



COMPTE RENDU FINANCIER 2021

PORT DE PLAISANCE

Faits marquants 2021

- DÉBUT D'EXPLOITATION DU PORT DE SAINT PIERRE
- NOMBREUSES DÉPENSES DE DÉMARRAGE CONCERNANT CE NOUVEAU CONTRAT

I - Présentation du compte de résultat 2021

Designation		REEL 2021 (12 mois)	% du CA
Chiffre d'affaires	1	703 733 €	100%
Produits d'exploitation		703 733 €	100%
Achat de marchandises	2	143 440 €	20%
Consommables	3	5 382 €	1%
Sous traitance	4	115 818 €	16%
Marge		439 093 €	62%
Autres achats et charges externes	5	375 637 €	53%
Subventions d'exploitation		- 5 333 €	-1%
Impôts et taxes	6	4 389 €	1%
Rémunération du personnel et charges	7	86 563 €	12%
Excédent brut d'exploitation		- 22 163 €	-3%
Dotations aux amortissements	8	15 470 €	2%
Autres produits		- €	0%
Autres charges		3 392 €	0%
Résultat d'exploitation		- 41 025 €	-6%
Résultat financier		- €	0%
Résultat courant		- 41 025 €	-6%
Résultat exceptionnel		- €	0%
Résultat de l'exercice		- 41 025 €	-6%
Capacité d'autofinancement		- 25 555 €	-4%

1. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la SPL OPUS concernant le Port de Saint Pierre se décompose comme suit:

		REEL 2021 (12 mois)	
Port de St Pierre - stationnement	a.	277 532 €	39%
Port de St Pierre - redevances zone technique	b.	31 281 €	4%
Port de St Pierre - locations immob.	c.	225 514 €	32%
Port de Saint Pierre - vente de carburants	d.	167 253 €	24%
Port de Saint Pierre - vente de badges	e.	2 153 €	0%
Chiffre d'affaires		703 733 €	100%

2. Achats de marchandises

Ce poste concerne l'achat consommé du carburant revendu sur le Port de Saint Pierre. La marge afférente est de 5 % (sur l'année),

3. Consommables

Il s'agit d'achats consommés relatifs aux petits équipements et fournitures administratives concernant la gestion du Port de Saint Pierre.

4. Sous-traitance

Il s'agit de l'entretien du port de Saint Pierre, notamment :

- . les frais de la société APR pour les ponts roulants pour 42 K€
- . les frais de fourniture d'eau pour 20 K€
- . Les frais de marquage pour 17 K€
- . Les frais d'entretien de signalisation pour 9 K€
- . les frais d'électricité pour 2 K€

5. Autres achats et charges externes

Ce poste est principalement composé :

- Des charges de remboursement de salaires correspondant à la mise à disposition du personnel pour 239 K€;
- De la redevance annuelle du port pour 70 K€;
- Des honoraires ACOA conseil pour 6 K€;
- Des frais de télécommunication pour 6 K€;
- Des frais de maintenance informatique pour 5 K€;
- Des frais d'assurances pour 5 K€;
- Des frais bancaires pour 4 K€;
- De la quote part d'autres charges de fonctionnements pour 40 K€.

6. Impôts et taxes

Ce poste correspond à la quote part d'impôts et taxes pour l'activité du Port de Saint Pierre. (soit 39 % du poste global)

7. Charges de personnel

La masse salariale consacrée à la gestion du port de Saint Pierre est composée au 31 décembre 2021 :

- Des dépenses de rémunération directe supportée par la SPL OPUS pour le personnel affecté au port - 37 K€
- Des dépenses de rémunération de l'intervention de l'équipe sanitaire pour 7 K€ (5% du temps de travail)
- De la quote part concernant les salaires du personnel administratif pour 26 K€ - frais de siège (24 % de la masse salariale administrative)
- La prime annuelle pour les salariés mis à disposition pour 11 K€

7.Dotations aux amortissements

Essentiellement constituées de l'amortissement du logiciel Alizée pour 8 K€ et de la quote part (39 %) d'amortissements généraux pour 7 K€.



**L'EXERCICE BUDGETAIRE DU PORT DE PLAISANCE SE SOLDE PAR
UN RESULTAT DEFICITAIRE DE 41025 €**