

ASSEMBLEE GENERALE 2019 - RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2018

Mesdames, Messieurs, nous sommes ravis et honorés de vous accueillir à l'assemblée générale de Quai des bulles et à la présentation du rapport financier relatif à l'exercice 2018.

Comme chaque année, je précise que l'ensemble de la documentation comptable est à votre disposition et que l'équipe et moi-même nous tenons à votre disposition pour répondre à toute question que vous pourriez vous poser à ce sujet.

Le bilan financier de l'année 2018 fait ressortir un déficit contenu et anticipé de 52.921 euros. Nous rappelons que tous les 4 ans, la Route du Rhum oblige Quai des Bulles à aménager ses dates de festival et les résultats sont de fait traditionnellement plus tendus. Pour autant, le Conseil d'Administration avait fait le choix assumé de maintenir un montant élevé d'investissement et un budget à un niveau historique pour proposer cette année encore un festival et des animations de très grande qualité au public. Et la fréquentation montre que nous avons raison car en dépit de l'effet négatif Route du Rhum, le festival a accueilli 38 000 visiteurs en 2018, en baisse de seulement 3 000 visiteurs par rapport à l'année précédente.

Il m'a semblé d'ailleurs intéressant de jeter un coup d'œil rapide dans le rétroviseur pour voir le chemin parcouru par Quai des Bulles depuis 5 ans : depuis l'édition 2014, année de la précédente Route du Rhum, le chiffre d'affaires a plus que doublé (il est passé de 225 K€ à 471 K€) et sa croissance moyenne sur 5 ans s'établit à 16% par an, témoignant du réel engouement du public et de la notoriété accrue du Festival et de ses animations.

Au cours des 4 dernières années, entre deux exercices « Route du Rhum », le résultat net cumulé de l'association est resté positif de 9 000 euros en dépit des deux derniers exercices voulus en fort investissement. C'est la preuve que la gestion de l'Association est réalisée avec beaucoup de professionnalisme et de pondération.

L'année 2018 ne fait pas exception à cette tendance : le budget prévisionnel a été plus que parfaitement tenu grâce à une gestion très rigoureuse des projets et une bonne maîtrise des allocations de ressources (il prévoyait un investissement de fonds propres de 72 000 euros, soit 20 000 euros de plus que le réalisé).

Parmi les événements notables de 2018, on citera principalement l'exposition Spirou qui s'est tenue du 1^{er} juillet au 3 novembre à la Chapelle Saint Sauveur à Saint Malo dont je détaillerai les principaux éléments financiers par la suite.

Côté recettes

Preuve d'un soutien non démenti au fil des années de la part de nos partenaires financiers publics et privés, le montant des subventions et des partenariats est resté sur un niveau élevé :

- Les subventions dans leur ensemble ont progressé de 20 000 euros par rapport à l'année dernière, issues principalement d'une enveloppe additionnelle de la ville de Saint Malo pour permettre entre autres la réalisation de l'exposition estivale Spirou.

- Le montant des partenariats privés a été en hausse de 9 000 € sur l'année
- Les partenaires institutionnels ont maintenu leur soutien au niveau de 2017.

Les recettes de la billetterie festival ont été impactées négativement de 35 000 euros par rapport à l'année dernière, impact direct et logique de la baisse de fréquentation des visiteurs en raison des aménagements d'agenda liés à la Route du Rhum. Soulignons au passage que nous avons fait le choix de maintenir les tarifs de billetterie inchangés depuis 2016. Pour 9 euros, soit le prix de deux petits tours de manège à la Sainte-Ouine, le billet journalier donne au visiteur accès autant qu'il le souhaite à plus de 160 exposants, à des expositions ludiques, des animations, des débats... Et l'entrée est toujours gratuite pour les moins de 12 ans, donc les parents n'ont même pas à arbitrer pour leurs enfants entre Quai des Bulles et les manèges de la Sainte-Ouine...

En dépit de tarifs également gelés depuis 2016, la vente des stands est en augmentation de 4 000 € sur 2018. La demande des éditeurs et professionnels du livre ne se dément pas avec une liste d'attente et 27 nouveaux exposants en 2018.

La boutique festival a rapporté quant à elle 11 400 €, en recul sensible par rapport à l'année précédente mais ce recul a été compensé partiellement par la forte progression de la boutique en ligne (boutique VPC qui devrait d'ailleurs poursuivre sa montée en puissance en 2019 avec l'arrivée de nouveaux produits).

Côté dépenses

Les frais de fonctionnement ont sensiblement diminué sur l'année 2018 (-14% par rapport à l'exercice précédent, ce qui représente une économie de plus de 35 000 euros). Ces diminutions ont porté principalement sur les frais de mission, sur un moindre décaissement de TVA et sur la masse salariale hors exposition Spirou (masse salariale qui était impactée en 2017 par les indemnités de départ d'un salarié).

Logiquement, la baisse de la fréquentation lors du festival a été accompagnée d'une économie sur le poste accueil de 5 000 euros.

Il faut souligner un poste de dépenses qui ne cesse de progresser depuis 2015 et les attentats perpétrés en France. Il s'agit des dépenses de sécurité qui atteignent désormais 20 000 euros à l'année, en hausse de 9% sur un an et 35% depuis 2015.

Point sur l'exposition saisonnière Spirou :

Je l'indiquais en préambule, l'événement marquant de l'année 2018 est l'exposition Spirou qui a été présentée à la Chapelle Saint-Sauveur cet été. L'objectif de l'Association était de présenter une exposition très qualitative et accessible au plus grand nombre grâce à des tarifs très contenus. Le challenge a été totalement atteint avec 17 000 visiteurs et une prolongation jusqu'à début novembre.

L'Association avait prévu d'injecter 30 000 euros de fonds propres supplémentaires dans ce projet qu'elle souhaitait de grande envergure. Le résultat est au-delà de nos attentes puisque ce ne sont que 10 000 euros qui ont été finalement nécessaires au bouclage du budget.

En ce qui concerne les recettes de l'exposition, on relèvera les points suivants :

- L'obtention de subventions additionnelles de la ville de Saint Malo (+30 000 €) et de la Région Bretagne (+ 3 000 €)
- L'obtention de partenariats dédiés de Dupuis et d'Expo Ouest pour plus de 19 000 €
- Une belle performance de la vente en boutique de produits dérivés (19 500 €, soit 30% de plus que le budget initial)
- Une performance de la billetterie supérieure au budget mais sans doute en deçà de nos attentes compte tenu de la prolongation (le beau temps ayant peut-être incité le public à profiter davantage de la fraîcheur de la mer plutôt que de celle plus feutrée de la Chapelle Saint-Sauveur)

Du point de vue des dépenses, on soulignera un dépassement significatif des budgets de scénographie (les ambitions ayant été revues à la hausse) et des frais de fonctionnement (la prolongation ayant mécaniquement augmenté les frais de personnel, de matériel et de locations).

Ce projet emblématique est très intéressant en ceci qu'il démontre la capacité de l'Association à monter des expositions vraiment très qualitatives sans dérapage budgétaire.

L'année 2019 sera aussi l'année de la mise en place de la sectorisation comptable des activités non lucratives et lucratives. Cette sectorisation a été réalisée en 2018 par le cabinet Quiniou en version pro-forma pour en valider les principes et les hypothèses avant de passer en production sur 2019. Je rappelle que cette sectorisation nous mettra en conformité avec les seuils définis par l'administration fiscale et nous permettra d'accéder au mécénat et donc à de potentiels nouvelles ressources financières.

Fort d'une structure bilantielle toujours très saine (les fonds propres sont positifs de 72 K€ et la trésorerie nette de 58 K€), s'appuyant sur le développement des activités à l'année, le sérieux des intervenants sur les budgets alloués et l'excellent travail des salariés, l'Association peut envisager l'avenir sereinement. Le festival 2019 retrouvera ses dates habituelles en plein milieu des vacances. Les 25/26 et 27 octobre, le palais du grand large fraîchement rénové accueillera le 39^{ème} salon Quai des Bulles.

Je remercie toute l'équipe de Quai des Bulles, et particulièrement les salariés pour l'excellence de leur travail, leur disponibilité et leur totale implication ainsi que Daniel pour avoir pallié mes trop nombreuses absences en 2018 et m'avoir aidé à préparer cette restitution. Je remercie également le cabinet Quiniou pour nos échanges et notre Président Georges Coudray et tout le CA pour leur confiance que j'ai parfois l'impression de ne pas toujours mériter.

Je vous remercie pour votre attention.