



Délégation de Service Public du Parc Événementiel du Phare

Analyse du rapport annuel 2020

Bilan financier exploitation 2020 DSP PEP

Bilan financier d'exploitation	Savoieexpo Evénement Comptes consolidés			Site du Phare			Site du PEX		
	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020
Chiffre d'affaire	2 818 k€	3 190 k€	2 454 k€	1 940 k€	2 089 k€	1 408 k€	878 k€	1 101 k€⁽¹⁾	1 046 k€⁽²⁾
<i>Dt contribution GC</i>	<i>861 k€ 31 % du CA</i>	<i>894 k€ 28 % du CA</i>	<i>1 038 k€ 49 % du CA</i>	<i>856 k€ 44 % du CA</i>	<i>868 k€ 42 % du CA</i>	<i>871 k€ 62% du CA</i>	<i>5 k€ 0.6% du CA</i>	<i>26 k€ 2.3% du CA</i>	<i>167 k€ 16 % du CA</i>
Charges d'exploitation	2 645 k€	2 936 k€	2 460 k€	1 732 k€	1 863 k€	1 287 k€	913 k€	1 073 k€	1 173 k€
<i>Dont redevance R1</i>	<i>81 k€</i>	<i>85 k€</i>	<i>85 k€</i>	<i>0 k€</i>	<i>0 k€</i>	<i>0 k€</i>	<i>81 k€</i>	<i>85 k€</i>	<i>85 k€</i>
<i>Dont redevance R2</i>	<i>19 k€</i>	<i>20 k€</i>	<i>21 k€</i>	<i>7 k€</i>	<i>7 k€</i>	<i>7 k€</i>	<i>13 k€</i>	<i>14 k€</i>	<i>14 k€</i>
Résultat net	173 k€	254 k€	- 6 k€	208 k€	226 k€	+ 121 k€	- 35 k€	28 k€⁽¹⁾ - 55 k€	- 127 k€
<i>Rentabilité</i>	<i>6.1 %</i>	<i>7.9 %</i>	<i>-</i>	<i>10.7 %</i>	<i>10.8 %</i>	<i>8,6 %</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

(1) prise en compte du versement de la compensation de CA pour les activités imposées 2018 de 83 k€ (résultat exceptionnel)

(2) prise en compte de l'indemnité versée en 2021 (pour l'année 2020) au titre de la crise sanitaire de 296 k€

Activités et chiffres d'affaires 2020

Activités selon catégories		Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Ecart 2020 / CEP	Observations 2020
Activités culturelles		524 k€	721 k€	141 k€	- 78 %	6 spectacles
Accueil du CSMBH		208 k€	222 k€	124 k€	- 49 %	5 matchs
Activités sportives (hors CSMBH)		63 k€	65 €	0 k€	- 100 %	
Activités économiques (total)		1 069 k€	1 064 k€	536 k€	- 53 %	- 592 k€ / prévisions
	Accueil Foire et Salons	440 k€	440 k€	100 k€	- 77 %	Foire de Savoie uniquement avec CA locatif moindre
	Activités imposées par GC	108 k€	193 k€	160 k€	- 18 %	4 événements ont eu lieu. compensation versée
	Activités économiques PEX et Phare (hors foire et salons)	506 k€	420 k€	270 k€	- 60 %	8 événements seulement dont salon SAMSE
	Manifestations produites/coproduites	15 k€	11 k€	6 k€	- 80 %	Salon de l'immobilier uniquement
Autres produits (hors contribution)		91 k€	213 k€	615 k€	+ 724 %	Aides de l'état (fonds de solidarité, etc.) Reprises provisions (GER, retraites, etc.) Locatifs bureaux / Partenariats divers Indemnité Grand Chambéry (avril 2021)
	Chiffre d'affaires (hors contribution)	1 957 k€	2 296 k€	1 415 k€	- 40 %	Ecart de - 64 k€ / aux prévisions

Investissements sur le PEX

au contrat :

COUTS D'INVESTISSEMENT HT (Keuros constants, valeur février 2017)	Bâtiment des conventions / Hall D / Hall E	Halls A, B et C	Espaces extérieurs / liaison couverte	TOTAL
Coûts de construction	3 030	3 350	920	7 300
Honoraires	330	370	100	800
Coûts de gestion	-	-	-	-
Autres / incertitudes et dépassements	375	410	115	900
Total Coûts d'investissement HT	3 735	4 130	1 135	9 000

travaux réalisés et projections à venir

COUTS D'INVESTISSEMENT HT	Bâtiment des conventions / Hall D / Hall E	Halls A, B et C	Espaces extérieurs / liaison couverte	TOTAL
TRAVAUX PHASE 1 (2018)		2 704		2 704
TRAVAUX PHASE 2 // HALL E	4 533			4 533
Total Coûts d'investissement HT	4 533	2 704	-	7 237

ECART	798	-	1 426	-	1 135	-	1 763
--------------	------------	----------	--------------	----------	--------------	----------	--------------

Les écarts s'expliquent :

Hall des Conventions non fait

1 000 Keuros

Hall B (salles de commissions, toilettes, office traiteur...)

1 400 Keuros

+ changement du système de chauffage Halls A, B et C

- Malgré un contexte sanitaire compliqué en 2020, le hall E a été finalisé.
- Le concessionnaire reste en 2020 dans le timing d'investissement prévu au contrat
- A noter en 2021, un décalage des travaux de la dernière phase, à acter dans un prochain avenant

Investissements sur le Phare

Travaux réalisés en 2020 au Phare = 206 k€ HT dont

- Ecran vidéo 4 faces dans la salle principale
- Renouvellement des caisses des buvettes

Comparatif prévisionnel / réalisé 2018 à 2020

- Depuis le début du contrat : 1 292 K€ réalisé sur 1 863 K€ soit 70%
- Reste 571 K€ à réaliser d'ici 2027 (prolongation de 4 ans du contrat de subdélégation) dont :
 - Renouvellement de la dernière tribune
 - Création d'une nouvelle configuration de la salle principale pour toucher une nouvelle cible de spectacles

Conclusions et préconisations

CA 2020

- CA 2020 (hors contribution de GC) largement inférieur aux prévisions du fait de la crise sanitaire et difficilement comparable aux années précédentes
- Versement d'une indemnité exceptionnelle de 296 K€ (conseil communautaire du 15 avril 2021) pour stabiliser le CA consolidé sans prise en charge totale du manque à gagner (partage du risque avec le délégataire)

Programme d'investissement contractuel

- Poursuite de la mise en œuvre des investissements en 2020 avec décalage par rapport au planning prévisionnel, notamment pour le Phare
- A noter également un décalage de la dernière phase des travaux (2021) du PEX à prévoir

Charges d'exploitation 2020

- Charges d'exploitation en diminution importante au Phare mais pas au PEX

Résultat net consolidé de - 6 k€

- Répartition analytique déséquilibrée entre le Phare (résultat de 121 k€) et le PEX (résultat de -127 k€)
- Intéressement à GC non versé

Des divergences d'interprétation subsistent quant à l'application des dispositions contractuelles relatives aux manifestations imposés et aux modalités de calcul de l'intéressement et devraient être intégrées dans un prochain avenant au contrat.