

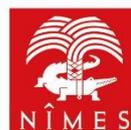
# COMPTE RENDU ANNUEL À LA COLLECTIVITÉ

au 31/12/2022

---



## EXPLOITATION DU PARC AQUATROPIC DE NÎMES



Le présent compte rendu d'activités concerne :

La concession de service public relative à l'exploitation de l'équipement « AQUATROPIC » à NÎMES à partir du 01/03/2021 pour une durée de 24 mois renouvelable.

---

Commune de Nîmes

Ensemble immobilier propriété de la ville de Nîmes situé 39 chemin de l'Hostellerie – 30900 NIMES

---

Ce rapport vise à présenter à la Ville de Nîmes une description des activités, afin de lui permettre de connaître les conditions physiques et financières de réalisation de l'opération au cours de l'année écoulée et l'évolution des prévisions.

# Table des matières

<b>1. PRESENTATION DE L'OPERATION :</b>	<b>4</b>
<b>2. ACTIVITE :</b>	<b>6</b>
2.1. STRUCTURE ET CAPACITE DU PARC AQUATROPIC	6
2.2. DESCRIPTION DES MOYENS	6
2.3. REORGANISATION DE L'ACTIVITE ET DU FONCTIONNEMENT	6
2.4. TARIFS ENTREES ET ABONNEMENTS	6
2.4.1. TARIF AU 01/10/2019 SUIVANT DELIBERATION CM DU 28/09/2019	6
2.4.2. FREQUENTATION HEBDOMADAIRE DU PARC AQUATROPIC	7
2.4.3. FREQUENTATION MENSUELLE DU PARC AQUATROPIC	8
2.4.4. FREQUENTATION ANNUELLE DU PARC AQUATROPIC	8
2.4.5. COMPTE RENDU DES ANIMATIONS ET MANIFESTATIONS ORGANISEES	9
2.4.5. PERIODES DE FERMETURES ET RAISONS	10
2.4.6. BILAN DES PRINCIPAUX INCIDENTS ET RECLAMATIONS DES USAGERS	10
2.5. SITUATION DU PERSONNEL	10
2.5.1. EVOLUTIONS MAJEURES 2022	10
2.5.2. ACCIDENTS TRAVAIL SIGNIFICATIFS	10
2.5.3. OBSERVATIONS FORMULEES PAR L'INSPECTION DU TRAVAIL	10
2.5.4. MODIFICATIONS DE L'ORGANISATION	10
2.6. RECETTES DU PARC AQUATROPIC NIMES	11
2.6.1. RECETTES HORS TAXES	11
2.6.2. RECETTES HEBDOMADAIRES ET ECARTS BUDGETAIRES	12
2.7. LA PAILLOTE ACTIVITE SNACK BUVETTE	12
2.8. LES TRAVAUX ET REPARATIONS	13
2.8.1. SINISTRES	13
2.8.2. MAINTENANCE ET ENTRETIEN	13
<b>BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2022 :</b>	<b>14</b>
2.9. LES DEPENSES REALISEES	14
2.10. LES RESSOURCES	17
2.11. LE SOLDE D'EXPLOITATION	18
<b>3. CONCLUSION :</b>	<b>19</b>
<b>4. ANNEXE :</b>	<b>20</b>

# 1. PRESENTATION DE L'OPERATION :

## Description

La ville de NIMES souhaite confier à la SPL AGATE le présent contrat portant sur :

- l'exploitation, l'animation et l'entretien du centre aquatique « Aquatropic » et de ses équipements, dans leur configuration actuelle, ainsi que le maintien en bon état d'exploitation des équipements

Cette concession est approuvée par délibération de la ville de Nîmes en date du 13/02/2021 n° 2021 01 025 et par le Conseil d'Administration de la SPL AGATE en date du 23/02/2021.

Reconduction à compter du 01 Mars 2023 pour une durée de 24 mois.

## Evolutions marquantes de l'année 2022

Avec un début d'année encore difficile marqué par l'obligation du Pass vaccinal jusqu'au 14 Mars et du masque obligatoire, le site a bénéficié d'une saison estivale très réussie.

Acquisition de nouvelles structures gonflables pour l'extérieur. Ouverture de la Paillote de juin à aout.

Mise en place d'un parcours de santé dans le parc permettant des cours à l'extérieur, ouvert toute l'année pour nos abonnés.

La guinguette au mois de juillet avec tournoi de Beach Volley et fermeture du site à 22h00.

La Fête du sport le 14 mai avec le don des recettes à la CROIX ROUGE.

Participation au Téléthon en décembre en partenariat avec l'AFM du Gard.

## Missions demandées au concessionnaire

### Missions de service public :

Le concessionnaire s'engage à assurer les missions de service public suivantes :

L'accueil et l'enseignement du " savoir nager" des établissements scolaires de la VILLE, dans le cadre du projet pédagogique ainsi que du respect des textes réglementaires de l'Education Nationale ;

L'accueil des établissements scolaires du secondaire, des établissements d'enseignements supérieurs dans le cadre de conventions juridiques et financières ;

L'accueil du Public, la promotion du Centre Aquatique, l'information aux usagers, la commercialisation et le développement de toutes activités aquatiques compatibles avec l'équipement et la notion de prestation de service ;

L'accueil des associations et des clubs sportifs selon les conditions définies par la VILLE ;

L'organisation de tout événement sportif ou autre compatible avec l'équipement (stages, séminaires, compétitions, soirée thématique...);

La vente directe ou indirecte de produits dérivés.

### Missions liées à la gestion des équipements et des locaux :

La sécurité des installations et des usagers ;

L'entretien des locaux, la maintenance et le renouvellement des matériels ;

L'encadrement et la formation du personnel salarié ;  
Le respect des normes d'hygiène, de sécurité et de l'ensemble des contrôles techniques réglementaires nécessaires ;  
Le bon état de propreté des ouvrages et des installations ;  
La gestion administrative et financière du Centre Aquatique incluant l'élaboration des règlements et des conventions.

#### Activités annexes

Le concessionnaire pourra dans le respect des règles édictées pour ce type d'équipement et en préservant le principe de service public, exploiter toutes activités de sport et de service accessoires au service public délégué, telles que : bar, vente de boissons non alcoolisées, produits alimentaires, vente et location d'équipements et leur entretien, vente d'accessoires pour les sports, vente de programmes, insignes, ouvrages sportifs, publicité visuelle et auditive, droits de photographie, distributeurs automatiques de confiseries et boissons, jeux divers...

## **2. ACTIVITE :**

**Le présent compte rendu concerne la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2022 au 31 décembre 2022.**

### **2.1. Structure et Capacité du parc AQUATROPIC**

#### **Structure couverte utilisable toute l'année**

Zone Bassin : 800 M<sup>2</sup> intérieur

Zone FITNESS : 250 m<sup>2</sup> de plateau musculation et 150 m<sup>2</sup> de salle Fitness

La capacité maximale est de 800 personnes.

#### **Structure plein air, pour les activités estivales.**

Bassins : 700 m<sup>2</sup> en extérieur et plages, espaces verts, jeux de boules, terrains de volley.

Au total, en période estivale, la capacité maximale est 1850 personnes.

### **2.2. Description des moyens**

La SPL AGATE assure :

L'accueil du public,

La maintenance et l'entretien préventif et curatif des équipements,

Le suivi et le contrôle de l'exploitation,

La vente des abonnements et billetterie,

Les relations avec l'autorité délégante.

### **2.3. Réorganisation de l'activité et du fonctionnement**

Concernant l'exploitation, En 2022 la SPL AGATE a maintenu le fonctionnement de 2019.

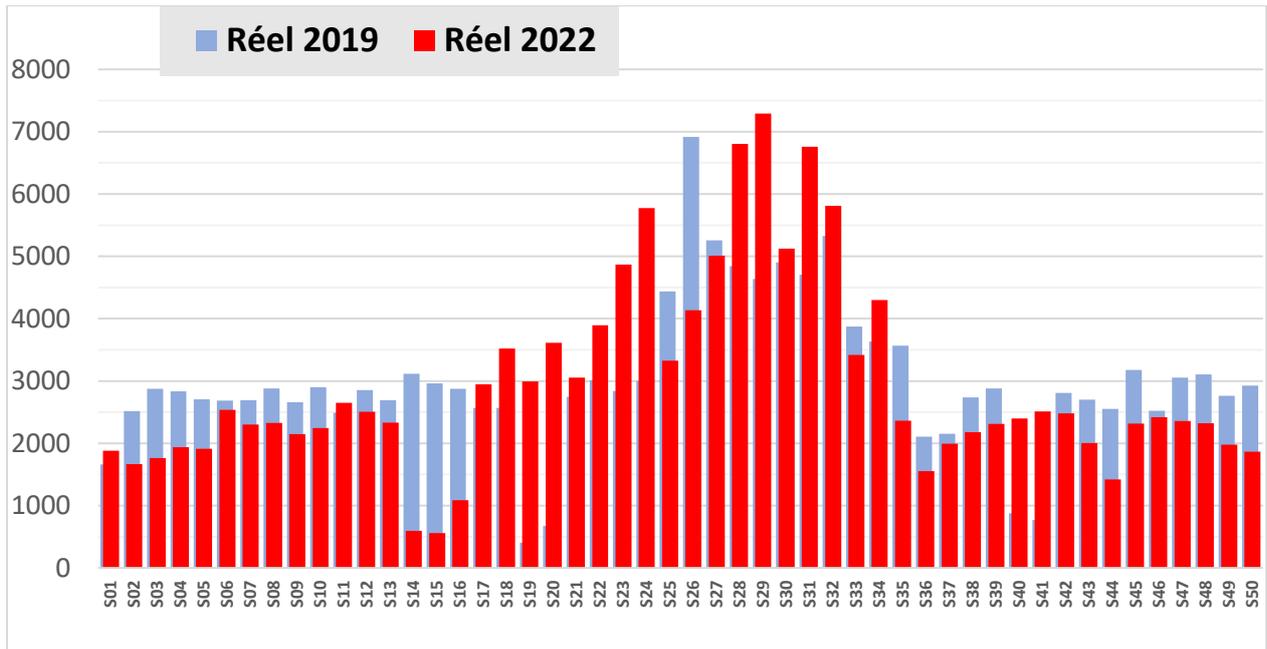
### **2.4. Tarifs Entrées et Abonnements**

#### **2.4.1. Tarif au 01/10/2019 suivant délibération CM du 28/09/2019**

Afin de répondre aux attentes des usagers et rendre la commercialisation plus attractive, la grille tarifaire a donc été harmonisée, et le paiement mensuel par prélèvement automatique a été mis en place. Ce système de prélèvement a reçu un bon accueil de la part des abonnés.

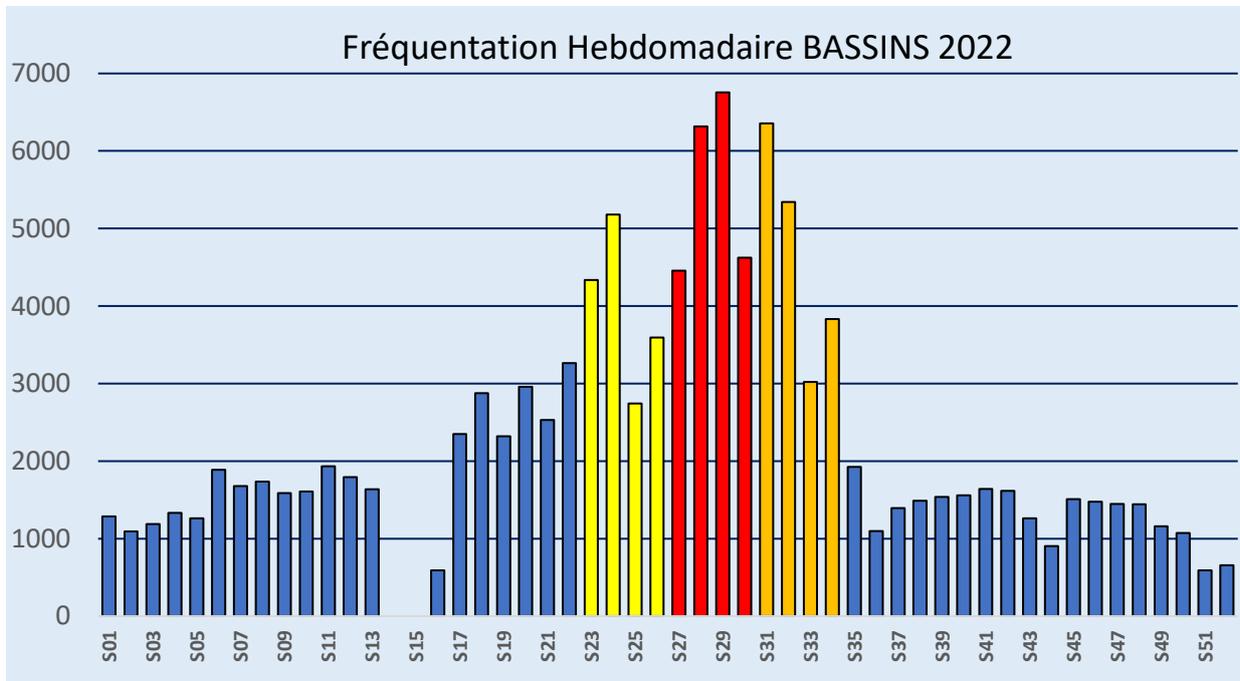
Les tarifs applicables au 01/10/2019 suivant délibération Conseil Municipal de la ville de Nîmes du 28/09/2019 n° 2019-05-034, sont toujours en vigueur.

## 2.4.2. Fréquentation hebdomadaire du Parc AQUATROPIC



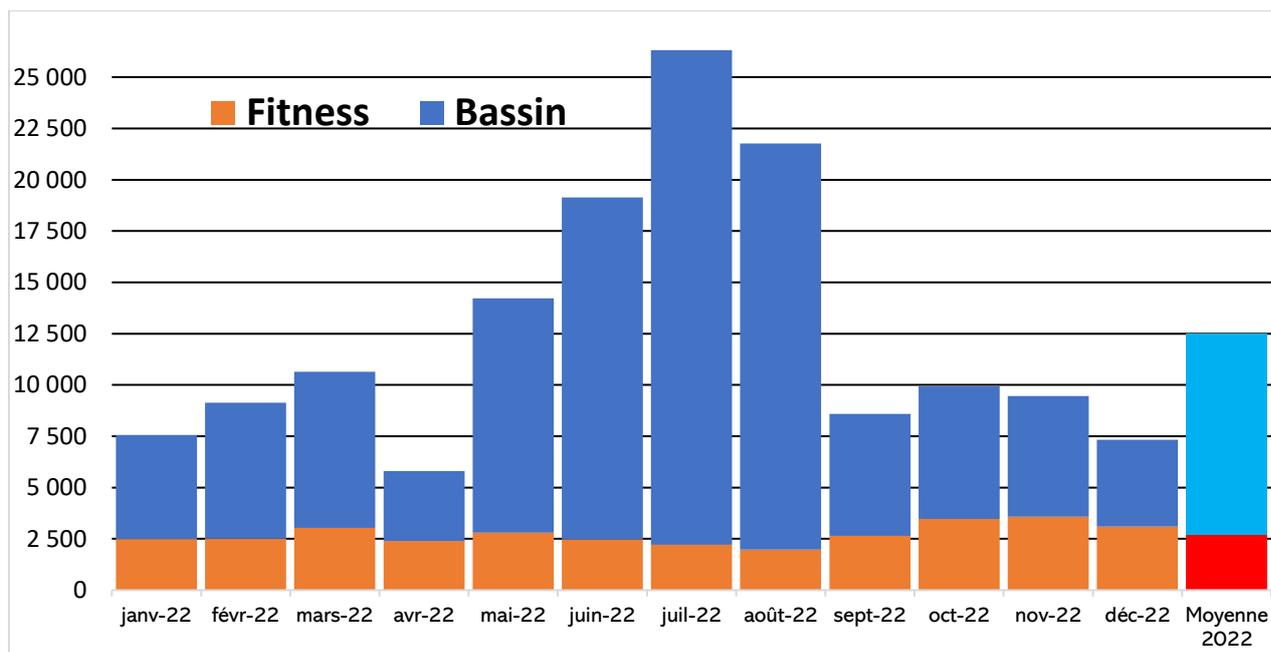
Les semaines S14-S15 correspondent aux périodes de fermeture du bassin pour des raisons techniques et de nettoyage.

Ouverture des extérieurs à partir de la semaine 22.



Les Semaines 14 à 16 correspondent à la Fermeture technique d'Avril, puis évolution juin juillet et aout 2022.

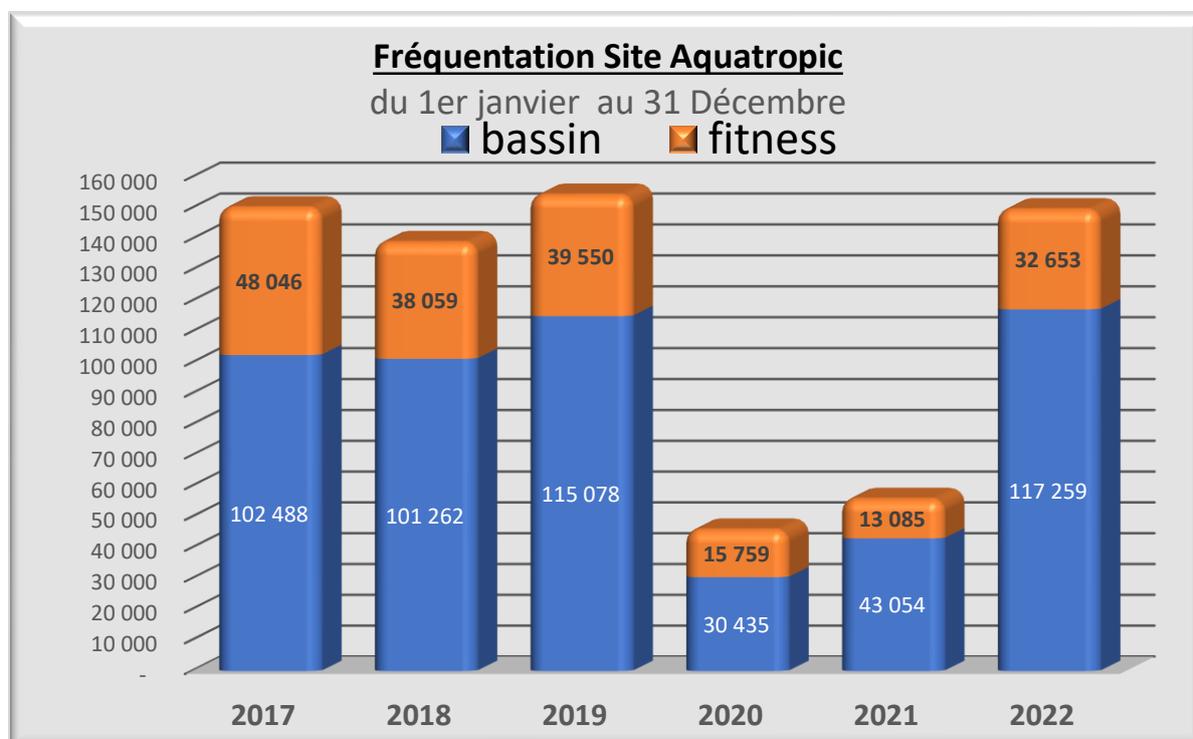
### 2.4.3. Fréquentation Mensuelle du Parc AQUATROPIC



La baisse de fréquentation du mois d'Avril s'explique par la fermeture technique du 07 au 22.

Pic de fréquentation l'été notamment sur le mois de Juillet .

### 2.4.4. Fréquentation Annuelle du Parc AQUATROPIC



A près deux années difficile, lié à la crise sanitaire et les restrictions imposées, nous constatons une bonne fréquentation sur les bassins en 2022 avec un pic de fréquentation en saison estivale. Les chiffres dépassent les cinq dernières années pour la partie Bassin.

## 2.4.5 Compte rendu des animations et manifestations organisées

**Structure gonflable aquatique** Mise en place d'une structure gonflable ludique dans le bassin intérieur accessible aux enfants, tous les mercredis, samedis, dimanches, et tous les jours pendant les vacances scolaires.

Dès le 1er juin mise en place les Mercredis, Samedis et Dimanches et tous les jours en Juillet et Aout : **Du Croc d'Eau** et de 4 nouvelles structures gonflables : **Mur d'escalade**, **Ventrigliss**, **Combo aqualand jungle**, **Toboggan doubles pentes palmiers**



CROC EAU



COMBO AQUALANG JUNGLE



TOBOGGAN DOUBLE PENTE



MUR D'ESCALADE



VENTRIGLISS

### **Journées animées :**

**14 février : St Valentin : L'invité de Cupidon**

**8 mars : Journée des droites de la femme**

**24 mars : Aquatropic fait son carnaval** Musiques brésiliennes, petit déjeuner exotique, cours de fitness et d'Aquagym déguisés ou masqués.

**14 mai : Fête du sport** AQUATROPIC ouvre son parc extérieur en avant-première, pour accueillir diverses associations sportives et proposer des initiations : Volley-Ball, activités dans le bassin intérieur, Zumba, Beach-soccer, Rugby, Badminton, poneys.

**31 octobre : Halloween** « Chasse au trésor avec distribution de bonbons " Parcours de l'horreur", "Course des sorcières", "Pêche aux méchants canard" »

**3 décembre : Téléthon**

**14 décembre : Animation de Noël** pour l'école de natation avec l'arrivée du père Noël et la photo.

#### **2.4.5. Périodes de fermetures et raisons**

L'arrêt technique s'est effectué du 07 Avril 2022 au 22 Avril 2022.

#### **2.4.6. Bilan des principaux incidents et réclamations des usagers**

Problèmes de température d'eau des bassins (trop froide) réclamation des usagers et de l'association Bébés dans l'eau.

Une seule déclaration d'accident corporel à signaler, hors entorses légères et soins cutanés.

Effraction en salle de musculation avec porte vitrée cassé en mars ; effraction avec tentative de vol le 23 Décembre à l'accueil. Plaintes déposées.

### **2.5. Situation du Personnel**

#### **2.5.1. Evolutions majeures 2022**

Pas d'évolution au niveau du personnel. Recrutement de saisonniers

#### **2.5.2. Accidents Travail significatifs**

Un accident de Travail toujours en cours.

#### **2.5.3. Observations formulées par l'Inspection du Travail**

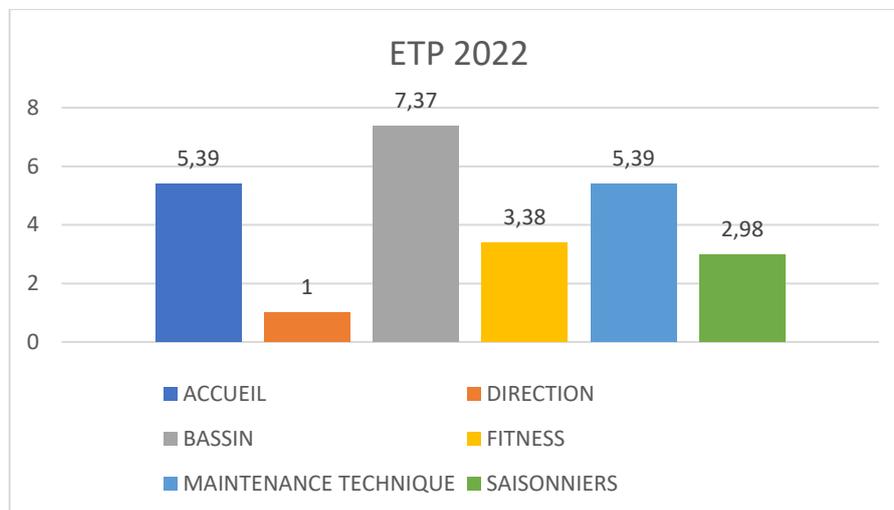
Pas d'observations formulées par l'inspection du travail

#### **2.5.4. Modifications de l'organisation**

Pas de modification.

Répartition des emplois par sections et nature :

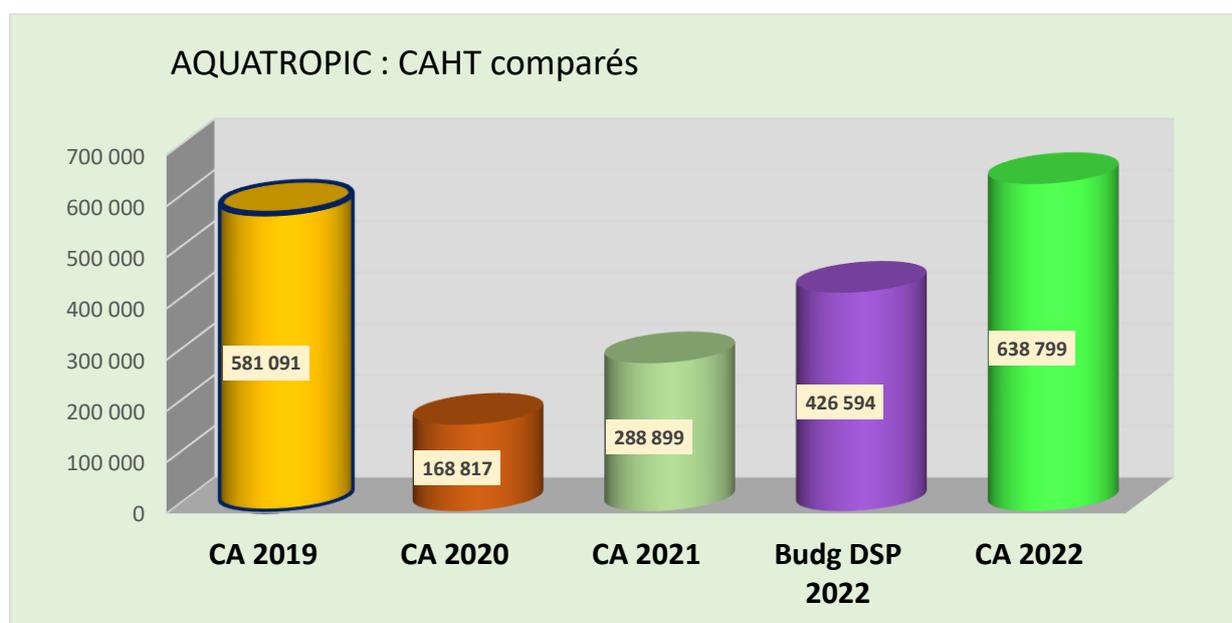
Pour l'année 2022, le nombre Effectif Equivalent Temps Plein en temps de travail (ETP) de 24.06 ETP contre 21.49 ETP en 2021.



Les contrats saisonniers sont principalement utilisés pour permettre de faire face à l'activité estivale.

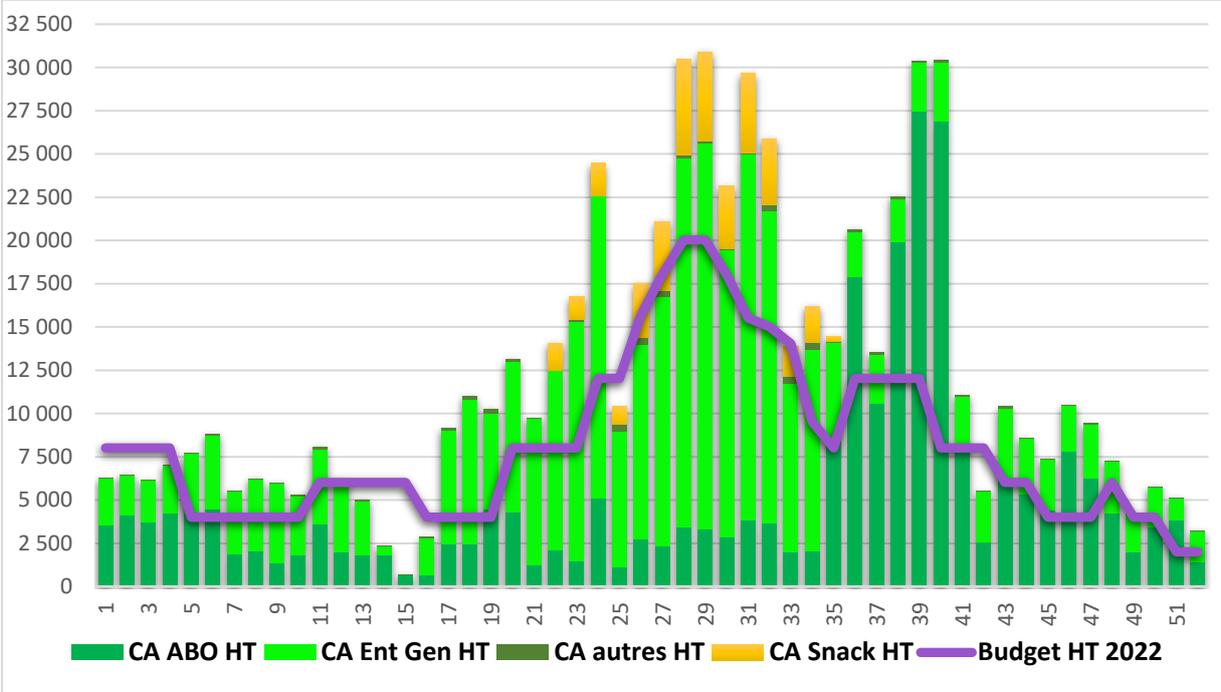
## 2.6. Recettes du Parc AQUATROPIC Nîmes

### 2.6.1. Recettes Hors Taxes



Le CA est supérieur à 2019, grâce aux entrées générales de l'été 2022. Un sursaut sur le 4 trimestre des souscriptions d'abonnements pour la partie Fitness, dont une partie sera comptablement transférée sur 2023.

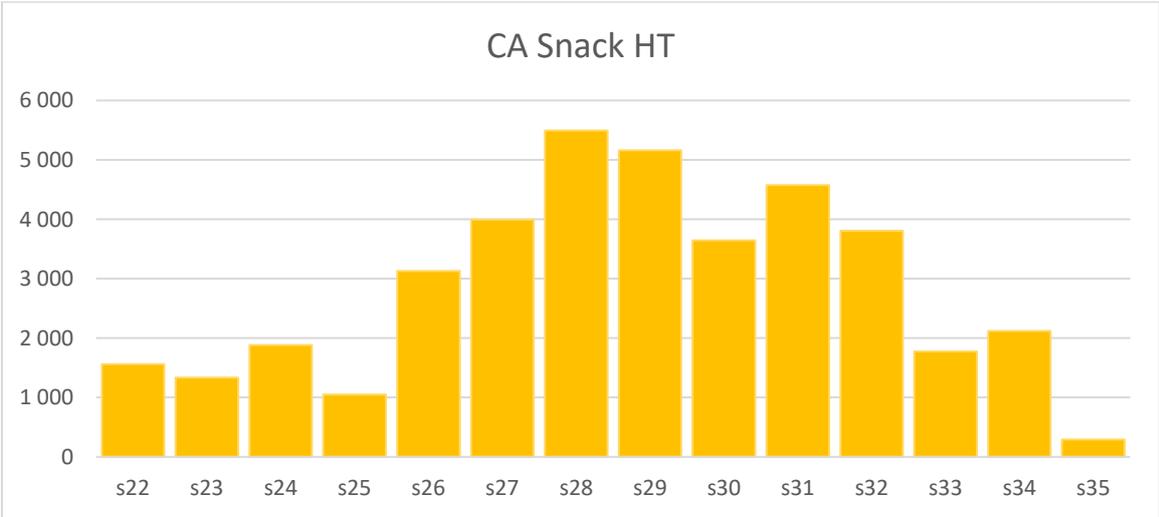
**2.6.2 Recettes Hebdomadaires et écarts budgétaires**



L'année 2022 reste supérieure aux attentes de la DSP en termes de fréquentation et de recettes.

**2.7. La PAILLOTE Activité Snack Buvette**

Ouverture de la Paillote de juin à aout 2022.



## **2.8. LES TRAVAUX et REPARATIONS**

L'évolution de l'état général des ouvrages et matériels exploités est conforme aux prévisions.

Peinture du bassin intérieur et d'une partie des bassins extérieurs. Installation du parcours de santé sur les extérieurs, Achat de nouvelles structures gonflables

### **2.8.1. Sinistres**

Inondation salle de danse en septembre 2022 à la suite des intempéries.

Effraction au mois de décembre avec détérioration des tiroirs caisses accueil, plainte déposée.

### **2.8.2. Maintenance et entretien**

La société DALKIA pour le compte de la ville assure :

- Le traitement de l'eau des bassins,
- Les installations et irrigations techniques de rafraîchissement d'air et de climatisation,
- Les installations et irrigations techniques de production de chaleur,
- Les installations et irrigations techniques de production eau chaude sanitaire,
- Les installations et irrigations techniques de traitement d'air et de déshumidification du hall,

Principales interventions 2022 de maintenance et d'entretien assurées par la SPL AGATE :

- Peinture du bassin intérieur plus parois.
- Peinture d'une partie du bassin extérieur + parois
- Fermeture des plages extérieures par portillons sécurisés
- Tonte régulière des espaces verts,
- Elagage arbres et haies, y compris le parking extérieur,
- Vidange régulière bassin extérieur,
- Réparation serrures vestiaires,
- Nettoyage gouttières toiture,
- Réparations régulières appareils de musculation,
- Entretien plages extérieures,
- Relamping régulier des luminaires intérieurs,
- Réparation et entretien robot piscine
- Interventions électriques pour levées observations rapport Socotec ...

## **BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2022 :**

### **2.9. Les dépenses réalisées**

Pour la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022, les dépenses de fonctionnement du Parc Aquatropic sont détaillées ci-après :

#### **Les achats de fournitures.**

Ce poste intègre les dépenses des petites fournitures et équipements, tenues, produits d'entretien, fournitures administratives.

Un montant de **41968 €**HT est constaté contre 56500 HT prévu par la DSP.

#### **Les achats de Marchandises.**

Ce poste correspond aux achats de marchandises pour la Paillote (snacking et boissons) et quelques articles de baignade qui sont à la vente (maillot, lunettes ...)

Les achats « Snack » pour un montant de 22854 € HT est constaté contre 13515 € prévu par la DSP. La différence s'explique par la fréquentation élevée à la PAILLOTE.

Les achats d'accessoires baignade s'élève à 2697€ HT.

#### **Les achats de services extérieurs.**

Ce poste regroupe les dépenses d'entretien courant, de sécurité et surveillance, des services de nettoyage, de locations diverses, le poste assurances. Un montant de **140405 €** a été dépensé.

#### **Les achats et travaux de rénovation.**

Ce poste intègre les gros travaux de grosse rénovation ; reprise de peinture, reprise de résine du bassin intérieur, réfection du carrelage accueil vestiaire piscine. Un total de **39172€** HT a été dépensé

#### **Les autres prestations et services extérieurs.**

Ce poste intègre notamment les dépenses de promotion et publicité, les frais de déplacements, missions, les frais postaux et télécommunications, les commissions et divers honoraires. Un total de **86653 €** HT a été dépensé

#### **Les prestations du G.I.E. pour services dédiés.**

Le personnel mis à disposition représente les autres fonctions du pôle Aquatropic au sein de la SPL AGATE et du GIE ORAS. Les mises à disposition sont principalement la gestion et le contrôle de l'activité, les postes d'encadrement et de direction, les prestations comptables et financières, le suivi des ressources humaines et l'établissement de la paye et le service communication.

Un total de **209544€** HT a été constaté

#### **Les impôts et taxes.**

Ce poste comprend la taxe sur les salaires pour 26176€, les charges liées à la taxe d'apprentissage et formation professionnelle pour 15960€ d'autres taxes. Un total de **49052€** HT a été comptabilisé. **Les charges de personnel.**

Ces dépenses regroupent l'ensemble des salaires, charges, cotisations et autres charges sur les salaires.

Les charges de personnel pour l'année 2022 s'élèvent à **859968€** contre 832000€ HT prévu par la DSP.

Les salaires sont constitués de l'ensemble du personnel du site AQUATROPIC.

**Les charges diverses de gestion courante**

Les redevances SACEM, SCPA et SPRE pour 2214€, les pertes sur créances pour 2202€ et des autres charges diverses pour 98€ constituent cette dépense de **4514€ HT.**

**Les frais financiers**

Aucun frais financier n'est constaté sur 2022.

**Les autres charges exceptionnelles**

Pas de charges exceptionnelles sur 2022.

**Les dotations aux amortissements des immobilisations**

L'ensemble des actifs immobilisé était totalement amorti à l'ouverture de l'exercice.

VOIR Listes de immob et la dotation afférente pour 2022 ci-dessous.

<b>Liste des immobilisations 2022</b>			
<b>DESIGNATION</b>	<b>DATE</b>	<b>VALEUR ACHAT</b>	<b>DOT EXERCICE</b>
<b>Matériel et outillage</b>			
AUTO-LAVEUSE	22/08/2022	5 736,22 €	795,67 €
<b>Installations générales/Agencement</b>			
PARCOURS SANTE	02/05/2022	2 621,67 €	614,29 €
Panneau porte Paillote	16/05/2022	485,00 €	106,99 €
Enseigne Paillote	30/05/2022	890,00 €	184,11 €
Structures gonflables	10/06/2022	12 154,44 €	2 467,72 €
Camera extérieure	29/06/2022	2 963,60 €	544,82 €
<b>Matériels</b>			
Vélos Fitness	19/05/2022	4 391,26 €	955,74 €
<b>Mobilier de bureau</b>			
Bains de soleil résine	02/05/2022	1 204 €	282,11 €
<b>TOTAL</b>			<b>5951€</b>

La dotation aux amortissements pour l'année 2022 est de **5951€**

**Les dotations aux provisions pour risques et charges**

Des provisions pour risques et charges sont dotées sur l'exercice 2022. Cette provision correspond à l'engagement d'une partie des travaux de rénovation à venir sur l'exercice 2023 pour un montant de **18482€**.

**Impôt sur les sociétés et participation des salariés aux résultats**

Un prorata de versement de participation est constaté sur cet exercice pour un montant de **509€**.

**TOTAL DEPENSES.**

L'ensemble des dépenses pour l'exercice 2022 s'élèvent à **1.481.770 € HT**.

## 2.10. Les ressources

### Les Chiffres d'affaires

Le montant des recettes des droits d'entrée au Parc Aquatropic est de 593433€ HT. Compte tenu des régularisation comptables liées aux produits constatés d'avance sur les abonnements souscrits ; le montant de prestations s'élève à 544600€HT

Les ventes de marchandises Snack paillotte est de 39604€

Les ventes annexes et d'accessoires représentent la somme de 5337€HT.

Des refacturations de frais divers et redevances pour 6679€ sont comptabilisées.

Total du Chiffre d'affaires comptabilisé est de **596220€ HT**.

### La Contribution forfaitaire

Ce poste représente la contribution forfaitaire pour compensation des contraintes de service public.

Cette compensation comprend :

L'accessibilité pour tous, les obligations de surveillance, le respect des contraintes thermiques, l'amplitude d'ouverture au public, la réservation de créneaux horaires au bénéfice des établissements scolaires, des offres tarifaires adaptées pour des publics spécifiques, l'animation ...

Le montant total comptabilisé pour la période 2022 est de **873344 €**.

### Les autres produits d'exploitations

Il est constaté pour 301€ de produits divers de gestion et 15887€ de transfert de charges d'exploitation lié aux remboursements IJ maladie et prévoyance. Le montant de ce poste est de **16188€ HT**.

### Les produits financiers et exceptionnels

Produits de cession d'actif pour 5000€.

Aucun autre produit n'est constaté pour l'exercice 2022.

### Les reprises de provisions pour risques et charges

Il est constaté une reprise de provisions pour risques sociaux d'un montant de **41018€**.

### TOTAL RECETTES.

L'ensemble des recettes pour l'exercice 2022 s'élève à **1.531.770€ HT**.

## 2.11. Le solde d'exploitation

TABLEAU DES SOLDES FINANCIERS 2022

LIGNE	Intitulé	Budget 2022 DSP	TOTAL Réel 2022	Observations
	<b>DEPENSES</b>	<b>1 300 916</b>	<b>1 481 770</b>	
<b>60</b>	<b>ACHATS</b>	<b>72 015</b>	<b>67 520</b>	<b>Etudes, petit equip, fournis, +snack</b>
	<i>dont Etudes programmation</i>	<i>0</i>	<i>560</i>	<i>Etude Programmation Resructuration Site</i>
	<i>dont Achats fourm Snack</i>	<i>13 515</i>	<i>22 854</i>	<i>Achats Mses Snack</i>
<b>61</b>	<b>CHARGES DIVERSES</b>	<b>125 821</b>	<b>179 577</b>	<b>Ss Trait, location, Entretien, Maint, Assurances</b>
	<i>dont Entretien de Renovation</i>	<i>0</i>	<i>39 172</i>	<i>Travaux de grosses renovations</i>
	<i>dont SOUS-TRAITANCE Oras</i>	<i>76 321</i>	<i>102 566</i>	<i>Facturation du GIE ORAS Charges</i>
	<i>dont Primes assurances</i>	<i>15 000</i>	<i>8 581</i>	<i>Primes assurances</i>
<b>62</b>	<b>AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS</b>	<b>234 581</b>	<b>296 197</b>	<b>MaDispo, honoraires, comm, frais généraux</b>
	<i>dont PERSONNEL DETACHE Oras</i>	<i>172 500</i>	<i>209 544</i>	<i>Facturation du GIE ORAS Personnels</i>
	<i>dont Honoraires et contentieux</i>	<i>17 500</i>	<i>20 989</i>	<i>Honoraires et contentieux</i>
	<i>dont Frais communication Publicité</i>	<i>5 500</i>	<i>24 187</i>	<i>Honoraires et contentieux</i>
<b>63</b>	<b>IMPÔTS, TAXES ET VERS ASSIMILÉS</b>	<b>15 000</b>	<b>49 052</b>	<b>Taxes App Form, CVAE ..</b>
<b>64</b>	<b>FRAIS DE PERSONNEL DIRECT</b>	<b>832 000</b>	<b>859 968</b>	<b>Charges personnel direct</b>
<b>65</b>	<b>AUTRES CH. DIVERSES de GESTION</b>	<b>6 500</b>	<b>4 514</b>	<b>Redevances pertes sur créances</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>68</b>	<b>DOT AMORT et PROVISIONS</b>	<b>15 000</b>	<b>24 434</b>	<b>Dot amort 5951€ Dot. Prov Ch 18482€</b>
<b>69</b>	<b>IS et PARTIC aux RESULTATS</b>	<b>0</b>	<b>509</b>	<b>Prorata verst participation</b>
	<b>RECETTES</b>	<b>1 301 321</b>	<b>1 531 770</b>	
<b>70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS</b>	<b>427 977</b>	<b>596 220</b>	<b>Ventes et prestations</b>
706	<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>400 948</i>	<i>544 600</i>	<i>Billetterie et Abonnement</i>
707	<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	<i>27 029</i>	<i>44 942</i>	<i>Vtes Accessoires et snack</i>
708	<i>REFACTURATIONS DE FRAIS</i>	<i>0</i>	<i>6 679</i>	<i>Refacturations diverses et redev distrib</i>
<b>74</b>	<b>SUBVENTIONS</b>	<b>873 344</b>	<b>873 344</b>	<b>Subvention et participations</b>
<b>75</b>	<b>PRODUITS DIVERS de GESTION</b>	<b>0</b>	<b>301</b>	
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>Cession d'actif</b>
<b>78</b>	<b>REPRISE AMORT et PROVISIONS</b>	<b>0</b>	<b>41 018</b>	<b>Reprise prov risques</b>
<b>79</b>	<b>TRANSFERT CH EXPLOITATION</b>	<b>0</b>	<b>15 887</b>	<b>Remb IJ et Remb Assurances</b>
	<b>RESULTAT NET D'EXPLOITATION</b>	<b>405</b>	<b>50 000</b>	

### 3. CONCLUSION :

Après un début d'année encore difficile, marqué par les conséquences de la crise sanitaire, l'année 2022 présente un résultat net d'exploitation de 50 000 €.

Le chiffre d'affaires dépasse l'année 2019, notamment grâce à une très belle saison estivale du côté bassin ; le fitness n'a pas retrouvé son rythme mais on constate un sursaut au 4ème trimestre avec des souscriptions d'abonnement.

L'arrêt technique du mois d'Avril 2022 a permis de refaire la peinture sur l'ensemble du bassin intérieur et une partie des bassins extérieurs, de vérifier et réparer les importantes fuites d'eau, de faire une reprise des sols carrelés sur les plages ainsi que divers petits travaux.

L'année 2022 a été marquée par l'acquisition de quatre nouvelles structures gonflables plus adaptées au jeune public, ainsi que la mise en place d'un parcours de santé sur les pelouses.

La saison a été rythmée par l'animation Guinguette les mercredis soir avec des tournois de Beach Volley.

Des difficultés sont à prévoir pour l'année 2023, un important incident technique électrique le 06 janvier 2023 occasionnant la fermeture du site pour une durée indéterminée.

De nouveaux projets et travaux sont à l'étude, notamment l'installation de jeux d'eau extérieur en lieu et place de l'extension du bassin qui sera comblée suite aux travaux liés à la sobriété énergétique ainsi que la rénovation complète des vestiaires abonnés Femme et vestiaire du personnel.

## 4. ANNEXE :

LIGNE	Intitulé	Budget 2021 de mars à décembre	Budget 2022	Budget 2023 de janvier à février
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>53 €</b>	<b>405 €</b>	<b>119 €</b>
	<b>DEPENSES</b>	<b>1 042 780 €</b>	<b>1 300 916 €</b>	<b>221 106 €</b>
<b>60</b>	<b>ACHATS</b>	<b>61 679 €</b>	<b>72 015 €</b>	<b>12 242 €</b>
	604000 ACHAT d'ETUDES & de PRESTATIONS de SERVI	-		-
	606100 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	417 €	500 €	85 €
	606300 FOURNITURES d'ENTRETIEN& PETITS EQUIPTS	16 667 €	20 000 €	3 400 €
	606301 ACHATS DE PETITS EQUIPEMENTS FITNESS	4 167 €	5 000 €	850 €
	606302 ACHAT PETITS EQUIPEMENTS AQUATIQUE	4 167 €	5 000 €	850 €
	606304 ACHAT DE FOURNITURES ANIMATION	4 167 €	5 000 €	850 €
	606310 FOURN PRODUITS ENTRETIEN	12 500 €	15 000 €	2 550 €
	606315 Fourn Petit Equip Snack AQA	2 083 €	2 500 €	425 €
	606350 FOURN EQUIP HABILLEMENT PERSONNEL	3 333 €	4 000 €	680 €
	606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 250 €	1 500 €	255 €
	606800 AUTRES MATIERES & FOURNITURES	-		-
	607151000 Achats Mses Snack AQA	11 262 €	13 515 €	2 297 €
	607120 Achats Accessoires Aqua	1 667 €	2 000 €	340 €
<b>61</b>	<b>CHARGES DIVERSES</b>	<b>106 934 €</b>	<b>125 821 €</b>	<b>21 390 €</b>
	611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	63 601 €	76 321 €	12 975 €
	613200 LOCATIONS MOBILIERES	833 €	1 000 €	170 €
	613500 LOCATIONS MOBILIERES	10 833 €	13 000 €	2 210 €
	613800 AUTRES LOCATIONS	417 €	500 €	85 €
	615000 ENTRETIEN & REPARATIONSsur BIENS IMMOBIL	3 333 €	4 000 €	680 €
	615600 MAINTENANCE	15 000 €	15 500 €	2 635 €
	616800 PRIMES d'ASSURANCES - AUTRES	12 500 €	15 000 €	2 550 €
	618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	417 €	500 €	85 €
<b>62</b>	<b>AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS</b>	<b>195 484 €</b>	<b>234 581 €</b>	<b>39 879 €</b>
	621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE @ L'ENTREPRIS	143 750 €	172 500 €	29 325 €
	622200 COMMISSIONS & COURTAGE sur VENTES	34 €	40 €	7 €
	622300 REMUNERATION DE GESTION	417 €	500 €	85 €
	622600 HONORAIRES	14 167 €	17 000 €	2 890 €
	622700 FRAIS d'ACTES et de CONTENTIEUX	417 €	500 €	85 €
	622800 AUTRES REMUNERATIONS d'INTERMEDIAIRES	4 167 €	5 000 €	850 €
	623100 ANNONCES & INSERTIONS	12 500 €	15 000 €	2 550 €
	623300 COMMUNICATION	1 667 €	2 000 €	340 €
	623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	833 €	1 000 €	170 €
	623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	10 833 €	13 000 €	2 210 €
	625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS	417 €	500 €	85 €
	625110 FRAIS DEPLACEMENT FORMAT	34 €	41 €	7 €
	625600 MISSIONS & RECEPTIONS	833 €	1 000 €	170 €
	626000 FRAIS POSTAUX & FRAIS de TELECOMMUNICATI	2 083 €	2 500 €	425 €
	627100 SERVICES BANCAIRES	-		-
	627800 SERVICES BANCAIRES - AUTRES FRAIS et COM	2 500 €	3 000 €	510 €
	628100 COTISATIONS et CONCOURS DIVERSES	417 €	500 €	85 €
	628500 AUTRES FRAIS DIVERS DE GESTION	417 €	500 €	85 €
<b>63</b>	<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>	<b>12 500 €</b>	<b>15 000 €</b>	<b>2 550 €</b>
	631100 TAXE sur LES SALAIRES	-	-	-
	63XXXX VERSEMENTS ASSIMILÉS - TF CVAE CFE APPRENTISSAGE	12 500 €	15 000 €	2 550 €
<b>64</b>	<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>	<b>648 267 €</b>	<b>832 000 €</b>	<b>141 440 €</b>
	641XXX SALAIRES & APPOINTEMENTS	498 667 €	640 000 €	108 800 €
	641420 PRIME EXCEPTIONNELLE DE POUVOIR D ACHAT	-		-
	645XXX COTISATIONS	149 600 €	192 000 €	32 640 €
	647400 VERSEMENT aux AUTRES OEUVRES SOCIALES	-		-

	6412 Provision pour congés payés	- €		- €
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DIVERSES de GESTION COUR</b>	<b>5 417 €</b>	<b>6 500 €</b>	<b>1 105 €</b>
	651000 REDEVANCES pour CONCESSION, BREVET, LICE	1 667 €	2 000 €	340 €
	654100 Pertes sur Creances exercice	2 917 €	3 500 €	595 €
	658800 AUTRES CHARGES DIVERSES de GESTION COUR	833 €	1 000 €	170 €
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	- €	- €	- €
<b>67</b>	<b>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES sur OPERA</b>	- €	- €	- €
<b>68</b>	<b>DOTATION aux AMORTISSEMENTS des IMMO CORP</b>	<b>12 500 €</b>	<b>15 000 €</b>	<b>2 500 €</b>
	681120 DOT AMORT IMMOS CORPORELLES NL	12 500 €	15 000 €	2 500 €
	681510 DOTATION aux PROVISIONS pour RISQUES & CH	- €		- €
<b>69</b>	<b>PARTICIPATION des SALARIES aux RESULTATS</b>	- €		- €
	<b>RECETTES</b>	<b>1 042 834 €</b>	<b>1 301 321 €</b>	<b>221 225 €</b>
<b>70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUÉS, PRESTATIONS</b>	<b>315 047 €</b>	<b>427 977 €</b>	<b>72 756 €</b>
706	PRESTATIONS DE SERVICES	298 154 €	400 948 €	68 161 €
	706100 PRESTATIONS de SERVICE	- €		- €
	706152000 PREST AQA 20	298 154 €	400 948 €	68 161 €
	REGUL PRORATA	- €		- €
707	VENTES DE MARCHANDISES	16 893 €	27 029 €	4 595 €
	707151000 VTE SNACK AQA 10	16 029 €	25 646 €	4 360 €
	707152000 VTES AQA 20	864 €	1 383 €	235 €
	708200 REFACTURATIONS DE FRAIS	- €		- €
<b>74</b>	<b>SUBVENTIONS</b>	<b>727 787 €</b>	<b>873 344 €</b>	<b>148 468 €</b>
	740000 SUBVENTIONS d'EXPLOITATION	727 787 €	873 344 €	148 468 €
<b>75</b>	<b>PRODUITS DIVERS de GESTION COURANTE</b>		- €	- €
	758800 PRODUITS DIVERS de GESTION COURANTE			- €
<b>77</b>	<b>PRODUITS DIVERS</b>			- €
<b>79</b>	<b>TRANSFERT de CHARGES EXPLOITATION</b>		- €	- €
	791100 TRANSFERT de CHARGES EXPLOITATION			- €
	<b>FREQUENTATION PREVISIONNEL</b>	<b>100 000</b>	<b>135 000</b>	<b>23 000</b>



19 rue Trajan  
30035 Nîmes cedex 1  
04 66 84 06 34  
[www.spl-agate.com](http://www.spl-agate.com)