

**ANNEXE AU PROJET DE DELIBERATION
RAPPORT D'ACTIVITES 2022 DE LA SPL LOIRESTUA**



SPL LOIRESTUA - TERRE D'ESTUAIRE

Comptes annuels 31 décembre 2022

Assemblée Générale du 14 juin 2023



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

Cette année également, une activité marquée par la crise sanitaire avec :

- une ouverture repoussée au 9/04/2022 en raison des conditions non favorables au mois de février 2022 (au lieu du 5 février)
- Soit **7 mois d'exploitation** d'avril à début novembre

Pour mémoire, le centre avait ouvert ses portes de juin à début novembre sur l'année 2021, soit 5 mois.

Mme Mamma nous a indiqué que le nombre de visiteurs a été multiplié par 2, avec près de **14 000 visiteurs en 2022**, contre 6 750 en 2021.

Événements post-clôture

Mme Mamma, directrice de la SPL, a démissionné fin février 2023. Sa remplaçante prendra ses fonctions fin juin. Une direction par intérim a été instaurée pour assurer la période de transition.

Analyse de l'exploitation

SPL Loirestua - COMPTE DE RESULTAT				
en K€	31/12/2022	31/12/2021	Var° K€	Var° (%)
Production vendue, biens	7	6	2	26,8%
Production vendue, services	105	71	34	47,7%
Chiffres d'affaires net	113	77	36	46,1%
Subvention d'exploitation	438	468	-30	-6,4%
Reprises amort., dépréciations et provisions	1	4	-2	-66,5%
Autres produits	0	0	0	640,2%
Total pdts d'exploitation	552	548	3	0,6%
Variation de stock march.	0	1	-1	-59,4%
Autres achats, charges externes	244	253	-9	-3,6%
Impôts et taxes	23	20	3	14,5%
Salaires et Charges Sociales	278	234	44	18,8%
Dotations amort., dépréciations et provisions	16	22	-7	-29,8%
Autres charges	0	1	-0	-86,1%
Total charges d'expl.	561	531	30	5,7%
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9	18	-27	-149,9%
RESULTAT FINANCIER				
RES. COURANT AVANT IMPOT	-9	18	-27	-149,9%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3	-19	21	-115,3%
BENEFICE OU PERTE	-6	-1	-5	735,0%

Analyse de l'exploitation

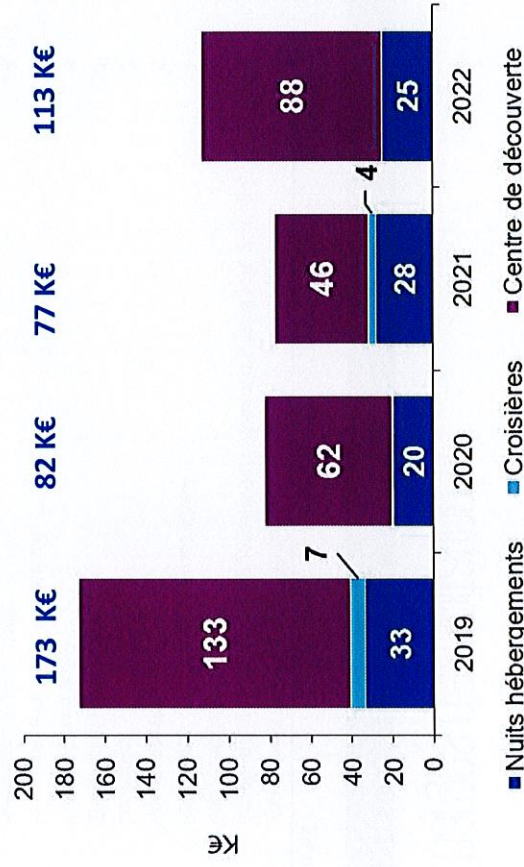
Produits d'exploitation

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires réalisé en 2022 est de **113 K€** contre **77 K€** en 2021. Du fait de la crise sanitaire, la fréquentation des différentes activités a été fortement impactée.

Il se décompose de la manière suivante :

Chiffre d'affaires



Analyse de l'exploitation

Charges d'exploitation

SPL Loirestua - Achats et charges externes

en K€	31/12/2022	31/12/2021	Var° K€	Var° (%)
Variation de stock de marchandises	0	1	-1	-59,4%
Achats de prestations (hébergement, restauration, transport, guidage)	20	32	-12	-37,7%
Eau, Electricité	32	27	4	16,1%
Fournitures entretien et administratives	7	3	4	154,5%
Achats boutiques	5	2	2	118,7%
Locations	2	2	-0	-1,1%
Entretien et réparations	52	47	5	11,0%
Primes d'assurances	4	8	-3	-41,8%
Personnel extérieur à l'entreprise	2	0	2	4960,5%
Honoraires et frais d'acte	22	28	-6	-22,5%
Création, impression, publicité	11	22	-11	-48,3%
Site internet, opération Web	9	16	-8	-46,9%
Insertion publicitaire	6	10	-4	-43,7%
Communication print et web, relations presse	12	2	10	525,5%
OP Promo, campagne d'affichage	36	33	2	6,6%
Sous total	74	84	-10	-12,0%
Reportage photos et vidéos				
Expositions temporaires	4	2	2	87,9%
Transports de biens et transports collectifs du personnel		0	-0	-100,0%
Déplacements, missions et réceptions	4	5	-1	-15,0%
Réceptions refacturées aux groupes	6	2	4	241,6%
Frais postaux et de télécommunications	6	6	0	3,3%
Services bancaires et assimilés	2	2	-0	-3,2%
Divers	3	3	0	3,8%
TOTAL CHARGES EXTERNES	244	253	-9	-3,5%

Achats et charges externes : -9 K€

Les principales variations concernent les frais de marketing et de communication qui ont été revus à la baisse, et les achats de prestations pour les croisières.



Sommaire

Analyse de l'exploitation

Bilan de la SPL et variation de trésorerie



Contacts :

Béatrice Jestin

Associée

Tél. : +33 (0)2 28 24 10 01

E-mail : bjestin@kpmg.fr

Mathilde Epiard

Senior Manager

Tél. : +33 (0)2 28 24 11 13

E-mail : mepiard@kpmg.fr

Pauline Bouinière

Manager

Tél. : +33(0)2 28 24 10 01

E-mail : pbouiniere@kpmg.fr

kpmg.fr

