

Département de Loire Atlantique	République Française
COMMUNAUTE DE COMMUNES ESTUAIRE ET SILLON	CONSEIL du 29 SEPTEMBRE 2022
2, Bd de la Loire – 44260 SAVENAY	Délibération n° 02_29-09-2022 Date de convocation : 23/09/2022 Lieu de la séance : Campbon Date de la séance : 29/09/2022
Présents : Messieurs : A. LE BORGNE, J.L THAUVIN, R. GUYON, D. GUILLE, T. GADAIS, M. GUILLARD, P. MARTIN, P. BRIAND, J.P BLANC, R. NICOLEAU, Y. TAILLANDIER, A. FARCY, M. MEZARD, F. MOREAU, P. CORBEL Mesdames : M. GALLERAND, P. CORMERAIS, N. FLAURAUD, S. PASCO, C. TRAMIER, M. LEJEUNE, H. COUTELLER, V. GAUTIER, C. SACHOT, E. LE QUENVEN, M. VANDEN BRUGGE, I. LE BELLEGO, C. PETER	Nombre de membres en exercice : 36 Quorum = 19 Nombre de conseillers présents : 28 Procurations : 2 Nombre de votants : 30 Absents : 6
Absents excusés ayant donné procuration à : V. BARILLAU pouvoir à J.L. THAUVIN P. CHABAUD pouvoir à F. MOREAU	Présidence : R. NICOLEAU Secrétaire de séance : R. GUYON Rapporteur : JP. BLANC
Absents excusés : E. SABATHIER D. HARIOT A. JOGUET J. LERAY J. TATARD S. HALLIEN-LANIO	

RAPPORT D'ACTIVITES 2021 DE LA SPL LOIRESTUA

Vu le rapport d'activités de la SPL Loirestua pour l'année 2021 ci-annexé,

CONCLUSION

Le Conseil Communautaire :

- ☛ PREND ACTE du rapport d'activités de la SPL Loirestua pour l'année 2021.

Le Président
Rémy NICOLEAU



TERRÉ D'ESTUAIRE

La Loire de tous les sens

SPL LOIRESTUA
Rapport d'activité 2021

EXERCICE 2021

**TERRE
D'ESTUAIRE**
La Loire de tous les sens

EXERCICE 2021 : EVENEMENTS PRINCIPAUX



La crise sanitaire, qui a durement frappé et bouleversé le monde à compter du printemps 2020, s'est poursuivie en 2021 avec d'importantes conséquences sur les filières touristiques et culturelles.

DECISIONS GOUVERNEMENTALES EN LIEN AVEC LA PANDEMIE COVID 19 / DATES CLES

- ➡ **du 29/10/2020 au 19/05/2021** : fermeture administrative des lieux culturels et sites de visite.
- ➡ **le 21/07/2021** : instauration du passe sanitaire obligatoire à partir de 18 ans et + pour l'accès aux lieux culturels et de visite
- ➡ **depuis le 30/09/2021**, passe sanitaire obligatoire à partir de 12 ans et + pour l'accès aux lieux culturels et de visite



EXERCICE 2021 : EVENEMENTS PRINCIPAUX

TERRE D'ESTUAIRE / DATES CLES

Réouverture du Centre Terre d'estuaire le 5/06/2021 : soit près de 4 mois de fermeture au public par rapport à la date de réouverture initialement programmée mi-février 2021

Juin 21 : ouverture uniquement le weekend au grand public + 7j/7 sur réservation pour les groupes

Juillet/Août 21 : ouverture 7j/7 tous publics

Sept/Oct 21 : ouverture au grand public 4j/7 + 7j/7 sur réservation pour les groupes

Vac. De la Toussaint : ouverture 7j/7 tous publics

 **UNE PERIODE DE FERMETURE AU PUBLIC EN 2021 PLUS LONGUE QU'EN 2020**

Analyse de l'exploitation

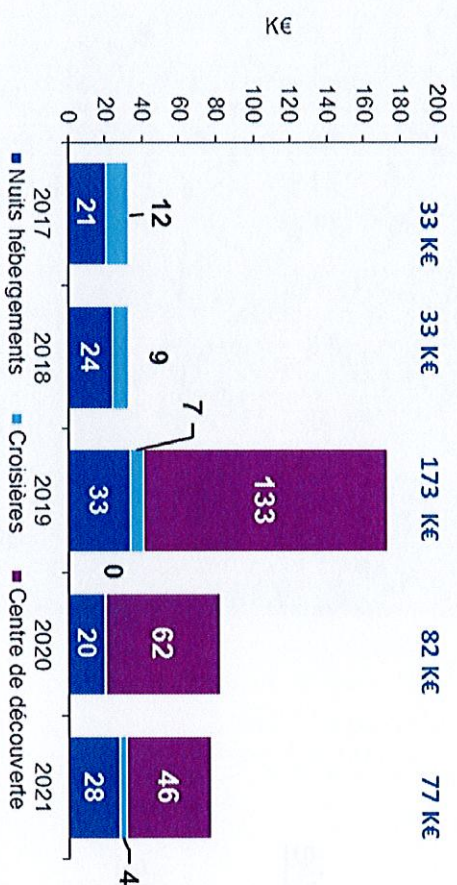
Produits d'exploitation

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires réalisé en 2021 est de 77 K€ contre 82 K€ en 2020. Du fait de la crise sanitaire, la fréquentation des différentes activités a été fortement impactée.

Il se décompose de la façon suivante :

Chiffre d'affaires

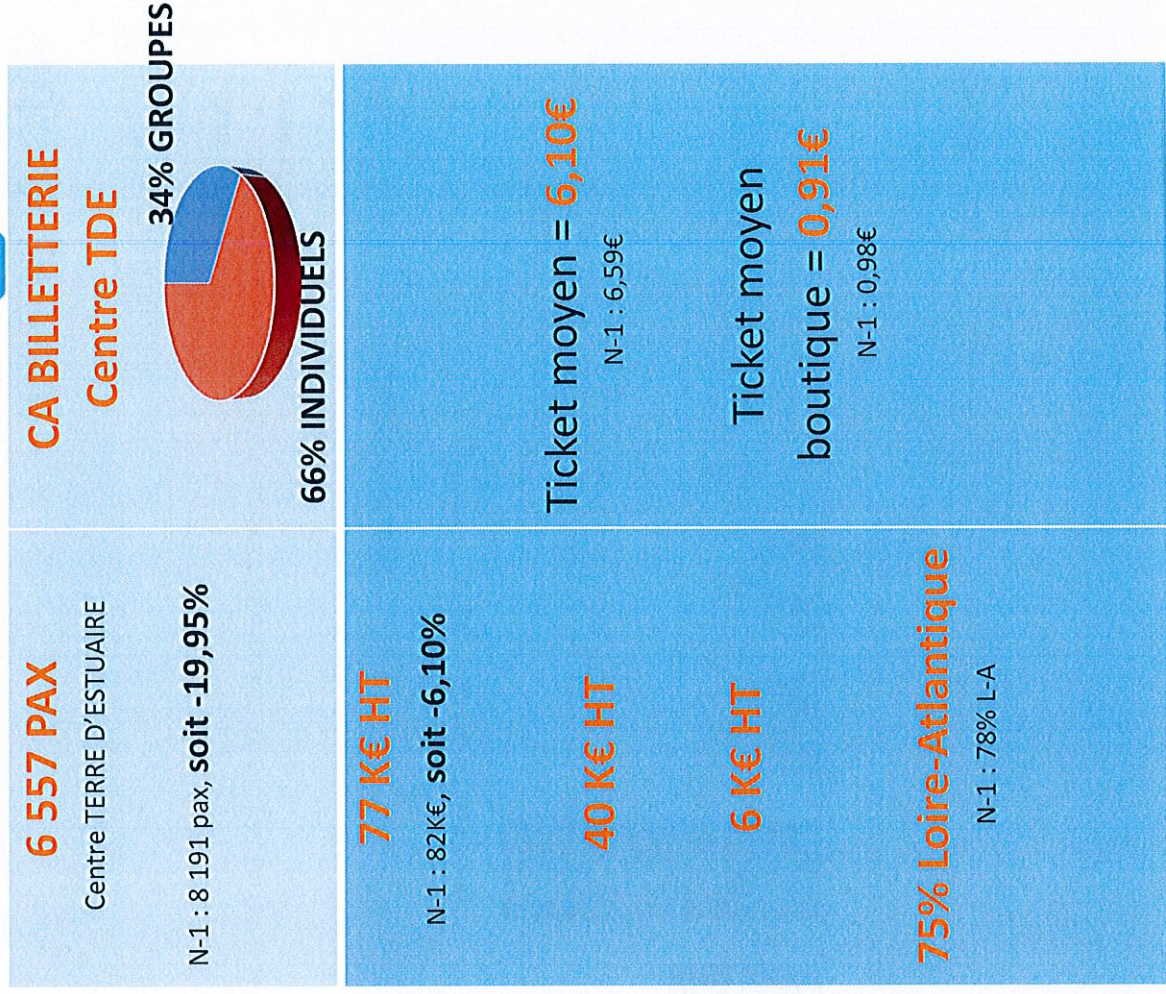


Le Centre TERRE D'ESTUAIRE - EXERCICE 2021



FREQUENTATION

Du 5/06/2021 au 7/11/2021



CA GLOBAL

CA billetterie

CA boutique

Origine géographique clients

Le Centre TERRE D'ESTUAIRE - EXERCICE 2021



GROUPES (AD, ENF, BTOB, BTOC, séminaires)

CA réalisé 2021 € HT	CA réalisé en 2020€ HT
13 638,99€	7 423,12€

- **VAR 2021/2020 = +83,74%**

Le plan d'actions commerciales/démarchage mis en oeuvre a permis de concrétiser des groupes dès l'été, avec une concentration majoritairement sur l'automne 2021

- **Entreprise(s) accueillie(s) en séminaires en 2021 :**

A noter, 4 annulations en raison du contexte sanitaire et/ou des difficultés à trouver des prestations/traiteur

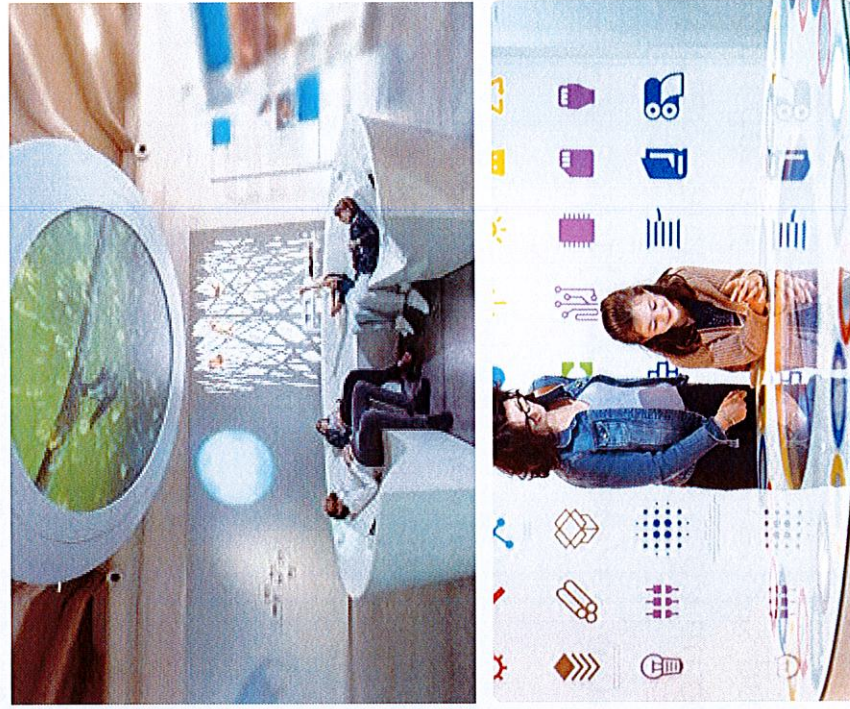


Le Centre TERRE D'ESTUAIRE - EXERCICE 2021



Centre TERRE D'ESTUAIRE : évolution de la fréquentation N//N-1/N-2

EVOL. EN %	2021/2020	2021/2019
JUIN	+158%	-39%
JUILLET	-8%	-13%
AOUT	-22%	-37,5%
SEPT-NOV	+6,79%	-30,54%



Le Centre TERRE D'ESTUAIRE - EXERCICE 2021



Centre TERRE D'ESTUAIRE : origines géographiques des clientèles

(source : logiciel Vivaticket)



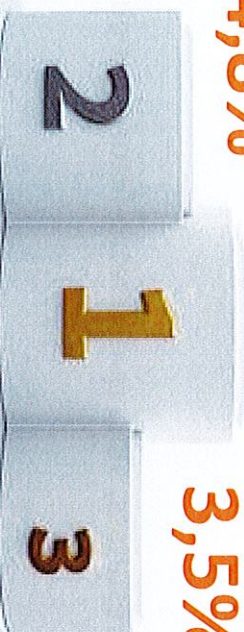
4 Départements
limitrophes

75%

Paris- Ile de France

4,8%

3,5%



ZOOM SUR LA LOIRE-ATLANTIQUE



BILAN ESTIVAL 2021 SELON LES OBSERVATOIRES TOURISTIQUES



Loire Atlantique Développement (selon enquête pro / publié en sept 21)

- Une saison « particulière, surprenante et réussie »
- Carton plein pour les hébergements, en particulier l'hôtellerie de plein air et le tourisme social et solidaire
- Plus nuancé dans la restauration
- Bonne fréquentation des sites de visite sur le littoral et Nantes (ex : Océarium du Croisic, fréquentation juin juillet 21 supérieure à 2019 et identique sur le mois d'août)
- Une forte demande d'activités de plein air (vélo, randonnées pédestres...): +20% de cyclotouristes
- Fréquentation française et de proximité
- **Une disparité entre le littoral et Nantes qui engrangent de bons résultats, alors que le rétro-littoral est plus à la peine**
- **Un constat global positif à nuancer toutefois selon les structures, qui ne bénéficieraient pas toutes du même bilan en fonction de leur localisation et de leur typologie de clientèle**

BILAN ESTIVAL 2021 SELON LES OBSERVATOIRES TOURISTIQUES



Région des Pays de la Loire (selon enquête pro / publié en sept 21)

- La majorité de professionnels s'accordent à dire que la saison estivale 2021 a été meilleure que 2020, néanmoins ce constat doit être nuancé
- **54% des restaurateurs et 41% des lieux de visite ont baissé** et parfois de façon considérable
- **Légère hausse de la fréquentation des lieux de visite essentiellement sur le littoral et en ville**

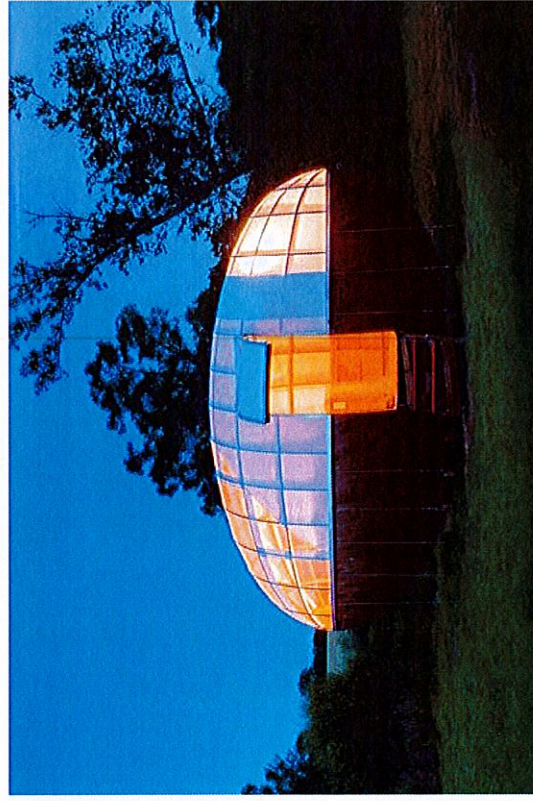
SNELAC, Syndicat National des Espaces de Loisirs, d'Attractions et Culturels

- Après plusieurs mois de fermeture et deux saisons faussées, le bilan économique du secteur des parcs d'attractions et lieux de visite est hétérogène, et varie suivant la nature et la dimension des sites. L'obligation de passe sanitaire a freiné les visites d'impulsion sur les plus petites installations.

« Les petits sites pour lesquels les décisions de visite sont plus « impulsives » que pour les gros sites emblématiques, ont fait les frais de la nouvelle obligation sanitaire », diagnostique Arnaud Bennet. Les baisses de fréquentation et de chiffre d'affaires atteindraient entre 25 et 45 % . »

LES ECHOS – sept 2021

Les hébergements insolites - EXERCICE 2021



Nombre de nuitées 2021

249 réalisées

CA = 28K€, +40% / 2020

Nombre de nuitées 2020

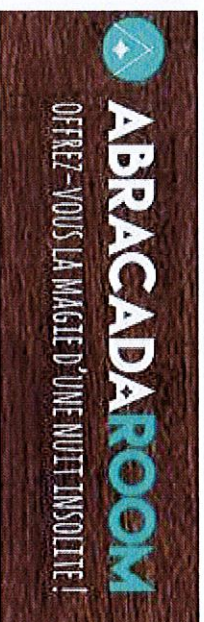
209 réalisées

CA = 20K€, -39,40% / 2019

Les hébergements insolites - EXERCICE 2021

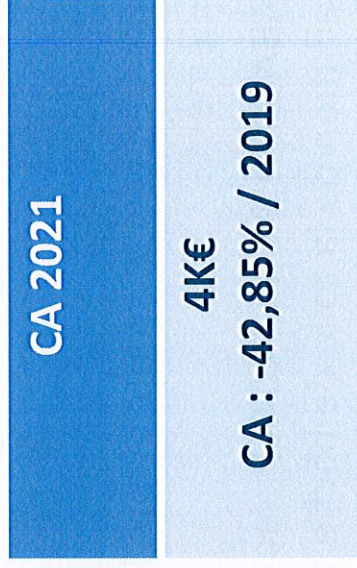
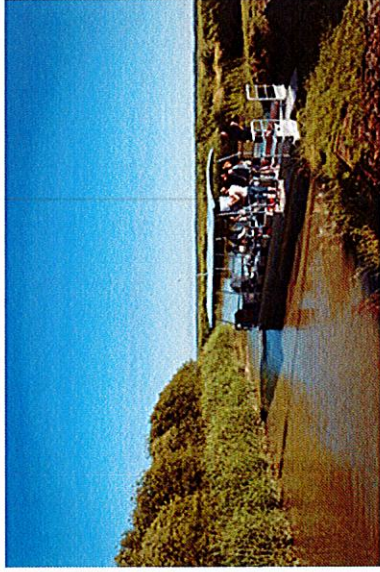


- **LA BIENVILLEUSE** : réouverture le 2/05/2021, à l'issue de la période de confinement
- **LE CABALLON DE M. PLOCCQ** : réouverture le 7/06/2021, en raison d'une dégradation de la toile de bâche transparente, qui a dû être remplacée
- **ACCUEIL CLIENTS** sur les 2 hébergements jusqu'au 15/10/2021.
- **Taux d'occupation (TO) MOYEN 2021 = 83,30%**
- **TO JUL/AOUT 21 = 97%**
- Principaux réseaux de commercialisation :



TERRÉ
D'ESTUAIRE
La Loire de tous les sens

Les Croisières Inédites - EXERCICE 2021



- **Reprise d'activité en 2021** après une saison 2020 annulée pour cause de crise sanitaire
- Une saison 2021 qui confirme -une fois de plus- la fragilité du produit liée à la programmation (rythme des marées / contraintes fortes) et à la météo : annulations, reports...
- 1^{ère} expérimentation sur un départ garanti quelque soit le nombre de participants : activité déficitaire.



Une offre qui nécessite d'être retravaillée et renouvelée.
Stand by pour 2022.

TERRE D'ESTUAIRE

POURSUivre L'EXPLORATION DE L'ESTUAIRE DE LA LOIRE !

A travers 4 programmes, les apprentis du Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire vous proposent des ateliers thématiques et éducatifs : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER**

Apprentissage, expérimentation, observation et sensibilisation

La visite et le travail de terrain sont au cœur de nos apprentissages. Nous sommes à votre service pour vous accompagner dans vos projets éducatifs et professionnels.

ACTE AU CHOIX
1h30 ou 2h

CYCLE 3
1. Un programme de 4 ateliers thématiques : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER** et **ACTE AU CHOIX**.
2. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
3. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
4. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

VISITES AU CHOIX
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

3 D'ACTIVITES EN EXTERIEUR
- Développement durable
- Biodiversité
- Education artistique

EN SALLE
- Education artistique
- Développement durable
- Biodiversité



TERRE D'ESTUAIRE

Un Hot Air Balloon

Une expérience unique en Loire-Atlantique

Le Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire propose des ateliers thématiques et éducatifs : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER**

Apprentissage, expérimentation, observation et sensibilisation

La visite et le travail de terrain sont au cœur de nos apprentissages. Nous sommes à votre service pour vous accompagner dans vos projets éducatifs et professionnels.

ACTE AU CHOIX
1h30 ou 2h

CYCLE 3
1. Un programme de 4 ateliers thématiques : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER** et **ACTE AU CHOIX**.
2. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
3. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
4. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

VISITES AU CHOIX
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

TERRE D'ESTUAIRE
La Loire de tous les sens

NANTES MATIN

QUE FAIRE PENDANT LES VACANCES ?

Activités à Nantes - Nantes et Loire-Atlantique

Le Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire propose des ateliers thématiques et éducatifs : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER**

Apprentissage, expérimentation, observation et sensibilisation

La visite et le travail de terrain sont au cœur de nos apprentissages. Nous sommes à votre service pour vous accompagner dans vos projets éducatifs et professionnels.

ACTE AU CHOIX
1h30 ou 2h

CYCLE 3
1. Un programme de 4 ateliers thématiques : **APPRENDRE, COMPRENDRE, SEMENCIER** et **ACTE AU CHOIX**.
2. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
3. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
4. Une visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

VISITES AU CHOIX
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.
- Visite de terrain au Centre de Formation de l'Estuaire de la Loire.

3 D'ACTIVITES EN EXTERIEUR
- Développement durable
- Biodiversité
- Education artistique

EN SALLE
- Education artistique
- Développement durable
- Biodiversité

**TERRER
D'ESTUAIRE**
La Loire de tous les sens

Société Publique Locale LOIRESTUA
Port de Cordemais 44360 CORDEMAIS



SPL LOIRESTUA - TERRE D'ESTUAIRE

Comptes annuels 31 décembre 2021

Conseil d'administration du 15 juin 2022



Le Président
Rémy NICOLEAU



Sommaire

Analyse de l'exploitation

Bilan de la SPL et variation de trésorerie



Sommaire

Analyse de l'exploitation

Bilan de la SPL et variation de trésorerie

Analyse de l'exploitation

Événement principaux

Contexte global

Ouverture du site au public en février 2019. L'année 2021 est la 3^{ème} année d'exploitation dans un contexte de crise sanitaire COVID-19 depuis mars 2020

Crise sanitaire de la Covid-19

Le centre de découverte a subi une **fermeture administrative du 29 octobre 2020 au 19 mai 2021**.



Le centre n'a pu rouvrir que le **5 juin 2021** uniquement le week-end pour le grand public et sur réservation en 7/7 pour les groupes.

Pendant les vacances d'été, l'ouverture était en 7/7. Notons l'instauration du **pass sanitaire le 21 juillet 2021**.

Les mesures suivantes ont été mises en œuvre : fonds de solidarité, exonération de charges sociales et patronales

Événements post-clôture



En raison du contexte pandémique persistant et incertain, l'ouverture du Centre TERRE D'ESTUAIRE a été reporté au 9/04/2022 au lieu de 5/02/2022 comme initialement prévu.

Analyse de l'exploitation

Produits d'exploitation



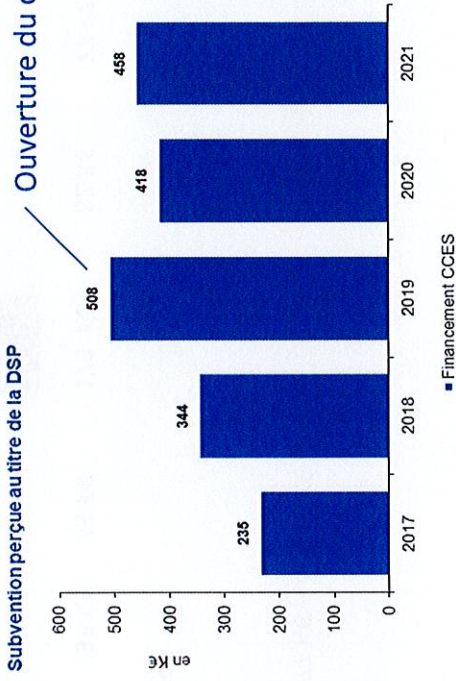
Subvention perçue au titre de la DSP :

La subvention de l'exercice 2021 s'élève à **458 K€** dont **35 K€** sont liés au financement exceptionnel de la perte de l'exercice 2020.

Pour rappel, la subvention pour l'année 2019 d'un montant de **508 K€** comprenait :

- Le report de la subvention 2017 non utilisée en N-1 d'un montant de 98 K€, en raison du report de l'ouverture de TERRE D'ESTUAIRE
- La subvention 2019 d'un montant de 410 K€

Subvention perçue au titre de la DSP



Par ailleurs, la SPL a obtenu **9 K€** au titre du fonds de solidarité.

Analyse de l'exploitation

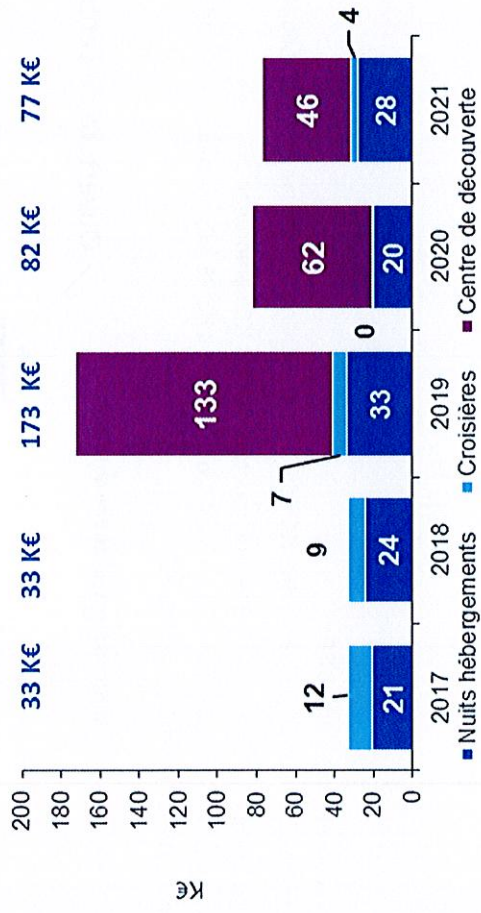
Produits d'exploitation

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires réalisé en 2021 est de **77 K€** contre **82 K€** en 2020. Du fait de la crise sanitaire, la fréquentation des différentes activités a été fortement impactée.

Il se décompose de la façon suivante :

Chiffre d'affaires



Analyse de l'exploitation

Approche résultat

SPL Loirestua - COMPTE DE RESULTAT				
en K€	31/12/2021	31/12/2020	Var° K€	Var° (%)
Production vendue, biens	6	8	-2	-28,3%
Production vendue, services	71	74	-3	-3,6%
Chiffres d'affaires net	77	82	-5	-6,0%
Subvention d'exploitation	468	424	44	10,4%
Reprises amort., dépréciations et provisions	4	13	-9	-71,2%
Autres produits	0	3	-3	-99,0%
Total pdts d'exploitation	548	522	27	5,1%
Variation de stock march.	1	3	-2	-62,4%
Autres achats, charges externes	253	289	-36	-12,4%
Impôts et taxes	20	18	2	11,5%
Salaires et Charges Sociales	234	225	9	4,0%
Dotations amort., dépréciations et provisions	22	22	0	0,2%
Autres charges	1	0	0	625,6%
Total charges d'expl.	531	557	-26	-4,7%
RESULTAT D'EXPLOITATION	18	-35	53	-150,6%
Total Charges fin.	0	0	-0	-100,0%
RESULTAT FINANCIER	-0	0	0	-100,0%
RES. COURANT AVANT IMPOT	18	-35	53	-150,5%
Total charges except.	19	19	0	0,0%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-19	-19	0	0,0%
BENEFICE OU PERTE	-1	-35	35	-97,9%



Sommaire

Analyse de l'exploitation

Bilan de la SPL et variation de trésorerie

SPL Loirestua - BILAN					
en K€	Notes	31/12/2021	31/12/2020	Var° K€	Var° (%)
Immobilisations nettes		27	48	-21	-43%
Stocks		5	6	-1	-20%
Clients		3	16	-13	-80%
Autres créances		33	12	21	174%
Disponibilités		69	96	-26	-28%
CCA		3	4	-1	-28%
Total Actif		140	181	-41	-23%
Capitaux propres		34	35	-1	-2%
Avances et acomptes		1	0	0	383%
Fournisseurs		39	59	-20	-35%
Dettes soc. & fisc.		50	75	-25	-33%
Autres dettes		6	6	0	
POA		11	13	-2	-14%
Total Passif		140	181	-41	-23%

SPL Loirestua - Variation des immobilisations

en K€	Notes	VNC au 31/12/20	+ Acquisitions	VNC des cessions	Dépréciations de la période	VNC au 31/12/21
Immo. Incorporelles		11			10	1
Immo. Corporelles		37	2		12	26
Immo. Financières		0				0
Total Actif immobilisé		48	2	2	22	27

Acquisitions en 2021 :

- Débroussaillieur : 1 K€
- Dispositif d'hivernage caballon : 0,6 K€



Bilan

Tableau des flux de trésorerie

SPL Loirestua - TdFT		
en K€	Notes	31/12/2021
Résultat net		-1
Amortissements et provisions		22
Marge brute d'autofinancement		22
Variation des créances clients		13
Variation des stocks		1
Variation des dettes fournisseurs (hors frs immo)		-20
Variation des autres comptes		-40
Flux net de trésorerie généré par l'activité		-25
Acquisitions immobilisations incorp & corp		-2
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		-2
Dividendes versés aux actionnaires		-0
Variation du capital en numéraire		0
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		-0
Variation de trésorerie		-26



Contacts :

Béatrice Jestin

Associée

Tél. : +33 (0)2 28 24 10 01

E-mail : bjestin@kpmg.fr

Mathilde Epiard

Manager

Tél. : +33 (0)2 28 24 11 13

E-mail : meplard@kpmg.fr

Pauline Bouinière

Superviseur

Tél. : +33(0)2 28 24 10 01

E-mail : pbouiniere@kpmg.fr

kpmg.fr





Loirestua

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens			5 862	8 171
	- Services			71 220	73 852
	Chiffre d'affaires net			77 083	82 024
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			467 641	423 775
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 732	12 980	
Autres produits			29	2 959	
	Total			548 486	521 739
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks			1 136	3 021
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			39	4 927
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			252 824	283 826
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 125	18 046
	Salaires et traitements			178 673	184 578
	Charges sociales			54 954	40 168
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	22 368	22 327
		• sur actif circulant	provisions		
Autres charges	• pour risques et charges		539	74	
	Total			530 662	556 970
	Résultat d'exploitation	A		17 824	-35 230
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				40
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				40
	Résultat financier	D			-40
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		17 824	-35 270

Loirestua

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 551	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	18 551	
Résultat exceptionnel		F	-18 551
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-727	-35 270
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		148
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	39	4 927
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		