

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

	Annexe	31.12.2020 CHF	31.12.2019 CHF
ACTIF			
Actifs circulants			
Trésorerie		21'144.24	44'270.30
Créances résultant de la vente de biens et prestations de service		2'554.03	27'960.81
Créance envers l'actionnaire		6'296.24	0.00
Stocks		31'198.90	27'528.00
Actifs de régularisation		76'582.60	25'657.60
Total Actifs circulants		137'776.01	125'416.71
Actifs immobilisés			
Immobilisations financières		250.00	450.00
Immobilisations corporelles	2.1	609'741.00	663'005.65
Immobilisations incorporelles	2.2	5'263.80	5'583.80
Total Actifs immobilisés		615'254.80	669'039.45
TOTAL ACTIF		753'030.81	794'456.16

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

	Annexe	31.12.2020 CHF	31.12.2019 CHF
PASSIF			
Capitaux étrangers à court terme			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services		24'876.10	16'412.60
Autres dettes à court terme		5'349.80	6'294.13
Autre dette envers l'actionnaire		0.00	6'652.09
Passifs de régularisation		26'078.00	19'144.12
Total Capitaux étrangers à court terme		56'303.90	48'502.94
Capitaux étrangers à long terme			
Prêt COVID-19		45'000.00	0.00
Dettes à long terme	3.3	441'600.00	441'600.00
Total Capitaux étrangers à long terme		486'600.00	441'600.00
Capitaux propres			
Capital-actions		1'137'000.00	1'137'000.00
Réserves légales issue du bénéfice			
- Réserve légale générale issue du bénéfice		3'000.00	3'000.00
- Réserve pour propres actions		500.00	500.00
Propres actions		-500.00	-500.00
Réserves facultatives issues du bénéfice			
- Perte reportée		-835'646.78	-774'536.15
- Perte de l'exercice		-94'226.31	-61'110.63
Total Capitaux propres		210'126.91	304'353.22
TOTAL PASSIF		753'030.81	794'456.16

COMPTE DE RESULTAT 2020

	Annexe	2020 CHF	2019 CHF
PRODUITS			
Produits nets des ventes de biens et des prestations de services		340'848.36	477'537.18
Total produits		340'848.36	477'537.18
CHARGES			
Charges de matériel, de marchandises et de prestations		77'372.06	116'755.75
Total charges matériel, marchandises et prestations		77'372.06	116'755.75
BENEFICE BRUT		263'476.30	360'781.43
Charges de personnel	3.5	178'402.15	217'258.15
Autres charges d'exploitation	2.3	160'372.32	133'107.64
Amortissements		72'245.00	67'792.00
Total charges d'exploitation		411'019.47	418'157.79
PERTE D'EXPLOITATION		-147'543.17	-57'376.36
Produits financiers		6.55	7.38
Charges financières		-1'026.69	-1'608.50
Total charges et produits financiers		-1'020.14	-1'601.12
PERTE AVANT PRODUITS EXTRAORDINAIRES ET IMPOTS		-148'563.31	-58'977.48
Produits extraordinaires	3.6	55'937.00	0.00
Impôts directs		-1'600.00	-2'133.15
PERTE DE L'EXERCICE		-94'226.31	-61'110.63

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2020

1. Principes

1.1. Généralités

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du droit comptable suisse (titre trente-deuxième du Code des obligations).

1.2. Immobilisations corporelles

L'évaluation des immobilisations corporelles s'effectue au coût d'acquisition, moins les amortissements cumulés et les corrections de valeur. Les immobilisations corporelles sont amorties de manière linéaire.

2. Informations sur les postes du bilan et du compte de résultat

2.1. Immobilisations corporelles

	31.12.2020	31.12.2019
Infrastructure Bâtiment	579'745.00	639'500.00
Infrastructure Bar	5'324.45	7'099.45
Infrastructure Bowling	13'653.35	13'653.35
Infrastructure Mini-golf	434.85	579.85
Véhicule	1'301.00	2'171.00
Informatique	9'281.35	0.00
Mobilier	1.00	2.00
	<hr/>	<hr/>
	609'741.00	663'005.65
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2.2. Immobilisations incorporelles

	31.12.2020	31.12.2019
Goodwill Astérobowl Pro Shop	1.00	1.00
Site Internet	5'262.80	5'582.80
	<hr/>	<hr/>
	5'263.80	5'583.80
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2.3. Autres charges d'exploitation

	31.12.2020	31.12.2019
Charges d'entretien	9'008.75	8'118.85
Frais de locaux	64'040.60	46'420.74
Frais d'administration	50'603.87	55'724.05
Assurances	8'575.25	8'484.65
Publicité et animation	20'320.95	12'380.60
Charges véhicules	7'822.90	1'978.75
	<hr/>	<hr/>
	160'372.32	133'107.64
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2020

3. Informations complémentaires

3.1. Emplois à plein temps

Le nombre d'emplois à plein temps en moyenne annuelle n'est pas supérieur à 10.

3.2. Actifs mis en gage	31.12.2020	31.12.2019
Bâtiment, valeur comptable	579'745.00	693'500.00

Une cédule hypothécaire grevant la part de la copropriété du DDP, dont la société est propriétaire, a été remise en gage à l'Etat, Service de l'économie et du tourisme, pour garantir le prêt LIM no 279.

Le droit de superficie a été octroyé gratuitement par la commune de Château-d'Oex. Aucune redevance n'est dès lors due.

3.3. Dettes à long terme	31.12.2020	31.12.2019
Jusq'à 1 an	0.00	0.00
1-5 ans	441'600.00	441'600.00
Plus de 5 ans	0.00	0.00
	441'600.00	441'600.00

Un prêt LIM de CHF 1'200'000 a été octroyé le 17 septembre 2002 par d'une part, la Confédération et, d'autre part, l'Etat de Vaud. La Société s'est engagée à rembourser la totalité du prêt jusqu'au 31 décembre 2022. L'amortissement annuel du prêt s'élève à CHF 63'200.-. Le prêt est exempt d'intérêts pendant toute la durée du contrat. Aucun dividende ne peut être versé aux actionnaires jusqu'au remboursement total du prêt.

En raison de problèmes de liquidités, la Société n'a pas été en mesure d'effectuer l'amortissement annuel du prêt de CHF 63'200.- au 31 décembre 2016, 2017 et 2018. Le 18 avril 2017, la Société a déposé une demande auprès du département de l'économie du canton Vaud pour d'une part, le report des remboursements au 31.12.2016, 2017 et 2018, et d'autre part, la réduction entre 60 et 80% du montant de l'amortissement annuel avec étalement de la durée. En date du 19 novembre 2019, le Conseil d'Etat du canton de Vaud, en accord avec le SECO, a décidé de sursoir aux amortissements des prêts jusqu'au 31 décembre 2024.

3.4 Dettes envers les institutions sociales	31.12.2020	31.12.2019
GastroSocial - LPP	3'000.00	3'455.30

3.5 Indemnités APG et RHT liées au COVID-19

La totalité des indemnités reçues pour la période 2020 s'élève à CHF 70'807.85.

3.6 Indemnité Cas de rigueur du Canton de Vaud liée au COVID-19

L'indemnité reçue pour la période 2020 s'élève à 55'937.00.