

## Rapport financier 2019-2020

Les produits d'exploitation ont été de 791 858 €, contre 869 140 € en 2018/2019, soit une baisse de 8,89 % .

Le total de la production vendue de biens et services et de ventes de marchandises a baissé de 7,48 % à 731 397 €.

Les charges sont passées de 902 826 € à 740 526 €, soit une baisse de 18 %.

La masse salariale brute est de 366 073 € contre 492 486 € l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation passe donc de -40 457 € à 50 635 € et compte tenu des produits financiers pour 256 € et des produits exceptionnels pour 901 € le résultat comptable est donc positif, à 51 332 € pour - 33 687 € lors de l'exercice précédent.

La CAF ( Capacité d'Auto-Financement ) est passée de 63 049 € à 130 591 €.

Les points marquants de cet exercice marqué par la Covid 19 sont

### **Sur le plan négatif :**

Baisse de 17 K€ pour l'EFV hors saison et les groupes l'hiver (- 71%)

Baisse de 9,5 K€ pour l'EFV groupe en saison (- 82%) ( il y a d'ailleurs fermeture définitive de la Maison des Salines qui accueillait les groupes )

Baisse des écoles pour 20 K€ (- 55%)

Baisse des permis pour 5 K€ (- 35%)

Augmentation des charges de voilerie-cordage pour 6 K€ (renouvellement de voiles)

Augmentation des charges pour entretien des moteurs pour 13 K€ suite au départ du mécanicien (donc baisse des salaires) et externalisation de l'entretien.

### **Sur le plan positif :**

Augmentation de l'EFV l'été pour 30 K€ (+ 9%)

Augmentation du parking pour 9,2 K€ (+ 16%)

Impact positif du fond de soutien pour 4,5 K€

Impact positif des indemnités pour activités partielles pour 14,4 K€

Impact positif de l'exonération de charges sociales URSSAF pour 16,8 K€

Impact positif de l'exonération par la mairie de la perception des loyers sur l'année 2020 pour 11 K€

Les subventions d'exploitation ont été de 41 K€ pour 43,5 K€ l'année précédente.

Le montant des emprunts de 243 641 € comprend 200 K€ venant des deux PGE qui ont été souscrits par précaution en mai 2020, et qu'on trouve donc en trésorerie.