 3,89 | -3,13 | -80,46 |
| Charges d'exploitation | 21 576,93 | 5 648,67 | 15 928,26 | 281,98 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -21 575,03 | -5 643,22 | -15 931,81 | 282,32 |
| 766000 – DIFFERENCE DE CHANGE | 826,08 | | 826,08 | |
| Produits financiers | 826,08 | | 826,08 | |
| 661500 – INTERETS DES COMPTES COURA | 18 472,35 | | 18 472,35 | |
| 666000 – PERTES DE CHANGE | 1 124,60 | | 1 124,60 | |
| Charges financières | 19 596,95 | | 19 596,95 | |
| Résultat financier | -18 770,87 | | -18 770,87 | |
| RESULTAT COURANT | -40 345,90 | -5 643,22 | -34 702,68 | 614,94 |
| Résultat exceptionnel | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -40 345,90 | -5 643,22 | -34 702,68 | 614,94 |

Annexe C – Annexes aux comptes annuels de Télé-Dôle SA

Télé-Dôle SA
St-Cergue

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE ARRÊTÉ AU 30 JUIN 2023**
(avec comparatifs au 30.06.2022)

(exprimés en francs suisses)

4. Tableau des immobilisations

| | Compte des immobilisations | | | | Taux o/o | Compte des amortissements | | | | Valeur comptable | |
|---|--------------------------------|----------------|------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Etat au début de l'exercice | Augment. | Diminution | Etat à la fin de l'exercice | | Etat au début de l'exercice | Augment. | Diminution | Etat à la fin de l'exercice | Etat au début de l'exercice | Etat à la fin de l'exercice |
| Téléskis | | | | | | | | | | | |
| Cuvaloup II | 133 223 | | | 133 223 | 5% | 115 943 | 6 670 | | 122 613 | 17 280 | 10 610 |
| Bois de-St-Cergue | 60 300 | | | 60 300 | 5% | 49 340 | 3 000 | | 52 340 | 10 960 | 7 960 |
| Neiges + Valdappes | 454 494 | | | 454 494 | 5% | 351 660 | 22 730 | | 374 390 | 102 834 | 80 104 |
| Total | 648 017 | - | - | 648 017 | | 516 943 | 32 400 | - | 549 343 | 131 074 | 98 674 |
| Télésiège | | | | | | | | | | | |
| Les Dappes | 9 094 853 | | | 9 094 853 | 3% | 5 715 160 | 301 270 | | 6 016 430 | 3 379 693 | 3 078 423 |
| Total | 9 094 853 | - | - | 9 094 853 | | 5 715 160 | 301 270 | - | 6 016 430 | 3 379 693 | 3 078 423 |
| Objets inachevés | | | | | | | | | | | |
| Tabagnoz | 198 864 | | | 198 864 | | - | | | - | 198 864 | 198 864 |
| Tabagnoz - Subventions | -60 000 | | | -60 000 | | | | | | -60 000 | -60 000 |
| Marketing & produits combinés | 41 578 | | | 41 578 | | | | | | 41 578 | 41 578 |
| Marketing & produits combinés - Subventions | -10 000 | | | -10 000 | | | | | | -10 000 | -10 000 |
| Leyseneys espace débutants | 78 628 | | | 78 628 | | | | | | 78 628 | 78 628 |
| Leyseneys espace débutants - Subventions | -40 000 | | | -40 000 | | | | | | -40 000 | -40 000 |
| Système de mains libre | 198 900 | 40 193 | | 239 093 | | | | | | 198 900 | 239 093 |
| Système de mains libre - Subventions | -30 000 | | | -30 000 | | | | | | -30 000 | -30 000 |
| Maintenance lourde | 524 726 | 134 314 | | 659 040 | | | | | | 524 726 | 659 040 |
| Maintenance lourde - Subventions | -302 000 | -228 000 | | -530 000 | | | | | | -302 000 | -530 000 |
| Total | 600 695 | -53 492 | - | 547 203 | | - | - | - | - | 600 695 | 547 203 |
| Total | 10 343 566 | -53 492 | - | 10 290 073 | 0% | 6 232 103 | 333 670 | - | 6 565 773 | 4 111 463 | 3 724 300 |
| Objets immobiliers | | | | | | | | | | | |
| - Containeur bureau | 8 400.00 | | | 8 400.00 | 5% | 5 250 | 420 | | 5 670 | 3 150 | 2 730 |
| - Sanitaires les Dappes | 87 020.00 | | | 87 020.00 | 5% | 52 210 | 4 360 | | 56 570 | 34 810 | 30 450 |
| - Yourte | - | | | - | 20% | - | - | | - | - | - |
| Total | 95 420.00 | - | - | 95 420.00 | | 57 460 | 4 780 | - | 62 240 | 37 960 | 33 180 |
| Total | 95 420.00 | - | - | 95 420.00 | 0% | 57 460 | 4 780 | - | 62 240 | 37 960 | 33 180 |
| Total | 10 438 986 | -53 492 | - | 10 385 493 | | 6 289 563 | 338 450 | - | 6 628 013 | 4 149 423 | 3 757 480 |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE ARRÊTÉ AU 30 JUIN 2023

(avec comparatifs au 30.06.2022)

(exprimés en francs suisses)

1 Principes

1.1 Généralités

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du droit comptable suisse (art. 957 à 962 du Code des obligations).

1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont portées au bilan pour leur valeur d'acquisition, diminution faite des amortissements. En cas de surévaluation, une correction de valeur est comptabilisée.

2 Détail des postes du bilan

| | <u>2022-2023</u> | <u>2021-2022</u> |
|---|------------------|------------------|
| 2.1 Caisses | | |
| Caisse principale | 0 | 0 |
| Caisse St-Cergue | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2.2 Banques | | |
| Banque Cantonale Vaudoise CHF | 1 017 | 18 146 |
| La Poste CHF | 41 | 60 |
| La Poste EUR | 996 | 1 026 |
| Caisse d'épargne de Nyon | 1 881 | 1 002 841 |
| | <u>3 934</u> | <u>1 022 074</u> |
| 2.3 Immobilisations financières | | |
| Prêt Télé-Dôle France | 4 997 159 | 3 594 386 |
| Participation Télé-Dôle France (15'000.-€ détention 100%) | 15 987 | 15 987 |
| | <u>5 013 146</u> | <u>3 610 373</u> |
| 2.4 Dettes envers société proche | | |
| Région de Nyon | 135 000 | 135 000 |
| Région de Nyon (Compte Courant) | 537 562 | 537 562 |

3 Informations complémentaires

3.1 Emplois à plein temps

A l'instar de l'exercice précédent, la société occupe moins de 10 collaborateurs.

3.2 Impact du COVID sur l'activité de la société

La COVID 19 n'a à ce jour que peu d'impact sur l'activité de la société. Ladite activité consistant à louer les installations et non à les exploiter. Le principal risque réside dans la capacité de notre locataire à s'acquitter des redevances de loyer, le Conseil d'Administration sera particulièrement attentif au mesure d'accompagnement à mettre en place.