

BILAN DÉTAILLÉ AU

31.12.2023

31.12.2022

	Notes	CHF	CHF
ACTIF			
ACTIF CIRCULANT			
Trésorerie			
Caisse		42 035	17 736
Poste, compte courant		78 258	18 274
Banques, comptes courants «exploitation»		2 663 007	1 107 586
Banques, comptes courants «construction»		127 919	1 178 297
		<u>2 911 219</u>	<u>2 321 894</u>
Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services			
Débiteurs		404 074	573 502
Débiteurs actionnaires		29 773	68 675
Correction de valeur sur créances		-10 000	-10 000
		<u>423 847</u>	<u>632 177</u>
Autres créances			
Créances résultant des anciennes installations	2.1	320 600	320 600
Créances LHC pour Malley 2.0	2.2	0	2 500 000
Placement à CT	2.2	2 500 000	0
		<u>2 820 600</u>	<u>2 820 600</u>
Actifs de régularisation			
Actifs transitoires		913 880	777 895
Primes d'assurances sociales constatées d'avance	2.4	520 936	483 206
Subventions à facturer aux communes de Lausanne-Région		2 398 000	2 315 744
		<u>3 832 816</u>	<u>3 576 845</u>
Total de l'actif circulant		9 988 482	9 351 515
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations financières			
Créances résultant des anciennes installations	2.1	6 732 600	7 053 200
Créances LHC pour Malley 2.0	2.2	2 500 000	5 000 000
Frais financiers Malley 2.0	2.3	18 589	52 302
		<u>9 251 189</u>	<u>12 105 502</u>
Immobilisations corporelles			
Installations		43 573	15 245
Véhicules & Vélos		39 818	44 955
Machines		337 695	408 262
Identité visuelle		32 116	0
Équipement de bureau		101 460	16 743
Mobilier		403 091	153 503
Logiciels		239 682	46 864
Installations «CIGM» réutilisées par le CSM SA	2.5	1	66 507
Immeuble centre de glace	2.6	81 794 721	83 623 185
Immeuble centre aquatique	2.7	84 645 197	86 549 287
Parking Vaudoise aréna	2.8	5 950 000	6 300 000
		<u>173 587 354</u>	<u>177 224 550</u>
Investissements en cours			
Coût de construction du Centre sportif de Malley	2.9	3 951 803	4 578 194
Total de l'actif immobilisé		186 790 346	193 908 246
Total de l'actif		196 778 828	203 259 761

BILAN DÉTAILLÉ AU

31.12.2023

31.12.2022

	Notes	CHF	CHF
PASSIF			
CAPITAUX ÉTRANGERS A COURT TERME			
Dettes résultant d'achats et de prestations de services			
Créanciers tiers	2.10	4 655 236	5 568 241
Créanciers actionnaires		0	394 036
Dépôt de garantie		3 000	3 000
		<u>4 658 236</u>	<u>5 965 277</u>
Autres dettes à court terme			
Primes d'assurances dues et impôt source		16 465	34 661
		<u>16 465</u>	<u>34 661</u>
Passifs de régularisation			
Passifs transitoires		1 844 361	1 438 081
Intérêts courus sur financement nouvelle construction		434 042	321 833
		<u>2 278 403</u>	<u>1 759 915</u>
CSM SA Dettes à court terme portant intérêts			
UBS, avance à terme fixe, 0.4% 2017-2024	2.11	25 000 000	0
BCV, avance à terme fixe, 1.27%, 2022-2023		0	2 200 000
BCV, avance à terme fixe, 1.21%, 2022-2023		0	2 000 000
BCV, avance à terme fixe, 1.48%, 2022-2023		0	500 000
BCV, avance à terme fixe, 1.98%, 2023-2024		3 500 000	0
Fonds de compensation AVS/AI/APG, 0.15% 2017-2023		0	2 500 000
BCV, avance à terme fixe, 0.9%, 2018-2030		834 000	834 000
BCV, avance à terme fixe, 0.96%, 2019-2031		666 664	666 664
BCV, avance à terme fixe, 0.56%, 2021-2031		268 000	268 000
		<u>30 268 664</u>	<u>8 968 664</u>
Total des capitaux étrangers à court terme		37 221 768	16 728 517
CAPITAUX ÉTRANGERS A LONG TERME			
CIGM Dettes à long terme portant intérêt			
BCV, avance à terme fixe, 0.35% 2019-2029	2.12	1 100 000	1 100 000
BCV, avance à terme fixe, 0.35% 2019-2029		2 100 000	2 100 000
BCV, avance à terme fixe, 0.40% 2020-2025		2 000 000	2 000 000
		<u>5 200 000</u>	<u>5 200 000</u>
CSM SA Dettes à long terme portant intérêt			
Fonds de compensation AVS/AI/APG, 0.18% 2017-2025	2.12	2 500 000	2 500 000
Fonds de compensation AVS/AI/APG, 0.35% 2017-2027		2 500 000	2 500 000
UBS, avance à terme fixe, 0.4% 2017-2024		0	25 000 000
UBS, avance à terme fixe, 0.43% 2018-2025		25 000 000	25 000 000
UBS, placement privé, 0.25% 2020-2025		30 000 000	30 000 000
BCF, avance à terme fixe, 0.52% 2019-2028		20 000 000	20 000 000
BCV, avance à terme fixe, 0.9% 2018-2030		21 038 500	21 872 500
BCV, avance à terme fixe, 0.96% 2019-2031		16 833 346	17 500 010
BCV, avance à terme fixe, 0.56% 2021-2031		7 062 000	7 330 000
UBS, avance à terme fixe, 0.9% 2017-2033		25 000 000	25 000 000
		<u>149 933 846</u>	<u>176 702 510</u>
Provision pour risques et charges		73 214	278 734
Total des capitaux étrangers à long terme		155 207 060	182 181 244
CAPITAUX PROPRES			
Capital-actions		4 350 000	4 350 000
Pertes & profits reportés		0	0
Résultat de l'exercice		0	0
Total des capitaux propres		4 350 000	4 350 000
Total du passif		196 778 828	203 259 761