

**SYNDICAT MIXTE
DES ZONES D'AMENAGEMENTS TOURISTIQUES
CONCERTES DE MOLIETS ET MAA**



N° 1

Objet : Convention de délégation de service public des équipements sportifs et de loisirs de la station de Moliets-et-Maâ : approbation du compte rendu d'activités du délégataire au titre de l'exercice 2021

Le 9 décembre 2022,

Le Comité Syndical dûment convoqué s'est réuni au Conseil départemental à Mont-de-Marsan, Salle Henri Lavielle, sous la présidence de M. Xavier FORTINON, Président du Syndicat Mixte.

Assistaient à cette réunion :

Représentant le Département des Landes

- Mme Sylvie BERGEROO
- Mme Agathe BOURRETERE
- M. Xavier FORTINON
- M. Cyril GAYSSOT
- Mme Muriel LAGORCE
- M. Olivier MARTINEZ
- Mme Sandra TOLLIS

Représentant la commune de Moliets-et-Maâ

- M. François GUILLAMET
- M. Patrick LABORDE

Etaient excusées :

- Mme Eva BELIN
- Mme Corinne VERDIER-SLAWINSKI

Etaient également présents :

- M. David ASTRUC, Directeur de la SPL SOGEM
- Pour la SATEL : M. Frédéric DASSIE, Directeur, M. Fabrice BOUCHET et Mme Aurélie CAPDEVIELLE, Chargés d'opérations
- M. Olivier BOURGOING, Paierie départementale,
- Pour le Conseil départemental :
 - M. François RAMBEAU, M. Nicolas BRUNIER et Mme Cécile DUPOUY, Pôle « Syndicats Mixtes »

.../...



Le Comité Syndical,

VU l'article L. 1411-3 du code général des collectivités territoriales,

VU la convention de délégation de service public des équipements sportifs et de loisirs de la station de Moliets-et-Maâ en vigueur, approuvée par une délibération n° 1 du Comité Syndical du 14 décembre 2012 et notamment son article 24 disposant que le délégataire doit remettre au Syndicat Mixte chaque année un rapport annuel sur les conditions d'exécution du contrat de délégation,

VU le rapport d'activités transmis par la Société Publique Locale (SPL) SOGEM au titre de l'exercice 2021,

VU le rapport du Président,

Après en avoir délibéré,

A l'unanimité des membres présents ou dûment représentés,

DECIDE :

Après avoir constaté que Mme Sandra TOLLIS, en qualité de Présidente Directrice Générale de la SPL SOGEM, ne prenait pas part au vote de ce dossier,

- de prendre acte de la communication relative au compte-rendu d'activités du délégataire au titre de l'exercice 2021.

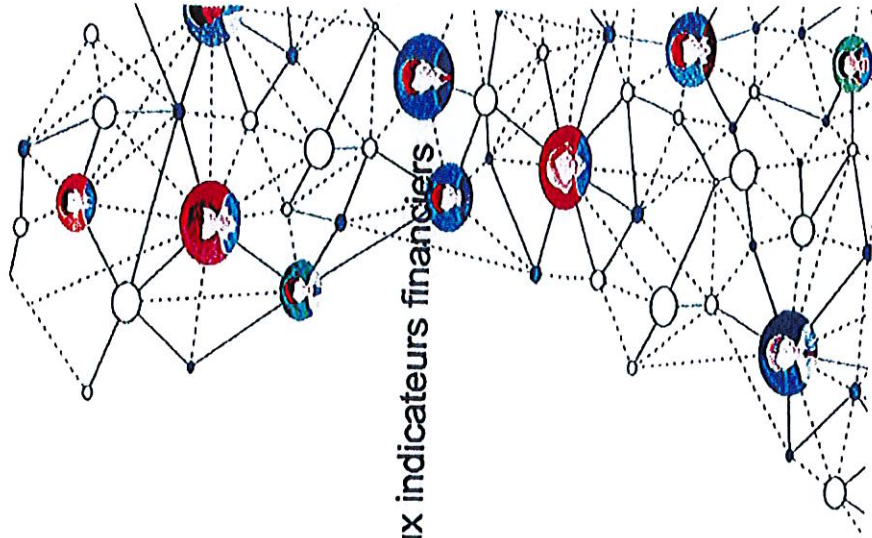
Le Président du Syndicat Mixte,

Xavier FORTINON



S.P.L SOGEM

Présentation de vos principaux indicateurs financiers



Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE





VOIRE ACTIVITÉ 2021

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2021.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

- ⊙ **Activité**
- ⊙ **Charges de fonctionnement**
- ⊙ **Charges de personnel**
- ⊙ **Résultat d'exploitation**
- ⊙ **Résultat de l'exercice**
- ⊙ **Compte de résultat**
- ⊙ **Unités d'oeuvre**





Rapport d'activité 2021 (Commentaires du directeur)

L'exercice 2021 a été, une nouvelle fois, impacté par des faits extraordinaires de plusieurs natures.

Tout d'abord nous avons subi des inondations records qui ont impacté la totalité du 9 trous Aerial (fermeture de plus de 6 mois) et 9 trous du parcours Majeur (plus de trois mois de fermeture partielle). Ces inondations n'ont, dans un premier temps, pas été prises en charge par notre assureur, mais grâce au classement en « Catastrophes Naturelles » intervenu en février 2022, nous espérons récupérer des indemnités (23,5K€ en dommages et la perte d'exploitation).

En parallèle de ces inondations nous avons subi d'importants dégâts de sangliers qui ont abouti à la réalisation en interne de plus de 8 km de clôture de protection. Le montant global des travaux de réfection et de clôture s'élève à 116K€ pour lesquels nous sommes indemnisés à hauteur de 16K€.

Durant toute l'année nous avons continué à gérer la crise sanitaire et les réglementations qui en découlaient (Pass Sanitaire, restriction d'accès et d'organisation événementielles ou sportives ...). Malgré cela la saison estivale a été extrêmement positive en termes de fréquentation.

Pour clore la saison nous avons subi un gros accident de foudre qui a entraîné des dégâts sur la tour Télécom Orange, des installations électriques internes et la quasi-totalité de notre parc voitures électriques. La encore les dommages subis, d'environ 64K€, n'ont pas été totalement couvert par une indemnité de 55K€.

Enfin une tempête de type « Tornade » est venu détruire une grande partie des installations du Practice (filets de protection) sur 120 m de long. La fermeture a duré 4 mois et a impacté les chiffres d'affaires du practice et de l'enseignement. La facturation des travaux et l'indemnisation apparaîtra sur l'exercice 2022.





Rapport d'activité 2021 (Commentaires du directeur)

Au-delà de ces événements chaotiques, nous avons atteint des niveaux records de chiffres d'affaires et de fréquentation dans de nombreux secteurs qui vous seront détaillés dans la présentation comptable à suivre qui donne un résultat d'exploitation de + 1 657€ et un résultat de l'exercice de -1 072€.

Au plan des effectifs, nous comptons 541 abonnés, 33 jeunes à l'Ecole de Golf et avons passé la barre des 20 000 greenfees. Un nouveau record de licenciés a été battu avec 816 unités contre 741 en 2020.

Malgré les restrictions d'organisations sportives, nous avons accueilli les championnats de France individuels minimes et cadettes en novembre et nous avons pu organiser le Grand Prix de la Ville de Moliets en novembre également (annulé en mars).

Au plan investissements, nous avons atteint un total de 151K€ qui se décompose de la façon suivante : 79K€ en clôtures, 41K€ chantier Bunkers, 8K€ matériels parcours, 8K€ informatique et développement, 7K€ travaux inondations, 4K€ chantier départ 15, 2K€ matériels de tonte et 2K€ matériels Séminaires.

Grâce à tous ses aspects, nous avons retrouvé le niveau de Qualité que mérite le Golf de Moliets, élément essentiel de la Destination Golf Landaise.





VOTRE BILAN AU 31/12/2021

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2021.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

⊙ Bilan N

⊙ Bilan N-1

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE





VOTRE SOCIÉTÉ EN QUELQUES CHIFFRES





ACTIVITÉ DE NEGOCE

	2021	2020	Évolution
Ventes de marchandises	285 646 €	205 801 €	+38,8% 
Achats consommés	182 221 €	133 035 €	+37% 
Marge commerciale	103 425 €	72 766 €	+42,1% 
Taux de marge commerciale	36,21%	35,36%	+0,8 

Augmentation du chiffre d'affaires PROSHOP de 80k€ lié en 2020 à l'impossibilité de recevoir du public lié au COVID. Sur 2019, le chiffre d'affaires était de 246k€. Le taux de marge est conforme à la moyenne professionnelle du secteur.





ACTIVITE DE PRODUCTION / PRESTATIONS

	2021	2020	Évolution
Prestations vendues	1 972 707 €	1 588 632 €	+24,2%
Production de l'exercice	2 104 351 €	1 617 302 €	+30,1%
Achats consommés	218 875 €	176 113 €	+24,3%
Marge sur prestations	1 885 476 €	1 441 189 €	+30,8%
Taux de marge sur prestations	89,6%	89,11%	+0,5

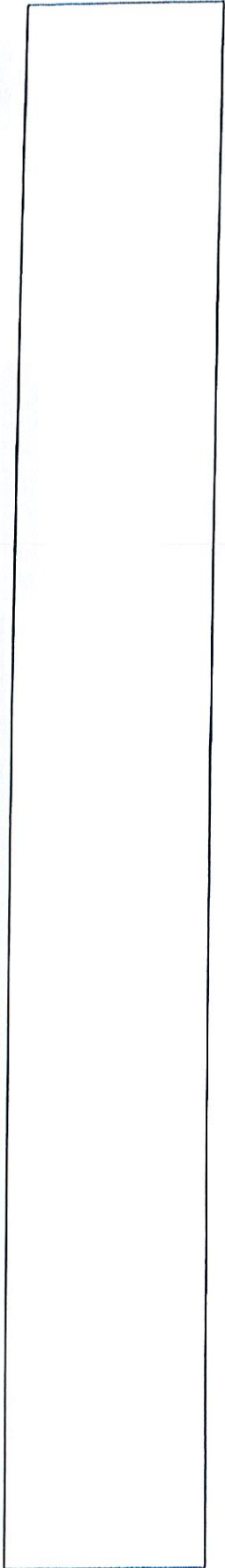
Les prestations vendues sont en augmentation du fait de l'impossibilité de recevoir du public relatif au COVID 19. Pour mémoire, les prestations de 2019 était de 1 923k€. Les plus grosses variations se situent sur les postes suivants : Green fees 18t (+226k€), green fees 9t (-45k€), séminaire (+100k€), pratique (+33k€), voiturette (+43k€). Dans les achats consommés, nous trouvons les produits nécessaires à l'entretien du parcours (produits terrain : 110k€/entretien matériel parcours : 108k€).





ACTIVITÉ GLOBALE

	2021	2020	Évolution
Chiffre d'affaires global	2 258 353 €	1 794 433 €	+25,9%
Ventes + Prod. de l'exercice	2 389 997 €	1 823 103 €	+31,1%
Achats consommés	401 096 €	309 148 €	+29,7%
Marge globale	1 988 901 €	1 513 955 €	+31,4%
Taux de marge globale	83,22%	83,04%	+0,2





CHARGES DE FONCTIONNEMENT



⚡ +25,4%

+172 672 €

Chiffre d'affaires global : +25.9%

Les hausses des charges est observée notamment sur les postes suivants : séminaire (+40k€), réfection clôture/dégat sanglier (60k€) remboursé par assurance, crédit bail mobilier (+40k€), frais de téléphonie RECOM (+5k€), redevances (15k€ dont ONF), frais de contentieux (11k€ SCP HUISSIERS DE JUSTICE Affaire ORA E-CAR).





CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2021	2020	Évolution
Fournitures consommables	227 204 €	133 419 €	+93 785 € +70,3%
Loyers de crédits-bails	77 067 €	62 286 €	+14 781 € +23,7%
Locations, Charges locatives	237 375 €	213 231 €	+24 144 € +11,3%
Entretien, Réparations	85 402 €	68 822 €	+16 580 € +24,1%
Primes d'assurance	33 864 €	32 674 €	+1 190 € +3,6%
Personnel extérieur	28 256 €	28 518 €	-262 € -0,9%
Intermédiaires et honoraires	34 458 €	28 002 €	+6 456 € +23,1%
Informations et communications	19 683 €	31 500 €	-11 817 € -37,5%
Transports	518 €	931 €	-413 € -44,4%
Déplacements, Réception	8 786 €	6 300 €	+2 486 € +39,5%
Frais postaux, Télécom.	18 803 €	14 941 €	+3 862 € +25,8%
Frais bancaires	15 282 €	11 347 €	+3 935 € +34,7%
Autres services extérieurs	66 100 €	48 155 €	+17 945 € +37,3%
TOTAL	852 798 €	680 126 €	+172 672 € +25,4%





IMPÔTS ET TAXES



⚡ -10,5%

Chiffre d'affaires global : +25,9%

Cohérent. Variation sur la CVAE.





Rapport social 2021 (Commentaires du directeur)

Au sortir de deux années de crise sanitaire et de conditions de travail fortement dégradées, je tiens à remercier l'ensemble des équipes de la SOGEM pour leur rigueur, leur adaptabilité et leur engagement pour relever le défi (0 cas de Covid-19 durant ces deux ans).

Cette période a contribué à accentuer la solidarité et des relations de confiance entre tous. C'est grâce à cela que cette équipe a gagné en efficacité en en rendement. A ce titre la prime d'objectif a été versée à hauteur totale de 87%.

Notre effectif est à 25,5 ETP dont 19 CDI à 100%, 1 CDI à 80%, 1 CDI à 70% et 3 CDI à 50%.

Entrée et sorties : Jérôme TREPOUT (abandon de poste en juillet) remplacé par Thibault BRU (ancien saisonnier).

Formations :

- Photoshop : Gwenaëlle SEGUIN.
- Certiphyto : Florian TOURNEUR, Jean-Michel MONTAUBAN, Éric LOUBERE et Sébastien LOUBERE.
- Salon 48h du Gazon : Jean-Michel MONTAUBAN.
- SICLI Manipulation d'extincteurs : 4 salariés terrain et 3 salariés golf.

A titre d'information, la mise en place des tickets « Restaurant » (accord en 2021) est effective depuis janvier 2022 et le dossier d'AT de Mme Virginie SCHANDELER a connu son épilogue en janvier 2022 avec une démission après plus de 3 années d'existence.

En conclusion le climat social est très serein au quotidien et une véritable cohésion s'est installée entre tous les services. On notera toutefois une véritable inquiétude collective concernant l'avenir de la SOGEM et la fin de la DSP prévue en décembre 2022.





CHARGES DE PERSONNEL



⚡ +15,2%

+142 747 €

Chiffre d'affaires global : +25.9%

Pour rappel, le montant de la masse salariale 2019 s'élevait à 1 029 865€ soit 46,52% des produits de exploitation. Sur cette période le nombre d'ETP a évolué de la manière suivante : 2019 = 26, 2020 = 24 (effet COVID 19) et 2021 = 25,5.





SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

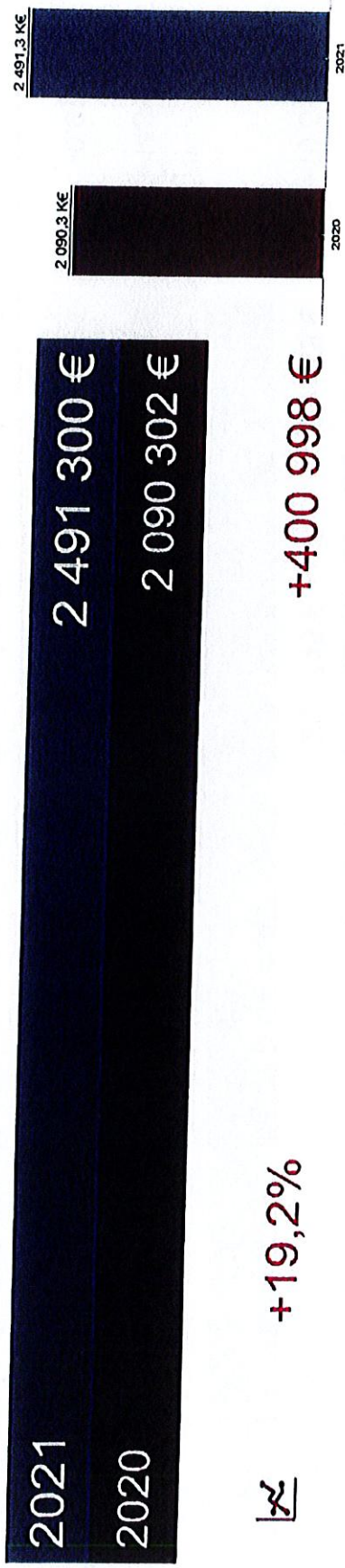
	2021	2020	Évolution
Salaires bruts	794 670 €	680 985 €	+16,7%
Charges sociales	287 745 €	260 153 €	+10,6%
Taux de charges sociales	36,21%	38,2%	-2
Autres charges du personnel	2 500 €	1 029 €	+143%
Intérimaires	28 256 €	28 518 €	-0,9%

Les charges de personnels sont en augmentation du fait du recours au dispositif d'activité partielle en 2020. Il est à prendre en compte que vous avez disposé d'aides et d'exonération de contributions sociales liées à votre activité (sportive et touristique).





CHARGES D'EXPLOITATION





TRANSFERT DE CHARGES



≠ +102%

+30 677 €

Chiffre d'affaires global : +25.9%

Il s'agit des indemnisations d'assurance relatives aux sinistres 2021 (sanglier, tempête, inondations..).





REPRISES SUR PROVISIONS



⚡ +5,1%

Il s'agit d'une reprise sur dépréciation sur stock.





SUBVENTION D'EXPLOITATION



Il s'agit des aides COVID 19 MSA et URSSAF de 22k€ et des aides pour l'accueil d'apprentis de 10k€.



RÉSULTAT D'EXPLOITATION

2021	1 657 €	1 657 € 2021
2020	-154 088 €	-154,1 K€
	0,07%	% CA + Prod.
	-8,45%	

≈

+155 745 €

Chiffre d'affaires global : +25,9%

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE



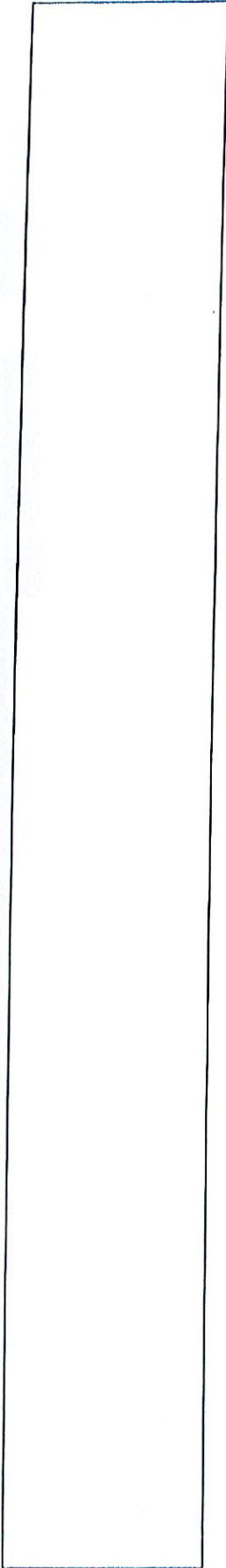


RÉSULTAT DE L'EXERCICE

2021	-1 072 €	% CA + Prod.	45 444 €
2020	45 444 €	-0,04%	2020
		2,49%	2021
			-1 072 €

-46 516 €

Chiffre d'affaires global : +25,9%



Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE





CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT



Chiffre d'affaires global : +25.9%

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE





COMPTE DE RÉSULTAT

	2021	2020	Évolution
Ventes + Production de l'exercice	2 389 997 €	1 823 103 €	+31,1%
Subventions d'exploitation	32 036 €	72 784 €	-56%
Transferts de charges	60 757 €	30 080 €	+102%
Reprises sur provisions	10 167 €	9 674 €	+5,1%
Autres produits d'exploitation	0 €	573 €	
Total des produits d'exploitation	2 492 957 €	1 936 214 €	+28,8%
Achats consommés	401 096 €	309 148 €	+29,7%
Charges de fonctionnement	852 798 €	680 126 €	+25,4%
Impôts et taxes	50 424 €	56 313 €	-10,5%
Charges de personnel	1 084 914 €	942 167 €	+15,2%
Dotations aux amortissements	100 662 €	93 018 €	+8,2%
Dotations aux provisions	0 €	10 167 €	
Autres charges d'exploitation	1 406 €	-637 €	
Total des charges d'exploitation	2 491 300 €	2 090 302 €	+19,2%
Résultat d'exploitation	1 657 €	554 988 €	
Résultat financier	-1 049 €	158 630 €	
Résultat courant	608 €	4 541 €	
Résultat exceptionnel	-1 680 €	40 903 €	
Résultat de l'exercice	-1 072 €	45 444 €	-86,6%





VOTRE TRÉSORERIE

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2021 votre résultat doit être "corrige" ...





UNITÉS D'OEUVRE

SOSEM - Evolution de la trésorerie	
Le résultat de votre exercice est de	-1 072
Les charges et les produits sans impact sur la trésorerie sont	90 495
La capacité de générer de la trésorerie est de	89 423
L'exploitation de votre société génère des décalages impactant la trésorerie (Besoin en fonds de roulement)	
Stocks	
Créances clients	2 420
Dettes fournisseurs	-37 368
Autres créances	6 266
Autres dettes	-5 354
	108 581
Le montant total des décalages de trésorerie est de	74 544
Les besoins financiers sont les suivants :	
- Investissements	
- Remboursements d'emprunts	-151 240
- Retraits sur les comptes courants	-51 751
- Dividendes versés	
Ces besoins financiers consomment de la trésorerie à t	-202 990
Les sources de financement externe sont :	
- Apports en capital ou en compte courant	
- Nouveaux emprunts	
- Nouvelles subventions d'investissements	
- Produits de cession d'immobilisations	
Ces financements externes génèrent de la trésorerie à t	
Le mouvement total de trésorerie de l'exercice est	-39 024
Le solde de trésorerie d'ouverture est de	
Il est impacté par le mouvement total de trésorerie de l'exercice	296 039
Le solde de trésorerie de clôture est	-39 024
	257 015



Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE



VOTRE BILAN

au 31/12/2021





BILAN AU 31/12/2021

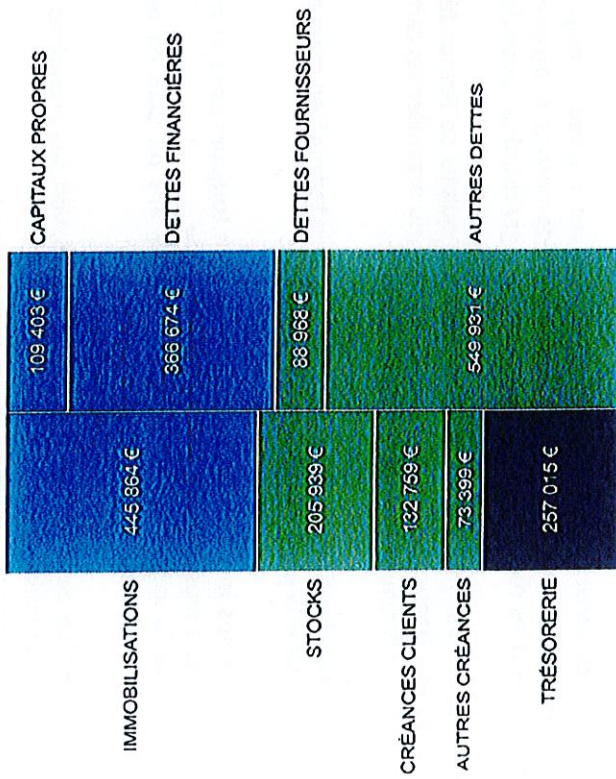
BILAN AU 31/12/2020

ACTIF : 1 114 976 €

PASSIF : 1 114 976 €

ACTIF : 652 953 €

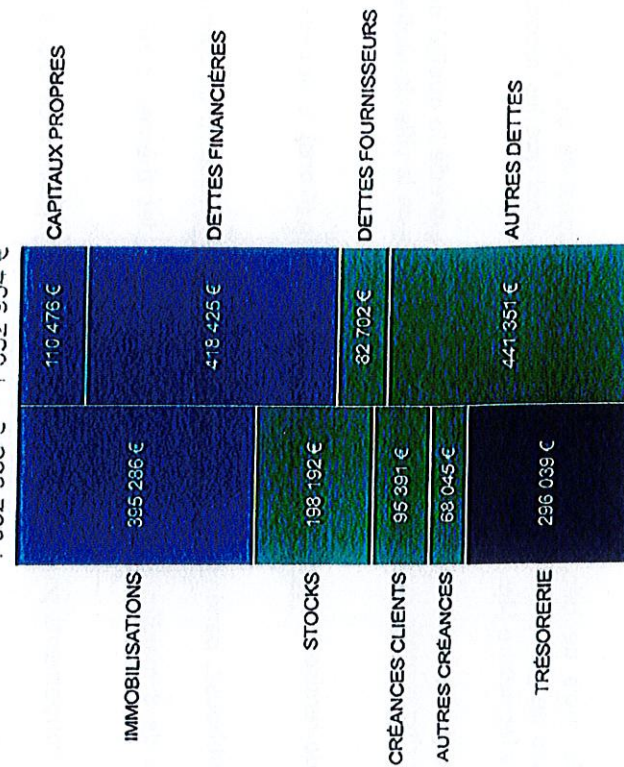
PASSIF : 652 954 €



FONDS DE ROULEMENT : 30 213 €

EXCEDENT EN F.R. : 226 802 €

TRESORERIE : 257 015 €



FONDS DE ROULEMENT : 133 615 €

EXCEDENT EN F.R. : 162 425 €

TRESORERIE : 296 040 €

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL1_91222-DE





Perspectives 2022 (Commentaires du directeur)

Le début d'exercice 2022 se présente sous les meilleurs auspices. Depuis le mois de décembre 2021, nous avons constaté un très bon renouvellement des inscriptions d'abonnés et de nouveaux arrivants. Les recettes de greenfees sont également en hausse ainsi que les recettes annexes. Seul les recettes de Practice sont en léger retrait à cause de l'impact de la fermeture (4mois) due à la tornade.

Dès le début d'année nous avons accueilli les équipes de France féminines en stage de préparation et elles ont beaucoup apprécié la qualité des installations. Dans cette dynamique nous avons pu organiser les cartes d'accès au circuit professionnel français et le Grand Prix de la ville de Moliets grâce à l'excellence de la qualité du parcours.

Le grand chantier de rénovation des bunkers s'est terminé en mars et notre plan de remise à niveau du parcours touche à sa fin (4 ans). Il ne restera plus qu'à traiter la planimétrie des départs.

En revanche nos installations immobilières sont toujours dans le même état (clubhouse, parking, tennis et absence de Caddy-master). Ce constat perdure depuis plus de 5 ans.

Durant toute la saison nous allons fêter les 35 ans du Club en organisant plus de 8 manifestations exceptionnelles avec des thèmes festifs et ludiques.

Enfin notre Club des Partenaires, lancé en 2021, voit ses premières actions et regroupements programmés en 2022. Nous comptons à ce jour déjà plus de 20 partenaires.

Dernier point, nos approvisionnements sont assez fortement perturbés ce qui va certainement nous obliger à nous adapter en cours de saison afin d'impacter au minimum notre gestion (Proshop, pièces détachées et couts de certaines matières premières (engrais)).
Un souhait final ! connaître un exercice 2022 sans cataclysme ni péripéties sanitaires.

