

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

RAPPORT FINANCIER

COMPTES 2020 & BUDGET 2021



SOMMAIRE

Application des textes : C. com. art. L612-1, R612-2

- 1. SITUATION DE L'ASSOCIATION DURANT L'EXERCICE ECOULE**
 - 1.1. Analyse de l'activité**
 - 1.2. Analyse du Bilan**
- 2. INFORMATION FINANCIERE DETAILLEE**
- 3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS**
- 4. EVENEMENTS POST CLOTURE**
- 5. MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET DANS LES METHODES RETENUES**
- 6. EVOLUTION DE L'ASSOCIATION ET DES FINANCEMENTS**
 - 6.1 Analyse de la réalisation du budget 2020**
 - 6.2 Budget prévisionnel 2021**

1. SITUATION DE L'ASSOCIATION DURANT L'EXERCICE ECOULE

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020 présentent un résultat bénéficiaire de 358 677€ contre un résultat bénéficiaire de 24 889 € en 2019.

Le total Bilan de l'exercice s'élève à 2 736 170,00 € contre 2 621 363,00 € pour l'exercice précédent.

1.1 Analyse de l'activité

Le résultat d'exploitation enregistre une augmentation de 367 988 €.

Il est de 379 713 € en 2020 contre 11 725€ en 2019.

La structure des produits d'exploitation sur l'exercice est la suivante :

	2020	2019	Variation	Variation en %
Subvention d'exploitation	4 120 000	3 922 000	+198 000	+5
Prestations de service	205 082	487 131	-282 049	-58
Reprise Prov. et transferts de charges	40 042	93 524	-53 482	-57
Utilisation des fonds dédiés	303 509		+303 509	
Produits d'exploitation	4 668 633	4 502 655	+ 165 978	+3,6

La structure des charges d'exploitation est la suivante :

	2020	2019	Variation	Variation en %
Autres achats et charges externes	1 243 577	1 316 490	-72 913	-6
Impôts et taxes	224 082	239 561	-15 479	-6
Salaires et charges sociales	2 655 516	2 568 496	+87 020	+3
Autres charges	59 068	50 754	+8 314	+16
Dotations aux amortissements et provisions, fonds dédiés	106 677	315 629	-208 952	-66
Charges d'exploitation	4 288 920	4 490 930	-202 010	-4

1.2 Analyse du Bilan

Commentaires sur le passif du bilan :

Les fonds propres associatifs s'élèvent à 1 054 191 € au 31 décembre 2020 contre 695 514 € en 2019.

Les **fonds dédiés** constatés au 31 décembre 2020 s'élèvent à 0 €. Ils étaient de 303 509 € à la clôture de l'exercice précédent.€.

Les provisions inscrites au passif (provisions pour risques et pour charges) au 31/12/2020, sont composées de la provision pour indemnités de départ à la retraite qui s'élève à 793 000€

Les dettes fournisseurs ont diminué de 89 810 € elles s'élèvent à 288 083 €.

Les dettes fiscales et sociales s'élèvent à 584 095€

Les produits constatés d'avance sont liés aux cotisations Clévacances, la période octobre N septembre N+1 étant facturée début novembre et de la participation 2020

Commentaires sur l'actif du bilan :

Les immobilisations représentent 147 118 € en valeur nette soit une diminution de 23 957 €

Les créances clients sont en baisse de 54 480,€ et s'élèvent à 36 124€

La trésorerie représente 2 516 09€ en augmentation de 218 699€

2. INFORMATION FINANCIERE DETAILLEE

COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE D'HERAULT TOURISME 2020

CHARGES	2020	2019	PRODUITS	2020	2019
Salaires et charges	2 967 263	2 894 270	SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	4 100 000	3 910 000
Assurances. Entretien véhicules. Entretien matériel. Maintenance informatique. Carburant	28 566	49 195	RECETTES DIVERSES	583 593	605 819
Locations bureaux autoroute. Locations mobilières. Cotisations	50 083	45 162			
Affranchissement.. Expédition de dépliants	13 934	20 450			
Fournitures. Documentation	16 158	18 838	Participations promotions	95 428	239 530
Honoraires/ études	94 490	86 763			
Déplacements. Réceptions. Missions	10 174	25 129	Autres subventions/ participations	95 305	190 226
Charges de fonctionnement	70 161	54 389	Part Sit et formation ot	34 349	69 374
Dotations aux amortissements	21 676	24 629	Produits financiers		167
Dotations aux provisions	38 102	40 000	Produits exceptionnels	55 001	23 998
Autres charges					
Frais financiers	2 292	2 347	Reprise sur fonds dédiés	303 509	82 524
Charges exceptionnelles		0	Autres produits		
	345 636	366 902			
Editions impressions	70 899	57 756			
A n t	24 129	17 408			
Promotions manifestations	32 004	75 049			
Communication , publi-rédact	185 181	194 712			
emarketing / grc	184 703	159 263			
Mutation numérique	153 298	129 986			
Relations presses	13 474	44 307			
Internet/ Informatique	52 744	41 998			
Observatoire économique	42 846	60 855			
Labellisation	22 878	49 891			
Actions animations OT	42 108	47 244			
Expertise et autres actions de dev thématiques	119 733	117 484			
Siti	67 989	52 805			
Fonds dedies		181 000			
	1 011 986	1 229 758			
Résultat de l'exercice(bénéfice)	358 677	24 889	Résultat de l'exercice (perte)	0	0
TOTAL	4 683 593	4 515 819	TOTAL	4 683 593	4 515 819
Mise à disposition Conseil Départemental	243 341	250 768	Mise a disposition Conseil Départemental	243 341	250 768
TOTAL COMPTES CONSOLIDES	4 926 936	4 766 587	TOTAL COMPTES CONSOLIDES	4 926 936	4 766 587

3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Hérault tourisme pour faire face à la crise économique engendrée par la Covid 19 a décidé d'accorder une remise exceptionnelle de 50% à ses partenaires sur toutes les opérations de marketing, de promotions , de cotisations sit 34 ,études observatoires ..., le coût de l'Adt en est de 400k€

Le conseil Départemental pour faire face à cette crise a donc décidé d'octroyer une subvention supplémentaire de 200 k€ à Hérault Tourisme

4. EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant.

5. MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET DANS LES METHODES RETENUES

Néant.

6. EVOLUTION DE L'ASSOCIATION ET DES FINANCEMENTS

6.1 Analyse de la réalisation du budget 2020

CHARGES	Bp2020 révisé	31-déc	PRODUITS	bp 2020 révisé	31 déc
Salaires et charges	3 029 000	2 967 293	SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	4 100 000	4 100 000
Assurances. Entretien véhicules. Entretien matériel. Maintenance informatique. Carburant	35 000	28 566	RECETTES DIVERSES	210 000	583 592
Locations bureaux autoroute. Locations mobilières. Cotisations	61 000	50 083			
Affranchissement. Expédition de dépliants	20 000	13 934			
Fournitures. Documentation	20 000	16 158	Participations promotions	100 000	95 428
Honoraires/ études	55 000	94 490			
Déplacements. Réceptions. Missions	30 000	10 174	Autres subventions/ participations	80 000	95 305
Charges de fonctionnement	50 000	70 161	Part Sit et formation ot	30 000	34 349
Dotations aux amortissements	30 000	21 676	Produits financiers		
Dotations aux provisions	0	38 102	Produits exceptionnels		55 001
Autres charges					
Frais financiers	0	2 292	Reprise sur fonds dédiés	303 000	303 509
Charges exceptionnelles		0	Autres produits		
	301 000	345 636			
Editions impressions	171 000	70 899			
Promotions manifestations	45 000	32 004			
Communication, publi-rédact	169 000	185 181			
emarketing / grc	107 000	184 703			
Mutation numérique	247 000	153 298			
Relations presses	35 000	13 474			
Internet/ Informatique	50 000	52 744			
Observatoire économique	59 000	42 846			
Labellisation	25 000	22 878			
Actions animations OT	41 000	42 108			
Expertise et autres actions de dev thématiques	119 000	119 733			
ANT	35 000	24 129			
Siti	81 000	67 989			
Fonds dedies					
	1 184 000	1 011 986			
Résultat de l'exercice(bénéfice)	99 000	358 677	Résultat de l'exercice(perse)		
TOTAL	4 613 000	4 683 592	TOTAL	4 613 000	4 683 592
Mise à disposition Conseil Départemental	243 341	243 351	Mise a disposition Conseil Départemental	243 341	243 351
TOTAL COMPTES CONSOLIDES	4 856 341	4 926 943	TOTAL COMPTES CONSOLIDES	4 856 341	4 926 943

Le budget prévisionnel 2020 révisé de l'association s'établissait à 4 856 341€ de dépenses et un bénéfice de 99 000 €.

Les dépenses réalisées s'élèvent inférieures de 70 602€ au budget révisé.

Les recettes réalisées s'élèvent à 4 926 943€.

Ainsi le résultat net 2020 est résultat positif de 358 677 € contre un bénéfice prévisionnel de 99 000 € inscrite au budget 2020 révisé.

6.2 Budget prévisionnel 2021

Suite aux arbitrages, le Conseil Départemental de l'Hérault a accordé une subvention de 3 900 000 €.

Le Conseil d'Administration d'Hérault Tourisme en date 17/10/2019 a validé ce budget prévisionnel 2021

Ce budget se décompose comme suit :

- *Salaires et charges* 3 075 000 € soit une augmentation de 46 000,00€ €.
Cette augmentation correspond à 1% de GVT ainsi qu'à la pérennisation de temps partiels passés à temps complets
- *Frais généraux* 321 000 € stable
- *Opérations de mise en marché* : en légère hausse par rapport à 2020 qui englobait les fonds dédiés
- *Ingénierie et développement* budget stable

BUDGET PREVISIONNEL 2021

CHARGES			PRODUITS		
	BP 2020	BP 2021		BP 2020	BP 2021
SALAIRES ET CHARGES	3 029 000	3 075 000	Subvention du C. D.	4 100 000	3 900 000
Salaires et charges personnels MAD	129 461	129 461	Subvention C. D.	129 461	129 461
FRAIS GENERAUX	301 000	321 000	AUTRES PRODUITS	210 000	170 000
Assurances,maintenance,carburants	35 000	40 000			
Locations mobilières,cotisations	61 000	61 000			
Fournitures documentations	20 000	25 000	Part promotion marketing	100 000	60 000
Honoraires	55 000	55 000			
Charges de fonctionnement / téléphone	50 000	50 000	Autres participations et subventions	80 000	80 000
SOUS TOTAL 1	221 000	231 000			
Affranchissement	20 000	25 000	Participations et formation ot	30 000	30 000
Déplacements,missions réceptions	30 000	35 000			
SOUS TOTAL 2	50 000	60 000			
Amortissements	30 000	30 000			
SOUS TOTAL 3	30 000	30 000			
OPERATIONS DE MISE EN MARCHÉ	940 000	828 000			
Production éditoriale	171 000	80 000	Reprise sur fonds dédiés	303 000	
Base de données	81 000	75 000			
ANT	35 000	40 000			
Influenceurs / opérateurs	35 000	50 000			
Promotion manifestations	45 000	86 000			
Communication(pub,publi-rédac)	169 000	120 000			
Emarketing / GRC	107 000	170 000			
Mutation numérique et digitale	247 000	152 000			
Développement informatique et internet	50 000	55 000			
INGENERIE ET DEVELOPPEMENT	244 000	245 000			
Observatoire économique	59 000	59 000			
Missions thématiques	40 000	34 000			
Labellisation	25 000	29 000			
Ingénieries diverses et expertises	79 000	84 000	Résultat de l'exercice(pertes)		399 000
Animations des offices de tourisme	41 000	39 000			
Résultat de l'exercice (bénéfice)	99 000				
TOTAL	4 742 461	4 598 461	TOTAL	4 742 461	4 598 461
Mise à disposition C.D. (locaux)	113 880	113 880	Mise à disposition C.D. (locaux)	113 880	113 880



HÉRAULT TOURISME AGENCE DE DÉVELOPPEMENT TOURISTIQUE

Maison du Tourisme,
Avenue des Moulins,
34184 Montpellier Cedex 4
Tél. : +33 (0)4 67 67 71 71
herault-tourisme.com
adt-herault.fr



@HeraultTourismePro

