



## SOMMAIRE

1.	<b>PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022</b>	<b>2</b>
2.	<b>LE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4</b>
3.	<b>L'INVESTISSEMENT</b>	<b>14</b>
4.	<b>BILAN METPARK 2022 ET EVOLUTIONS</b>	<b>16</b>

## 1. PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022
-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
--------------------	--------------------

### EXPLOITATION

Recettes	23 734 842	20 616 459	28 640 017	31 420 988
Dépenses	22 300 574	21 849 907	24 729 353	30 748 732
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 434 268</b>	<b>-1 233 448</b>	<b>3 910 664</b>	<b>672 256</b>
Reportes des exercices antérieurs	8 477 499	9 911 767	8 678 319	12 588 983
Restes à réaliser à reporter	209 404	266 146	392 132	501 183
Résultat cumulé	9 702 363	8 412 173	12 196 851	12 760 056

2 780 971	10%
6 019 379	24%
<b>-3 238 408</b>	<b>-83%</b>
3 910 664	45%
109 051	28%
563 205	5%

### INVESTISSEMENT

Recettes	8 318 627	18 061 411	8 623 463	11 750 894
Dépenses	10 925 236	16 248 066	10 243 795	11 536 095
<b>Solde de l'exercice</b>	<b>-2 606 609</b>	<b>1 813 345</b>	<b>-1 620 332</b>	<b>214 799</b>
Reportes des exercices antérieurs	7 501 578	4 894 969	6 708 314	5 087 983
Restes à réaliser à reporter	439 320	138 714	257 473	229 891
Résultat cumulé	4 455 649	6 569 601	4 830 510	5 072 892

3 127 431	36%
1 292 300	13%
<b>1 835 131</b>	<b>-113%</b>
-1 620 332	-24%
-27 583	-11%
242 382	5%

TOTAL cumulé	14 158 013	14 981 774	17 027 361	17 832 947
--------------	------------	------------	------------	------------

805 587	5%
---------	----

### 1.1 La section d'exploitation

Elle a dégagé un résultat positif de 672 K€.

### 1.2 La section d'investissement

Elle a dégagé un résultat positif de 215 K€.

### 1.3 Le résultat cumulé (exploitation + investissement)

Le solde d'exploitation et d'investissement s'élève à 887 K€ pour 2022 avec 43M€ de recettes et 42M€ de dépenses.

En total cumulé, le résultat ressort à 17,8 M€.

## 2. LE FONCTIONNEMENT

SPIC - Résultat en K€	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
Chiffre d'affaires et autres produits	21 450	16 449	22 502	24 687	2 186	10%
Atténuations de charges	450	981	1 086	622	-464	-43%
Reprises sur provisions	578	1 324	1 344	3 762	2 418	180%
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>22 477</b>	<b>18 755</b>	<b>24 932</b>	<b>29 071</b>	<b>4 139</b>	<b>17%</b>
Achats et charges externes	3 823	5 773	5 592	9 563	3 970	71%
Impôts (hors impôts liés au personnel)	2 215	2 138	2 482	2 619	138	6%
Charges de personnel	8 112	6 907	7 128	7 706	578	8%
Autres charges	2	14	22	10	-12	-54%
Dotations aux amortissements et aux provisions	7 245	6 065	8 570	8 295	-275	-3%
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>21 397</b>	<b>20 897</b>	<b>23 794</b>	<b>28 193</b>	<b>4 399</b>	<b>18%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 080</b>	<b>-2 142</b>	<b>1 138</b>	<b>879</b>	<b>-259</b>	<b>-23%</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 080</b>	<b>-2 142</b>	<b>1 138</b>	<b>879</b>	<b>-259</b>	<b>-23%</b>
Produits exceptionnels	1 258	1 862	3 708	2 350	-1 358	-37%
Charges exceptionnelles	740	420	135	1 599	1 463	1081%
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>518</b>	<b>1 441</b>	<b>3 572</b>	<b>751</b>	<b>-2 821</b>	<b>-79%</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>1 598</b>	<b>-701</b>	<b>4 711</b>	<b>1 630</b>	<b>-3 081</b>	<b>-65%</b>
Impôts sur les bénéfices	164	533	800	958	158	20%
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 434</b>	<b>-1 233</b>	<b>3 911</b>	<b>672</b>	<b>-3 238</b>	<b>-83%</b>

**Le résultat d'exploitation s'élève à 879K€ en 2022.**

**Le résultat exceptionnel s'élève à 751K€ en 2022** et baisse de 2,8M€ par rapport à 2021. Cette diminution s'explique principalement par une aide COVID versée par le Gouvernement fin décembre 2021 pour un montant de 1,8M€.

**Le résultat de l'exercice s'élève à 672K€** après prise en compte de la participation aux bénéfices de 200K€ pour les salariés et d'un impôt sur les bénéfices de 958K€ dont 454K€ sont liés à l'exercice 2022.

Le bénéfice 2022 est porté par des opérations exceptionnelles et de régularisations :

- indemnités assurance parking ARENA et centre commercial Mériadeck : +1M€
- pénalités Bouygues Immobilier parking Amédée Saint Germain : +370K€ (contestées par ailleurs par ce promoteur)
- reprises de provisions pour risques et charges suite à une revue des opérations inscrites au PPI : + 1.725K€
- régularisation des dotations aux amortissements des exercices 2013 à 2021 de travaux d'aménagement sur le parking gare Saint Jean : - 1.165K€
- impôts sur les sociétés 2021 mandaté sur 2022 : -503K€
- redevance 2019 SNCF : - 272 K€.

**Le résultat de l'exercice 2022 retraité s'élèverait donc à -483 K€ malgré une hausse de 13 % du chiffre d'affaires.**

## 2.1 EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

SPIC - Recettes de fonctionnement en K€	R2019	R2020	R2021	R2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
Chiffre d'affaires et autres produits	21 450	16 449	22 502	24 687	2 186	10%
Atténuations de charges	450	981	1 086	622	-464	-43%
Produits exceptionnels	306	597	2 755	1 770	-985	-36%
Quote-part des subventions d'investissement	952	1 265	953	580	-373	-39%
Reprises sur provisions pour risques et charges	578	1 206	1 239	3 635	2 396	193%
Reprises sur provisions pour dépréciations des actifs circulants	-	118	105	126	22	21%
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>23 735</b>	<b>20 616</b>	<b>28 640</b>	<b>31 421</b>	<b>2 781</b>	<b>10%</b>

**Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 31.421K€ et sont en hausse de 10% par rapport à 2021.**

**Le chiffre d'affaires et les autres produits s'élèvent à 24.687K€ en 2022 et augmentent de 2,2M€ par rapport à 2021.**

**Les refacturations entre le SPIC et le SPA s'élèvent à 866K€ en 2022.**

Conformément à la convention de refacturation établie entre le SPIC et SPA, des charges de différentes natures sont refacturées à la fourrière.

Au titre de 2022, elles sont composées par :

- les dépenses fourrière payées par le SPIC : 65K€,
- les charges des parkings 8 mai 45 et Front du Médoc dont une partie est occupée par la fourrière affectée via une clé de répartition liée au nombre de places utilisées pour le SPA : 403K€,
- un forfait lié au frais de structure : 15K€,
- les salariés du SPIC mis à disposition du SPA : 292K€.

Soit au total 483K€ de frais de structure et 292K€ de frais de personnel.

91K€ de reliquat de refacturation lié à 2021 ont également été comptabilisés sur 2022 pour un total refacturé de 866K€ sur l'exercice 2022.

**Les atténuations de charges s'élèvent à 622K€ en 2022.**

Une baisse par rapport à 2021 est constatée qui s'explique principalement par :

- 426K€ de remboursements liés aux charges de personnel (maladie, indemnités de fin de carrière ...). Ces remboursements sont en baisse de 205K€ entre 2021 et 2022.
- 258K€ d'indemnisations chômage partiel liées à 2020 reçues en 2021.



**Les produits exceptionnels s'élèvent à 1.770K€** et s'expliquent principalement par :

- 879K€ d'indemnités assurance reçue au titre de l'incendie du parking Mériadeck en 2017
- 370K€ d'indemnités pour pénalités de retard dans la livraison du parking Amédée Saint Germain par Bouygues Immobilier et pour 3 places non conformes
- 237K€ liés à des réductions de titres sans impact sur le résultat comptable
- 151K€ liés à des remboursements d'assurance dans le cadre de la construction du parking ARENA (livré fin janvier 2018)

La baisse des produits exceptionnels entre 2021 et 2022 s'explique par 1,8M€ d'aide COVID reçue fin décembre 2021.

**Les quotes-parts des subventions d'investissement s'élèvent à 580K€** et sont en baisse (-373K€ par rapport à 2021) suite à une subvention dont l'étalement a pris fin au 31/12/21 pour 222K€.

**Les reprises sur provisions pour risques et charges s'élèvent à 3.635K€** en 2022 et sont liées à 89% au PPI (Plan Pluriannuel d'Investissements). Elles concernent pour 1.475K€ le parking du Centre Commercial de Mériadeck et 1.725K€ sont liés à une revue des dépenses inscrites au PPI en 2022. En effet, afin de distinguer les charges qui doivent s'inscrire dans le cadre d'une provision des dépenses devant être immobilisées, une revue des opérations inscrites au PPI a été réalisée en 2022 donnant lieu à des reprises sur l'exercice.

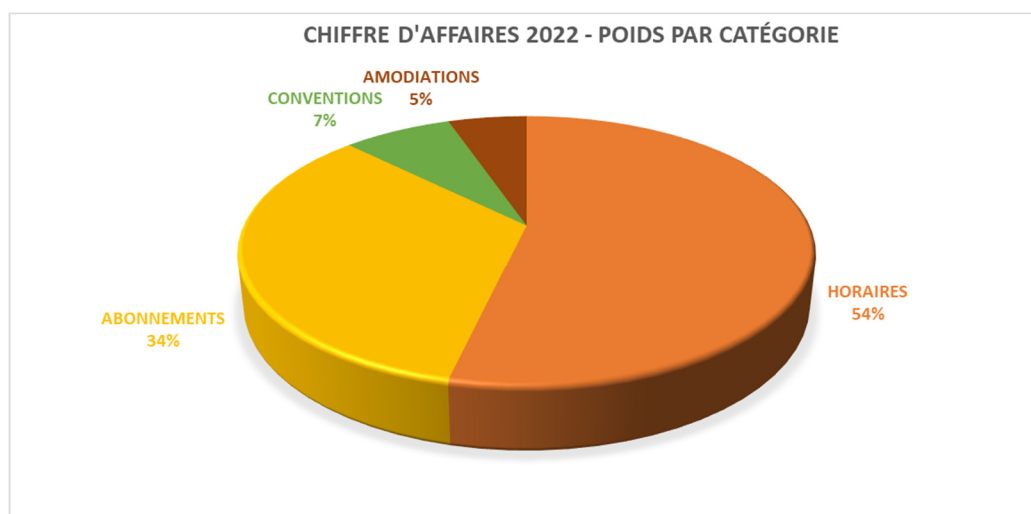
**Les reprises pour provisions pour dépréciation des actifs circulants pour 126K€** concernent les créances clients irrécouvrables préalablement provisionnées.

## 2.1.1 Evolution du chiffres d'affaires

SPIC - Chiffre d'affaires et autres produits en K€	R2019	R2020	R2021	R2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
Chiffre d'affaires - Horaires	11 112	6 955	10 688	12 761	2 073	19%
Chiffre d'affaires - Abonnements	9 190	9 369	7 417	8 024	608	8%
Chiffre d'affaires - Conventions			2 060	1 745	-315	-15%
Chiffre d'affaires - Amodiations			979	1 257	279	28%
Chiffre d'affaires - Autres	0	0	0	22	22	
<b>TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>20 302</b>	<b>16 323</b>	<b>21 143</b>	<b>23 809</b>	<b>2 666</b>	<b>13%</b>
Bail emphytéotique	550	0	6	6	0	0%
Refacturation SPA	369	231	548	866	318	58%
Remboursement formations et charges trentenaires	0	11	17	0	-17	-100%
Autres recettes d'exploitation	229	-116	788	6	-782	-99%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS</b>	<b>21 450</b>	<b>16 449</b>	<b>22 502</b>	<b>24 687</b>	<b>2 186</b>	<b>10%</b>

NB : en 2021 les autres recettes (788K€) correspondent à du chiffre d'affaires des années antérieures mais titré sur l'exercice 2021

**Le chiffre d'affaires en 2022 s'élève à 23.809K€.**



Les horaires représentent 54% du chiffre d'affaires en 2022 (contre 50% en 2021) alors que les abonnements représentent 34% (contre 35% en 2022).

Pour mémoire, les parcs Descas et Grand Parc provisoire sont sortis du périmètre de METPARK en 2022.

Le chiffre d'affaires est en hausse de 2.666K€ (+13%) par rapport à 2021.

## Chiffre d'affaires 2021 et 2022 par catégorie et par parking

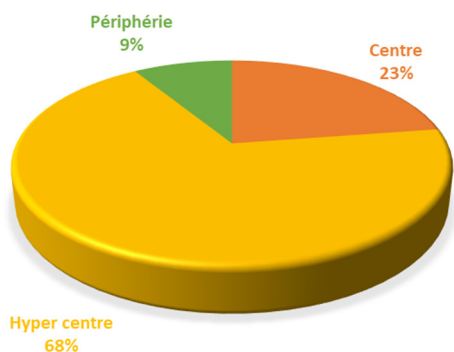
en K€	2021					2022						% du Chiffre d'Affaires	VAR % 2022/2021
Parcs	HORAIRES	ABONNEMENTS	CONVENTIONS	AMODIATIONS	TOTAL	HORAIRES	ABONNEMENTS	CONVENTIONS	AMODIATIONS	AUTRES RECETTES	TOTAL		
GARE ST JEAN	2 099	173	6	-	2 277	2 576	258	8	-		2 842	12%	25%
CC MERIADECK	894	531	1 020	1	2 446	950	569	816	1		2 335	10%	-5%
VICTOR HUGO	1 387	544	3	2	1 936	1 390	631	2	3		2 026	9%	5%
PEY-BERLAND	1 346	507	170	16	2 039	1 333	536	98	22		1 989	8%	-2%
GRANDS HOMMES	725	156	14	-	894	1 288	310	30	18		1 646	7%	84%
GAMBETTA	695	597	6	5	1 303	844	617	7	4		1 471	6%	13%
CITE MONDIALE	431	738	46	24	1 239	535	796	71	29		1 432	6%	16%
ALLEES CHARTRES	842	385	-	-	1 227	924	405	-	-		1 329	6%	8%
REPUBLIQUE	410	556	5	1	973	460	569	5	1		1 035	4%	6%
VICTOIRE	431	416	5	15	868	518	405	7	19		948	4%	9%
PALUDATE	198	503	6	137	843	269	466	6	204		944	4%	12%
08-mai-45	290	396	9	-	695	386	374	5	-		765	3%	10%
FRONT DU MEDOC	118	536	51	22	726	194	515	37	0		746	3%	3%
ARENA	96	4	134	103	337	329	13	204	104		651	3%	93%
PORTE DE BORDEAUX	44	302	6	220	571	49	310	5	222		586	2%	3%
SECHERIES	6	19	0	432	458	7	15	0	520		543	2%	19%
GRAND PARC	191	112	151	- 49	405	353	155	19	-		527	2%	30%
PESSAC	30	152	99	23	304	47	109	124	27		307	1%	1%
BONNAC	-	194	9	-	204	-	225	14	-		240	1%	18%
SIEGE	-	102	-	1	103	-	234	-	-		234	1%	127%
BERGONIE	112	0	61	3	176	121	-	83	3		207	1%	18%
MERIGNAC	24	50	86	5	165	40	74	82	4		200	1%	21%
LIBERATION	70	85	5	2	161	58	96	5	2		161	1%	0%
BEAUJON	14	73	5	-	92	14	77	5	-	22	118	0%	28%
ALSACE LORRAINE	-	88	0	-	88	-	99	0	-		100	0%	13%
LAHARPE	50	39	5	-	94	45	42	5	-		92	0%	-2%
UGC 7EME ART	-	2	98	-	99	-	8	79	-		87	0%	-12%
LHOTE	-	81	1	1	82	1	83	0	1		85	0%	3%
AMEDEE	-	-	-	-	-	4	4	-	56		64	0%	
CROIX DE SEQUEY	-	20	3	15	38	1	21	1	17		39	0%	3%
PROVORDPARC	140	0	-	-	141	26	-	-	-		26	0%	-82%
MEGARAMA	-	-	35	-	35	-	-	24	-		24	0%	-33%
RUE DE BEGLES	-	17	-	-	17	-	8	0	-		8	0%	-51%
DESCAS	46	39	20	-	105							0%	-100%
<b>TOTAL</b>	<b>10 688</b>	<b>7 416</b>	<b>2 060</b>	<b>979</b>	<b>21 143</b>	<b>12 761</b>	<b>8 024</b>	<b>1 745</b>	<b>1 257</b>	<b>22</b>	<b>23 809</b>	<b>100%</b>	<b>13%</b>

9 parkings ont un chiffre d'affaires supérieur à 1M€ et représentent 16.106 K€ soit 68 % du chiffre d'affaires de l'ensemble des parcs de stationnement.

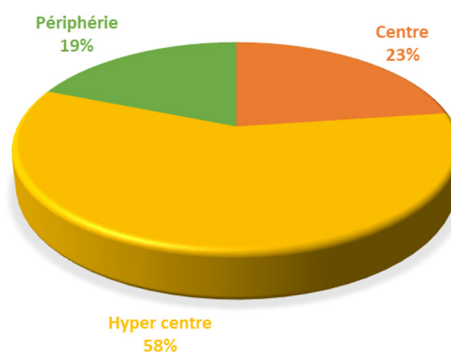
METPARK exploite 14.300 places mais ne commercialise que 12.000 emplacements publics, déduction faite des places utilisées par la fourrière et privées.

Le chiffre d'affaires 2022 par place (hors Amédée Saint Germain) est de 2.030€ en moyenne.

CHIFFRE D'AFFAIRES 2022 PAR SECTEUR



NOMBRE DE PLACES PAR SECTEUR





Les 14 parkings de l'hyper centre disposent de 7 000 emplacements (58% des places de l'ensemble des parkings) et sont à l'origine de 68% du chiffre d'affaires.

A périmètre constant le chiffre d'affaires augmente de 2M€ en 2022 par rapport à 2021.

### Principales variations entre 2021 et 2022 à périmètre constant

Parcs	2021	2022	VAR €	VAR %	Commentaires
GARE ST JEAN	2 279 206	2 841 537	562 331	25%	Reprise trafic post COVID
ARENA	337 361	650 811	313 450	93%	Reprise spectacles post COVID
CITE MONDIALE	1 238 865	1 432 049	193 184	16%	Parking hyper centre : reprise trafic post COVID
GAMBETTA	1 303 067	1 470 831	167 763	13%	
GRAND PARC	405 371	527 037	121 666	30%	Fermeture en 2022 parking Grand Parc provisoire
VICTOIRE	827 827	948 412	120 585	15%	Parking hyper centre : reprise trafic post COVID
ALLEES CHARTRES	1 226 973	1 329 221	102 248	8%	Parking hyper centre : reprise trafic post COVID
PALUDATE	843 232	944 040	100 808	12%	Réouverture discothèques
PEY-BERLAND	2 038 554	1 989 269	- 49 285	-2%	Travaux de peinture : niveau fermé
CC MERIADECK	2 445 704	2 335 365	- 110 340	-5%	Nouvelle convention de gratuité avec Auchan
<b>TOTAL</b>	<b>12 946 160</b>	<b>14 468 570</b>	<b>1 522 410</b>	<b>12%</b>	

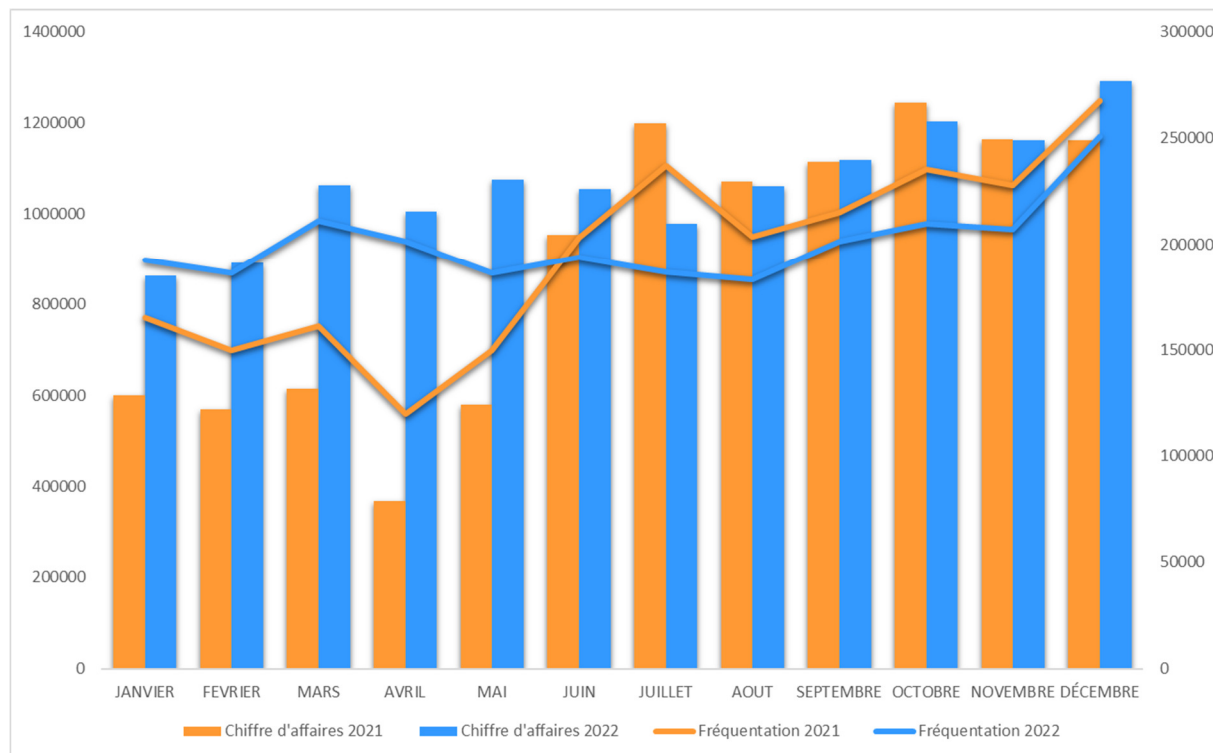
### 2.1.2 Evolution du chiffre d'affaires par catégorie

#### ➔ Chiffre d'affaires horaires : 54% du chiffre d'affaires

**Le chiffre d'affaires horaires 2022 s'élève à 12.761K€.**

Au 31 décembre 2022, la fréquentation horaire cumulée affiche un résultat en hausse de 5,28 % par rapport à décembre 2021 (2 670 275 entrées en 2022 contre 2 536 297 entrées en 2021). La fréquentation est à la hausse dans la majorité des parkings.

## Evolution de la fréquentation et du chiffre d'affaires horaires entre 2021 et 2022



Depuis le mois de juin 2022 la fréquentation est en baisse par rapport à 2021.

Le ticket moyen est en hausse sur l'ensemble de l'année 2022 par rapport à 2021.

La baisse de la fréquentation et du chiffres d'affaires entre avril et juin 2021 s'explique par la crise sanitaire.

La baisse de la fréquentation à l'été 2022 par rapport à l'été 2021 s'explique par la canicule.

Le chiffre d'affaires horaires est en hausse de 2.073K€ (+19%) et s'explique par :

- parkings Descas et Grand provisoire sortis du périmètre en 2022 : -186K€
- parking Grands Hommes entré dans le périmètre en juin 2021 : +563K€
- augmentation de la fréquentation sur le parking Gare Saint Jean suite à la reprise du trafic après le COVID et la suppression de la navette air France Bordeaux - Paris Orly favorisant le TGV: +475K€
- reprise des spectacles suite à la fin des restrictions liées au COVID sur le parking ARENA et report de plusieurs concerts de l'année 2021: +233K€
- hausse de la fréquentation dans les parkings de l'hyper centre suite à la fin des restrictions liées au COVID :
  - o +38% sur le parking 8 Mai 45 : +95K€ (+33%)
  - o +18% sur le parking Gambetta : +149K€ (+21%)
  - o +21% sur le parking Victoire : +87K€ (+20%)
  - o +20% sur le parking Cité Mondiale : +104K€ (+24%)

De plus, Pessac et Mérignac, parkings de centre-ville en périphérie de Bordeaux connaissent une progression constante en 2022 grâce à la proximité du Tram et de la gare.

Le chiffre d'affaires horaire du parking Pey-Berland est légèrement en baisse suite à 4 mois de travaux de mise en peinture et la condamnation de plusieurs centaines de places. Sans ces travaux, la fréquentation et le chiffre d'affaires horaires auraient été en hausse par rapport à l'année 2022.

Le parking du centre commercial Mériadeck a connu une baisse de la fréquentation depuis avril 2022, date de la mise en place de la gratuité 2 H sur présentation d'une preuve d'achat de minimum 15 €. La fréquentation s'est stabilisée sur le 2ème semestre.

Le parking de la gare Saint Jean représente 20% des recettes horaires.  
Les parkings Pey Berland, Victor Hugo et Grands Hommes représentent chacun 10% du chiffre d'affaire horaires.  
Avec le parking Allées de Chartres, ces 6 parcs représentent 60% du chiffre d'affaires horaires.

### ➤ Chiffre d'affaires abonnés : 34% du chiffre d'affaires

#### **Le chiffre d'affaires des abonnements 2022 s'élève à 8.024K€.**

Il progresse de 8% en 2022 par rapport à 2021 (+608K€).

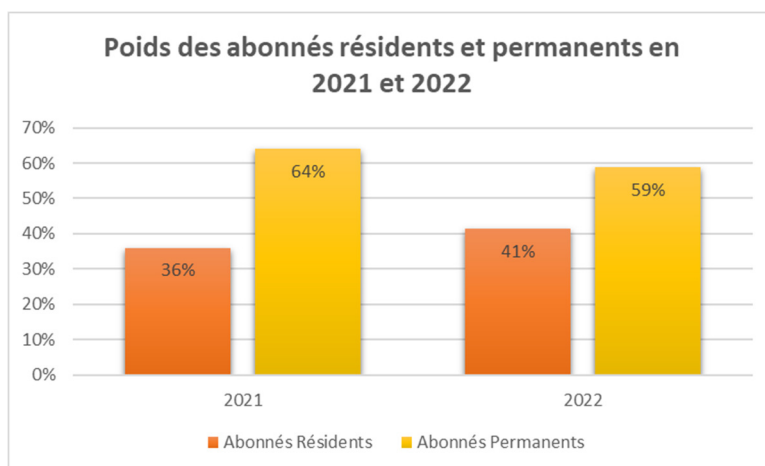
Cette hausse s'explique par une légère revalorisation tarifaire depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022 et par l'augmentation du nombre d'abonnés.

**Au 31 décembre 2022, METPARK comptabilisait 9.516 abonnés** soit + 3,5 % (+318 abonnés) par rapport au 31/12/2021 (9.198 abonnés) :

- 8.212 abonnés véhicules légers en 2022 contre 8.030 en 2021, +182 abonnés (soit +2,3%)
- 133 abonnements motos contre 134 au 31/12/2021
- 421 abonnements vélos contre 389 au 31/12/2021 (soit + 8 %)
- 750 autres abonnements (multicartes, autopartage etc...) contre 645 au 31/12/2021 (soit + 16 %).

**Nombre d'abonnés véhicules légers : Résidents et Permanents**

	Janvier 2022	Décembre 2022	VAR Nombre	VAR %
Abonnés Résidents	3 129	3 391	262	8%
Abonnés Permanents	4 901	4 821	- 80	-2%
<b>TOTAL</b>	<b>8 030</b>	<b>8 212</b>	<b>182</b>	<b>2%</b>



A périmètre constant, l'abonnement moyen est en hausse de 2€, il passe de 76€ en 2021 à 78€ en 2022 et s'explique par une revalorisation tarifaire contenue.

Malgré des tarifs résidents en moyenne presque 2 fois plus faibles que les tarifs permanents, le chiffre d'affaires des abonnements est en augmentation grâce à une progression sensible du nombre d'abonnés résidents 4 fois plus importante que la perte du nombre d'abonnés permanents.

Les abonnements vélo progresse également sur 2022 : +32 abonnés (+8%).

La hausse du chiffre d'affaires abonnés s'explique par :

- l'augmentation tarifaire de 2,5% en moyenne : +190K€
- parkings Descas et Grand provisoire sortis du périmètre en 2022 : -40K€
- parking Grands Hommes entré dans le périmètre en juin 2021 : +155K€
- hausse du nombre d'abonnés de 57% sur le parking de la Gare Saint Jean suite à la reprise du trafic post COVID : impact sur le chiffre d'affaires de +85K€ (+50%)
- hausse du nombre d'abonnés de 9% sur le parking Victor Hugo : impact sur le chiffre d'affaires de +87K€ (+16%)

## ➡ Chiffre d'affaires conventions : 7% du chiffre d'affaires

### Le chiffre d'affaires 2022 des conventions s'élève à 1.745K€.

Il baisse de 315K€ en 2022 (-15%) en raison principalement de la nouvelle convention de gratuité du parking Mériadeck signée avec Auchan (-204K€ entre 2021 et 2022). Pour mémoire, des régularisations et des facturations exceptionnelles avaient majorées le chiffre d'affaires des conventions en 2021 de 250K€ en 2021.

Le chiffre d'affaires lié à de la gratuité s'élève à 1.041K€ (60% du chiffre d'affaires des conventions) et concerne les parkings Mériadeck, Grand Parc, Pessac et Mérignac. Le chiffre d'affaires lié aux places de parking dans le cadre des spectacles de l'ARENA s'élève à 204K€ (12% du chiffre d'affaires des conventions).

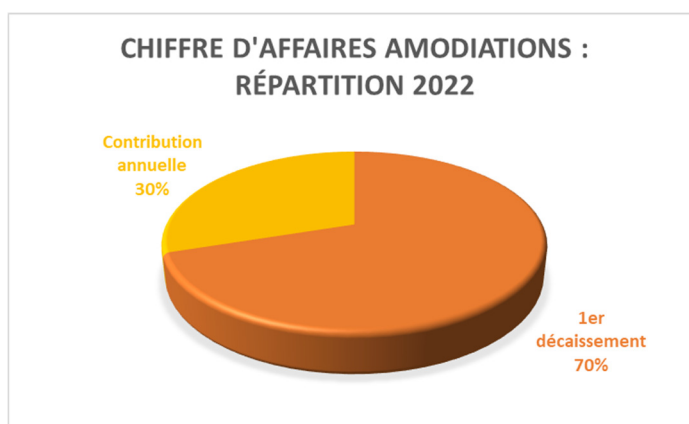
## ➡ Chiffre d'affaires amodiations : 5% du chiffre d'affaires

**Le chiffre d'affaires des amodiations s'élève à 1.257K€** en 2022. Il est en hausse de 279K€ (+28%).

Au 31/12/2022 il y a 1.386 places en amodiation contre 1.007 au 31/12/21 soit 379 places supplémentaires sur l'exercice 2022.

L'ouverture de la phase 1 du parking Amédée Saint Germain a entraîné l'encaissement de 381 places en 2022.

Le chiffre d'affaires des amodiations est composé du 1<sup>er</sup> décaissement lissé sur la durée du contrat d'amodiation et des contributions annuelles.





### Nombre d'amodiations au 31 décembre 2022

Parcs	Nombre d'amodiations au 31/12/2022	% nombre de place
Bègles Secherries	413	29,80%
Amédée Saint Germain	381	27,49%
Porte de Bordeaux	167	12,05%
Paludate Saint Jean	166	11,98%
Aréna	100	7,22%
Grands Hommes	38	2,74%
Pessac	31	2,24%
Cité Mondiale	25	1,80%
Croix de Seguey	16	1,15%
Victoire	16	1,15%
Pey Berland	14	1,01%
Mérignac	4	0,29%
Bergonié	3	0,22%
Gambetta	3	0,22%
Liberation	3	0,22%
Front du Médoc	2	0,14%
Victor Hugo	2	0,14%
CCM	1	0,07%
République	1	0,07%
<b>TOTAL</b>	<b>1 386</b>	<b>100,00%</b>

Le parking des Sécherries dispose du plus grand nombre d'amodiataires (413) pour un chiffre d'affaires de 520K€ soit 41% du chiffre d'affaires des amodiations 2022. Le parking Paludate avec 166 amodiés et le parking Porte de Bordeaux avec 167 amodiés représentent 34% du chiffre d'affaires des amodiations 2022 (426K€).

### 2.1.3 Exécution budgétaire du chiffre d'affaires

<i>SPIC - Chiffre d'affaires en K€</i>	<b>B2022</b>	<b>R2022</b>	<b>VAR € B22/R22</b>	<b>VAR % B22/R22</b>
Chiffre d'affaires - Horaires	11 609	12 761	1 152	10%
Chiffre d'affaires - Abonnements	7 905	8 024	120	2%
Chiffre d'affaires - Conventions	1 995	1 745	-250	-13%
Chiffre d'affaires - Amodiations	1 298	1 257	-40	-3%
Chiffre d'affaires - Autres	0	22	22	
<b>TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>22 806</b>	<b>23 809</b>	<b>1 003</b>	<b>4%</b>

Le chiffre d'affaires réalisé s'élève à 23.809K€ soit +1.003K€ par rapport au chiffre d'affaires estimé au budget primitif (+4%). Cette augmentation s'explique principalement par le chiffre d'affaires horaires et une reprise de la fréquentation post COVID plus forte que celle attendue. De plus, les incertitudes des deux dernières années avaient amené METPARK à faire des prévisions prudentes en 2022.

## 2.2 EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

SPIC - Dépenses de fonctionnement en K€

Chapitre	Libellé	2019	2020	2021	2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
011	Achats, charges externes et impôts	6 038	7 910	8 074	12 182	4 108	51%
012	Charges de personnel	8 112	6 907	7 128	7 706	578	8%
042	Dotations aux amortissements	4 448	4 700	4 508	6 264	1 756	39%
042	Dotations aux provisions pour risques et charges	2 487	1 365	3 946	3 134	-811	-21%
68	Dotations aux provisions pour dépréciation des clients	309	0	116	61	-55	-48%
65	Autres charges	2	14	22	10	-12	-54%
67	Charges exceptionnelles	740	420	135	434	299	221%
69	Impôt sur les sociétés	164	533	800	958	158	20%
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>22 301</b>	<b>21 850</b>	<b>24 729</b>	<b>30 749</b>	<b>6 019</b>	<b>24%</b>

### 2.2.1 Analyse des dépenses de fonctionnement réalisées

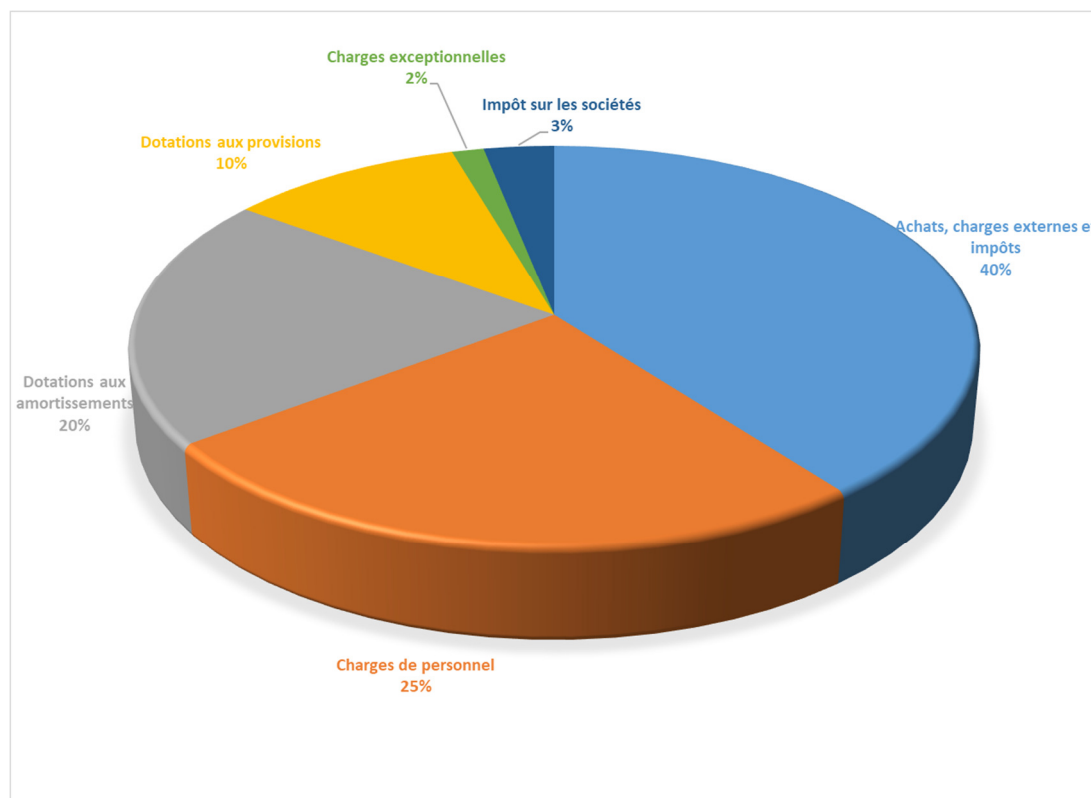
Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 30,7M€ en 2022.

Elles augmentent de 6 M€ par rapport à 2021 (+24%).

Cette hausse s'explique principalement par :

- +3 M€ d'entretiens et réparations
- +1,1 M€ de dotations aux amortissements exceptionnels des exercices 2013 à 2021 liés à la régularisation de l'entrée à l'actif d'aménagements sur le parking gare Saint Jean

Poids des dépenses de fonctionnement



Les achats, charges externes et impôts représentent 40% des charges de fonctionnement et **s'élèvent à 12,2M€ en 2022** soit + 4.108 K€ (+51%) par rapport à 2021.

#### Détail des achats, charges externes et impôts

Chapitre	Nature	Libellé	2019	2020	2021	2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
011	60	<b>Achats d'exploitation</b>	<b>861</b>	<b>947</b>	<b>787</b>	<b>1 721</b>	<b>542</b>	<b>69%</b>
011	615	Entretien et réparations	1 358	2 980	2 032	4 413	3 025	149%
011	628	Concours divers	281	27	288	769	339	118%
011	622	Honoraires	246	257	727	757	374	51%
011	611	Sous traitance générale	394	650	924	745	-421	-46%
011	614	Charges locatives	183	169	199	248	36	18%
011	616	Assurances	106	124	110	237	30	27%
011	626	Frais postaux et de télécommunications	180	183	155	227	11	7%
011	613	Locations	47	96	132	127	-24	-18%
011	623	Communication, relations publiques	36	269	107	164	113	106%
011	61, 62	Autres charges externes	130	69	130	154	30	23%
011	61 et 62	<b>Charges externes</b>	<b>2 962</b>	<b>4 826</b>	<b>4 805</b>	<b>7 841</b>	<b>3 512</b>	<b>73%</b>
011	63	<b>Impôts (hors impôts liés au personnel)</b>	<b>2 215</b>	<b>2 138</b>	<b>2 482</b>	<b>2 619</b>	<b>121</b>	<b>5%</b>
		<b>TOTAL ACHATS, CHARGES EXTERNES ET IMPOTS</b>	<b>6 038</b>	<b>7 910</b>	<b>8 074</b>	<b>12 182</b>	<b>4 175</b>	<b>52%</b>

Les principales charges de 2022 sont les suivantes :

- entretien des parkings : 3.241K€
- taxes foncières : 1.614K€
- électricité : 1.166K€
- cotisations foncières des entreprises (impôts) : 866K€
- redevance SNCF : 769K€ (dont rattrapage 2019)
- honoraires : 607K€
- prestations ménages : 566K€

**Les achats d'exploitation s'élèvent à 1.721K€** et augmentent de 542K€ entre 2021 et 2022 à cause de l'augmentation du coût de l'électricité.

Le poste électricité s'élève à 1.166K€ en 2022 (+674K€ par rapport à 2021) et représente 68% du poste achats d'exploitation.

La variation de stock liée aux fournitures du magasin s'élève à 197K€ soit 11% du poste achats d'exploitation. Le stock est stable par rapport à 2021.

**Les charges externes s'élèvent à 7.841K€** et augmentent de 3.512K€ entre 2021 et 2022.

La hausse des charges externes s'explique par l'augmentation du poste entretien et réparations (+3M€) composé de :

- 3.241K€ d'entretien des bâtiments
  - o 1.338K€ de peinture des parkings Mériadeck, Front du Médoc, Lhote et Pey Berland
  - o 1.114K€ d'étanchéité phase 3 du parking Mériadeck

- 203K€ de réhabilitation des niveaux 2A/2B suite à l'incendie du parking Mériadeck
- 901K€ de maintenance de matériel des parkings
  - 355K€ de péagers
  - 312K€ de maintenance de sécurité (installation de ventilation mécanique, sprinklage...)
  - 173K€ de maintenance technique (courant fort, groupes électrogènes, pompes de relevages, onduleurs...)

**Les 3.241K€ de travaux d'entretien des parkings** concernent :

- Mériadeck : 1.529K€ (peinture, étanchéité et réhabilitation)
- Pey Berland : 866K€ (peinture)
- Front du Médoc : 606K€ (peinture et désamiantage)

Des provisions pour grosses réparations avaient été provisionnées au 31 décembre 2021 sur le parking Mériadeck et ont été reprises à hauteur de 1.475K€ au 31 décembre 2022.

L'impact sur le résultat des 1,5M€ de travaux sur le parking de Mériadeck est donc presque nul.

**Le poste concours divers s'élève à 769K€** en 2022 et concerne principalement la redevance versée à la SNCF pour le parking de la gare Saint Jean.

La redevance 2022 a été provisionnée à hauteur de 483k€ (17% du chiffre d'affaires du parking).

La redevance 2019 vient augmenter le poste en 2022 à hauteur de 273K€ puisqu'elle n'avait pas été préalablement provisionnée dans les comptes. Cette régularisation était prévue au budget primitif 2022.

**Les honoraires s'élèvent à 757K€** en 2022 et augmentent de 374K€ (+51%).

Le poste est composé de :

- 241K€ de mutuelle contre 188K€ en 2021
- 104K€ d'honoraires liés aux travaux
- 92K€ de DSI externalisé contre 79K€ en 2021
- 70K€ d'honoraires juridiques contre 30K€ en 2021

**Le poste sous traitance s'élève à 745K€** en 2022.

La baisse par rapport à 2021 s'explique par une nouvelle comptabilisation des dépenses en 2022 et donc des reclassements comptables.

La sous-traitance est composée de prestations ménage (566K€) et de prestations paysagers (77K€).

**Les assurances s'élèvent à 237K€** et sont composées de :

- 153K€ de multirisques industriels
- 41K€ de construction dommage ouvrage
- 26K€ de responsabilité civile
- 15K€ de flotte automobile

**Les impôts s'élèvent à 2,6M€** et augmentent de 121K€ par rapport à 2021 suite à la révision des valeurs locatives cadastrales des locaux professionnels qui fait progresser les taxes foncières et les cotisations foncières des entreprises.

Les impôts sont composés de :

- 1.614K€ de taxes foncières
- 866K€ de cotisations foncières des entreprises (CFE)
- 119K€ de cotisations sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)

#### Poids des achats et charges externes dans les dépenses de fonctionnement

Nature	Libellé	2022	Poids
<b>60</b>	<b>Sous-total Achats d'exploitation</b>	<b>1 721</b>	<b>5,6%</b>
	Entretien et réparations	4 413	14%
	Concours divers	769	3%
	Honoraires	757	2%
	Sous traitance générale	745	2%
	Charges locatives	248	1%
	Assurances	237	1%
	Frais postaux et de télécommunications	227	1%
	Locations	127	0%
	Communication, relations publiques	164	1%
	Autres charges externes	154	1%
<b>61 et 62</b>	<b>Sous-total Charges externes</b>	<b>7 841</b>	<b>25,5%</b>
<b>63</b>	<b>Sous-total Impôts (hors impôts liés au personnel)</b>	<b>2 619</b>	<b>8,5%</b>
	<b>TOTAL ACHATS, CHARGES EXTERNES ET IMPOTS</b>	<b>12 182</b>	<b>39,6%</b>

Les achats, charges externes et impôts (hors impôts liés au personnel) représentent 39,6% des dépenses de fonctionnement avec :

- 14% pour l'entretien et les réparations des parkings
- 8,5% pour les impôts

Ces deux postes représentent 58% des achats, charges externes et impôts (hors impôts liés au personnel).

**Les charges de personnel s'élèvent à 7.706K€** en 2022. Elles augmentent de 578K€ (+8%) par rapport à 2021 dont 200K€ s'explique par la prime d'intéressement provisionnée au plafond.



Pour obtenir la masse salariale, il convient d'ajouter la mutuelle comptabilisée en charge externe pour 241K€ au titre de 2022 et d'enlever les remboursements principalement liés à la maladie pour 426K€ en 2022.

La masse salariale chargée s'élève donc à 7.521K€ en 2022 pour un effectif moyen de 156 salariés en 2022 contre 150 en 2021, 143 en 2020 et 142 en 2019 soit une augmentation de 15 collaborateurs entre 2019 et 2022.

Le coût moyen brut d'un salarié est de 33,3K€ en 2022 contre 31,9K€ en 2021, 32,4K€ en 2020 et 35,2K€ en 2019 soit une baisse de 5% par rapport à 2019.

Entre 2021 et 2022, l'effectif moyen augmente de 5% alors que la masse salariale augmente de 12,5%.

La hausse de la masse salariale s'explique par :

- L'augmentation de la prime d'intéressement : +200K€
- La baisse des remboursements principalement liés à la maladie : +206K€

**Le personnel intérimaire s'élève à 69K€** en 2022 pour un budget de 120K€ qui s'explique par une volonté de maîtrise des coûts.

**Les dotations aux amortissements s'élèvent à 6.264K€** en 2022.

Elles sont en augmentation de 1.756K€ par rapport à 2021 et s'explique par 1,1M€ de dotations aux amortissement exceptionnels des exercices 2013 à 2021 liés à la régularisation de l'entrée à l'actif d'aménagements sur le parking gare Saint Jean

**Les dotations aux provisions pour risques et charges s'élèvent à 3.134K€** en 2022.

Et sont composées de :

- 382K€ de provisions pour risque fiscal suite à des taxes foncières et cotisations foncières des entreprises de certains parkings qui n'apparaissent pas dans les comptes de la Régie
- 2.732,5K€ de provisions pour gros entretiens notamment :
  - o 1.500K€ de prestations peinture (3.650K€ de travaux peinture prévus entre 2023 et 2026, opération n°47 du PPI)
  - o 735K€ de travaux de rénovation du parking des Grands Hommes (2.470K€ de travaux prévus entre 2023 et 2026, opération n°64 du PPI)

**Les provisions pour dépréciation des clients s'élèvent à 61K€** en 2022 et suivent le plan de dépréciation des créances clients adopté par la Régie.

**Les autres charges s'élèvent à 10K€** en 2022.

**Les charges exceptionnelles s'élèvent à 434K€** en 2022 et sont composées de :

- 232K€ de titres annulés sur exercices antérieurs sans impact sur le résultat comptable (237K€ en produits exceptionnels)
- 102K€ de travaux réalisés sur le parking ARENA (balises de sol) suite à un sinistre pour lequel METPARK a été indemnisée (113K€ en recettes)
- 29K€ de dons et mécénats

**Les impôts sur les sociétés s'élèvent à 958K€** en 2022 et sont composés de :

454K€ concerne la provision liée à l'impôt sur les sociétés 2022 et 504K€ le reliquat d'impôts sur les sociétés 2021 non provisionné au 31 décembre 2021.

Pour mémoire, la Régie a perçu le 20 décembre 2021 une subvention d'1,8 millions d'euros au titre du fonds solidarité COVID19. Aucune demande d'aide n'avait pourtant été sollicitée par les équipes de l'Ordonnateur, il s'agit de l'application de l'article 12 du décret n° 2021-1495 du 17 novembre 2021. Cette subvention n'est pas explicitement exonérée d'impôt sur les sociétés.

Lors de l'estimation de cet impôt 2021 à la clôture des comptes 2021, METPARK n'avait pas soumis cette aide COVID à l'impôt sur les sociétés.

Toutefois après recueil complémentaire d'informations et par principe de prudence, lors de la liquidation de cet impôt courant 2022, METPARK a décidé de soumettre cette aide à l'impôt sur les sociétés et a donné lieu à une régularisation sur l'exercice 2022.

## 2.2.2 Exécution budgétaire des dépenses de fonctionnement

SPIC - Dépenses de fonctionnement en K€

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2022	Réalisé 2022	VAR € B22/R22	% Réalisation du BP 2022
011	Achats, charges externes et impôts	12 249	12 182	-67	99%
012	Charges de personnel	8 491	7 706	-785	91%
042	Dotations aux amortissements	4 895	6 264	1 369	128%
042	Dotations aux provisions pour risques et charges	4 393	3 134	-1 258	71%
68	Dotations aux provisions pour dépréciation des clients	150	61	-89	41%
65	Autres charges	1 073	10	-1 063	1%
67	Charges exceptionnelles	469	434	-35	93%
69	Impôt sur les sociétés	0	958	958	
022	Dépenses imprévues	50	0	-50	0%
	<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>31 770</b>	<b>30 749</b>	<b>-1 022</b>	<b>97%</b>

**Le budget primitif 2022 a été réalisé à 97 %.** Ce taux de réalisation est remarquable et sans précédent pour la Régie.

1 M€ d'écart se justifie par la redevance en faveur de Bordeaux Métropole pour l'exploitation de ses parkings mis en concession à METPARK dont la mise en application a été reportée à 2023.

### 3. L'INVESTISSEMENT

La section d'investissement présente **un résultat positif de 215K€** en 2022.

#### 3.1 EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

SPIC - Recettes d'investissement en K€	2019	2020	2021	2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	2 322	2 322	
Subventions d'investissement	1 361	11 572	83	0	-83	-100%
Immobilisations corporelles	0	17	17	0	-17	-100%
Immobilisations en-cours	22	107	70	0	-70	-100%
Opérations pour le compte d'un tiers	0	28	0	0	0	
Provisions pour risques et charges (dotations)	2 487	1 365	3 946	3 134	-811	-21%
Dotations aux amortissements	4 448	4 700	4 508	6 264	1 756	39%
Avances versées sur commandes d'immobilisations	0	272	0	31	31	
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENTS</b>	<b>8 319</b>	<b>18 061</b>	<b>8 623</b>	<b>11 751</b>	<b>3 127</b>	<b>36%</b>

**Les recettes d'investissement 2022 s'élèvent à 11.751K€.**

Le poste « dépôts et cautionnements reçus » présente un solde de 2,3M€ et correspond aux acomptes reçus sur les contrats d'amodiation signés mais dont le décaissement initial n'a pas encore eu lieu. Ces acomptes concernent principalement le parking en-cours de construction Amplitude (2,2M€).

Les recettes d'investissement sont principalement constituées des amortissements des immobilisations ainsi que par les provisions pour risques et charges. L'ensemble de ces éléments a été précédemment commenté et n'appelle pas de remarques supplémentaires.

#### 3.2 EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

SPIC - Dépenses d'investissement en K€	2019	2020	2021	2022	VAR € 2022/2021	VAR % 2022/2021
Chap. 20 - Immobilisations incorporelles	119	8	560	388	-172	-31%
Chap. 21 - Immobilisations corporelles	2 175	588	2 102	645	-1 457	-69%
Chap. 23 - Immobilisations en-cours	7 101	1 734	4 368	6 287	1 919	44%
Subventions d'investissement	0	11 172	300	0	-300	-100%
Emprunts et dettes assimilées	0	0	0	0	0	
Opérations pour le compte d'un tiers	0	4	721	0	-721	-100%
Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat	952	1 265	953	580	-373	-39%
Provisions pour risques et charges (reprises)	578	1 206	1 239	3 635	2 396	193%
Opérations patrimoniales	0	272	0	0	0	
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENTS</b>	<b>10 925</b>	<b>16 248</b>	<b>10 244</b>	<b>11 536</b>	<b>1 292</b>	<b>13%</b>

**Les dépenses d'investissements s'élèvent à 11.536K€** en 2022 et sont en hausse de 1,3 M€ par rapport à 2021 (+13%).

### **3.2.1 Les immobilisations : 63% des dépenses d'investissement**

**Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 388K€** en 2022 :

- 160K€ liés à l'opération n°26 du PPI : réalisation des audits de mise en sécurité (dont schémas directeurs)
- 102K€ liés à l'opération n°14 du PPI : études pour le MGP
- 40K€ liés à l'opération n°51 du PPI : licences liées à la mise en place de la GTC

**Les immobilisations corporelles s'élèvent à 645K€** en 2022 :

- 162K€ concernant des dépenses informatiques d'infrastructure soit 25% des investissements corporels de 2022
- 83K€ liés à la mise en place de la GTC (PPI n°51)
- 48K€ pour le remplacement d'ascenseurs (PPI n°10)
- 46K€ liés à la mise en place d'onduleurs pour le matériel de péage (PPI n°62)
- 37K€ pour le remplacement de l'armoire de commande (ventilation) du parking Grands Hommes (PPI n°64)
- 35K€ pour l'évolution des équipements Orbility (PPI n°48)
- 35K€ d'équipements informatiques
- 33K€ pour l'aménagement de la sortie bus sur le parking Allées de Chartres
- 24K€ pour l'aménagement des espaces de travail des salariés (PPI n°66)
- 17K€ de travaux sur des portes coupe-feu sur le parking de Mériadeck
- 15K€ de remplacement de ventilateurs sur le parking de Gambetta

**Les immobilisations en-cours s'élèvent à 6.287K€** en 2022 et concernent :

- Construction du parking Amédée Saint Germain pour 3.385K€ (PPI n°33)
- Terrain et construction du parking Amplitude pour 2.840K€ (PPI n°36 et 45)
- Création d'espaces mobilités douces et mise à niveau des locaux vélos pour 33K€ (PPI n°52)
- MGP pour 30K€ (PPI n°14)

**Au total les acquisitions d'immobilisations 2022 s'élèvent à 7.321K€.**

Les parkings Amédée Saint Germain et Amplitude représentent 85% des investissements 2022 (6,2M€).

Les dépenses liées aux parkings autres que ceux en construction s'élèvent à 1M€ dont 252K€ de dépenses liées à la sécurité et 209K€ d'investissements informatiques.

94% des investissements 2022 concernent le PPI.

### 3.2.2 Les autres dépenses d'investissement

Les quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat s'élèvent à 580K€ en 2022 vs 953K€ en 2021 suite à une subvention liée au parking Front du Médoc dont l'étalement a pris fin au 31/12/21.

Les reprises sur provisions pour risques et charges sont le miroir des comptes de reprises sur provisions pour risques et charges présents en recettes de fonctionnement.

### 3.2.3 Exécution budgétaire des dépenses d'investissement

	<b>Budget primitif 2022</b>	<b>Réalisé 2022</b>	<b>VAR € R22/B22</b>	<b>% Réalisation du BP 2022</b>
<i>SPIC - Dépenses d'investissement en K€</i>				
Chap. 20 - Immobilisations incorporelles	696	388	-308	56%
Chap. 21 - Immobilisations corporelles	1 875	645	-1 229	34%
Chap. 23 - Immobilisations en-cours	7 463	6 287	-1 176	84%
Opérations pour le compte d'un tiers	342	0	-342	0%
Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat	955	580	-375	61%
Provisions pour risques et charges (reprises)	2 980	3 635	655	122%
Dépenses imprévues	150	0	-150	0%
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENTS</b>	<b>14 461</b>	<b>11 536</b>	<b>-2 925</b>	<b>80%</b>

**Les dépenses d'investissement prévues au budget 2022 ont été réalisées à 80%** sur l'exercice 2022 avec une économie sur les acquisitions d'immobilisations de 2,7M€.

Les principales opérations sur lesquelles portent les écarts avec le budget sont les suivantes :

- -1,1M€ sur le parking Amplitude lié à l'échéance de fin 2022 payée début 2023 (PPI n°45)
- -0,5M€ sur l'opération n°52 du PPI (création d'espaces mobilités douces) reporté sur 2023 en raison des contraintes et lenteurs administratives imposées
- -0,5M€ sur le MGP (PPI n°14) reporté sur 2023



Au total, 2,2M€ de projets ont été reportés à 2023.

## 4. BILAN METPARK 2022 ET EVOLUTIONS

ACTIF NET METPARK	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021		PASSIF METPARK	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021	
					en valeur	en %						en valeur	en %
1. Immobilisations incorporelles	72	9	527	419	-108	-20%	1. Ressources propres	106 690	111 062	113 802	113 894	92	0%
2. Immobilisations corporelles	96 119	100 157	102 074	103 208	1 134	1%	Report à nouveau	8 478	9 912	8 678	12 589	3 911	45%
Terrains	2 660	2 660	2 660	2 660	0	0%	Résultat de l'exercice	1 434	-1 233	3 911	672	-3 239	-83%
Constructions	85 893	88 718	85 221	80 198	-5 023	-6%	Subventions transférables	20 056	25 325	24 155	23 575	-580	-2%
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 199	3 083	3 982	3 732	-250	-6%	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	76 722	77 058	77 058	77 058	0	0%
Immobilisations corporelles en cours	4 151	5 505	9 694	15 951	6 257	65%	2. Provisions	3 679	3 838	6 544	6 044	-500	-8%
Autres immobilisations corporelles	216	190	517	667	150	29%	Provisions pour risques et charges	3 679	3 838	6 544	6 044	-500	-8%
3. Immobilisations financières	0	0	0	0	0	0%	3. Dettes financières à long terme	0	0	0	2 322	2 322	
<b>I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>96 191</b>	<b>100 166</b>	<b>102 601</b>	<b>103 627</b>	<b>1 026</b>	<b>1%</b>	<b>I RESSOURCES STRUCTURELLES</b>	<b>110 369</b>	<b>114 900</b>	<b>120 346</b>	<b>122 260</b>	<b>1 914</b>	<b>2%</b>
4. Actif d'exploitation	6 928	8 033	4 787	13 335	8 548	179%	4. Dettes d'exploitation	19 961	18 164	15 566	23 965	8 399	54%
Créances	6 837	7 863	4 476	11 847	7 371	165%	Dettes fournisseurs	3 659	1 567	1 015	2 983	1 968	194%
Autres actifs circulants	91	169	311	1 488	1 177	378%	Autres dettes	16 302	16 597	14 551	20 982	6 431	44%
5. Trésorerie active	27 211	24 866	28 524	29 263	739	3%	5. Trésorerie passif	0	0	0	0	0	0%
Disponibilités	27 211	24 866	28 524	29 263	739	3%							
<b>II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>34 139</b>	<b>32 899</b>	<b>33 311</b>	<b>42 598</b>	<b>9 287</b>	<b>28%</b>	<b>II DETTES COURANTES</b>	<b>19 961</b>	<b>18 164</b>	<b>15 566</b>	<b>23 965</b>	<b>8 399</b>	<b>54%</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>130 330</b>	<b>133 065</b>	<b>135 912</b>	<b>146 225</b>	<b>10 313</b>	<b>8%</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>130 330</b>	<b>133 065</b>	<b>135 912</b>	<b>146 225</b>	<b>10 313</b>	<b>8%</b>

L'actif s'élève à **146.225K€**. Il est composé de 103.627K€ d'actif immobilisé et de 42.598K€ d'actif circulant. L'actif immobilisé représente 71% de l'actif total.

	2020	Poids dans l'actif total	2021	Poids dans l'actif total	2022	Poids dans l'actif total
Actif immobilisé	100 166	75%	102 601	75%	103 627	71%
Actif circulant	32 899	25%	33 311	25%	42 598	29%
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>133 065</b>	<b>100%</b>	<b>135 912</b>	<b>100%</b>	<b>146 225</b>	<b>100%</b>

L'actif immobilisé net s'élève à **103.627K€** au 31 décembre 2022. Il augmente de 1.026K€ soit + 1% par rapport au 31 décembre 2021.

L'actif brut s'élève à 207.732K€ au 31 décembre 2022 avec 104.105K€ d'amortissements cumulés au 31/12/2022 soit 50% de l'actif immobilisé amorti à la même date.

Tableau de variation des immobilisations

	NET 2021	Acquisitions 2022	Sorties Nettes 2022	Amortissements 2022	NET 2022	Variation € 2022/2021
Immobilisations incorporelles	527	396	8	496	419	- 108
Immobilisations corporelles	102 074	6 933	31	5 768	103 208	1 134
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>102 601</b>	<b>7 329</b>	<b>39</b>	<b>6 264</b>	<b>103 627</b>	<b>1 026</b>

La variation de 1.026K€ de l'actif immobilisé net s'explique par :

- des acquisitions d'immobilisations pour 7.329K€
- des sorties d'actifs pour 39K€ nettes d'amortissements
- les dotations aux amortissements pour 6.264K€

**L'actif circulant s'élève à 42.598K€ au 31 décembre 2022.**

**L'actif d'exploitation s'élève à 13.335K€ en 2022** contre 4.787K€ en 2021 soit une hausse de 8.548K€ qui s'explique par l'augmentation des créances.

<i>Détail des créances en K€</i>	2020	2021	2022	Variation € 2022/2021
Créances clients	3 001	3 366	4 320	954
Dépréciation des comptes clients	-	191	137	66
Factures à établir	1 125	801	6 964	6 163
Avances	-	-	56	56
Créances fiscales	811	444	576	131
Opérations pour le compte d'un tiers	3 117	68	68	0
<b>TOTAL CREANCES</b>	<b>7 863</b>	<b>4 476</b>	<b>11 847</b>	<b>7 371</b>

**Les créances s'élèvent à 11.847K€** en 2022 contre 4.476K€ en 2021 soit une hausse de 7.371K€.

Le calcul d'un délai moyen de paiement des clients ne semble pas pertinent puisque le chiffre d'affaires horaires est payé comptant et le chiffre d'affaires liés aux amodiations fait l'objet d'un étalement sur la durée du contrat d'amodiation.  
Une analyse des créances clients au 31/12/2022 semble plus appropriée.

Année	Clients	Créances douteuses	TOTAL	Poids
2018	1 948		1 948	0%
2019	4 564	67 670	72 234	2%
2020	57 745	34 123	91 869	2%
2021	48 209	250 374	298 583	7%
2022	3 501 146	354 276	3 855 423	89%
<b>TOTAL</b>	<b>3 613 613</b>	<b>706 443</b>	<b>4 320 056</b>	<b>100%</b>

Les créances clients s'élèvent à 4.320K€ au 31 décembre 2022 avec 706K€ de créances douteuses qui représentent 16% des créances clients.

89% des créances concernent l'exercice 2022 et 7 créanciers représentent 73% des créances au 31 décembre 2022.

Clients	Créance au 31/12/2022	Commentaire
SNC DUNANT-REALITES	1 932 418	Acompte (60%) amodiations parking Amplitude facturé en 12/2022
BOUYGUES IMMOBILIER	374 880	Pénalités de retard et places non conforme construction parking Amédée Saint Germain
SAS LES ECHOPPES -BASTIDE	237 930	Acompte (15%) amodiations parking Amplitude facturé en 12/2022 - quel %
CENTRE HOSPITALIER UNIVERSITAIRE	185 818	Abonnements 2022
SCCV MERIGNAC BOILEAU	149 688	Acompte (20%) amodiations parking Mérignac titré en 12/2022
AUCHAN MERIADECK	144 984	Abonnements 2022
SA AUCHAN FRANCE	133 544	Abonnements 2022
<b>TOTAL</b>	<b>3 159 263</b>	<b>73% des créances au 31/12/2022</b>

La créance de la SNC DUNANT-REALITES au titre des acomptes sur les amodiations du parking Amplitude pour 1,9M€ représente 45% des créances au 31 décembre 2022.

#### Dénouement des créances 2022

Année	Créances 2022 au 31/12/2022	Créances 2022 au 21/03/2023	% dénoué
2018	1 948	1 948	0%
2019	72 234	64 371	11%
2020	91 869	87 850	4%
2021	298 583	226 088	24%
2022	3 855 423	3 056 214	21%
<b>TOTAL</b>	<b>4 320 056</b>	<b>3 436 472</b>	<b>20%</b>

20% des créances 2022 sont dénouées au 21 mars 2023.

Clients	Créances au 31/12/2022	Créances dénouées au 21/03/2023
SNC DUNANT-REALITES	1 932 418	Non
BOUYGUES IMMOBILIER	374 880	Non
SAS LES ECHOPPES -BASTIDE	237 930	Non
CENTRE HOSPITALIER UNIVERSITAIRE	185 818	Non
SCCV MERIGNAC BOILEAU	149 688	Oui
AUCHAN MERIADECK	144 984	Oui
SA AUCHAN FRANCE	133 544	Oui

Les 4 créances non dénouées représentent 79% des créances au 31 décembre 2022.

**Les dépréciations des comptes clients s'élèvent à 137K€** au 31 décembre 2022 et représentent 19% des créances douteuses.

**Les factures à établir s'élèvent à 6.964K€** au 31 décembre 2022 et augmentent significativement (+6,2M€).

Cette hausse s'explique principalement par la provision du 1<sup>er</sup> décaissement de 184 places d'amodiation de la Caisse et Dépôts des Consignations pour 4,9M€.

**Les créances fiscales s'élèvent à 576K€** et concernent principalement un crédit de TVA à reporter.

**Les opérations pour le compte d'un tiers s'élèvent à 68K€** et sont identiques à 2021.

**Les autres actifs circulants s'élèvent à 1.488K€** au 31 décembre 2022.

Ils sont composés :

- d'un stock pour 196K€ constaté pour la première fois en 2021
- d'acomptes d'impôt sur les sociétés payés pour 1M€ en 2022 avec un solde d'impôt sur les sociétés à recevoir de 0,6M€

**La trésorerie s'élève à 29,3 M€** au 31 décembre 2022 contre 28,5M€ au 31/12/2021 soit une augmentation de 739K€ (+3%).

**Le passif s'élève à 146.225K€.** Il est composé de 122.260K€ de ressources structurelles et 23.965K€ de dettes courantes. Les ressources structurelles représentent 84% du passif total (contre 89% en 2022).

**Les ressources propres de METPARK s'élèvent à 113.894K€** au 31 décembre 2022 contre 113.802K€ au 31/12/2021 soit une variation positive de 92K€ qui s'explique par :

- le résultat 2022 pour +672K€
- les quotes-parts de subventions virées au résultat en 2022 pour -580K€

**Les droits de l'affectant s'élèvent à 77.058K€** au 31 décembre 2022 et n'ont pas varié par rapport à 2021. Sur un actif brut de 207.732K€, 77.058K€ ont été mis en affectation par Bordeaux Métropole soit 37% de l'actif immobilisé.

**Les provisions s'élèvent à 6.043K€** au 31 décembre 2022 contre 6.544K€ au 31/12/2021 soit une variation de -501K€ (-8%)

Nature des provisions	Provisions 2021	Dotations 2022	Reprises 2022	Provisions 2022	VAR € 2022 / 2021
Provision pour litiges et contentieux	698 885	11 385	278 685	431 585	- 267 300
Provision pour risque fiscal	260 000	382 000	-	642 000	382 000
Provision pour gros entretiens	4 844 250	2 732 500	3 235 750	4 341 000	- 503 250
Provision pour remise en état	500 000	-	94 000	406 000	- 94 000
Provision pour abondement du CET	241 100	8 600	26 800	222 900	- 18 200
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 544 235</b>	<b>3 134 485</b>	<b>3 635 235</b>	<b>6 043 485</b>	<b>- 500 750</b>

Les provisions concernent principalement les provisions pour gros entretiens (72%).

**Les dettes financières à long terme s'élèvent à 2.322K€** et correspondent aux acomptes reçus sur les contrats d'amodiation signés mais dont le décaissement initial n'a pas encore eu lieu. Ces acomptes concernent principalement le parking Amplitude en-cours de construction (2,2M€).

**Les dettes d'exploitation s'élèvent à 23.965K€** au 31 décembre 2022 contre 15.566K€ au 31 décembre 2021 soit une augmentation de 8.399K€ (+54%) qui s'explique principalement par les dettes fournisseurs pour 1.968K€ et par les produits constatés d'avance pour 7.381K€.

Détail des dettes en K€	2020	2021	2022	Variation € 2022/2021	Variation % 2022/2021
Dettes fournisseurs	1 567	1 015	2 983	1 968	194%
Produits constatés d'avance	9 100	10 177	17 558	7 381	73%
Dettes sociales	781	994	829	- 165	-17%
Dettes fiscales	2 599	3 259	2 625	- 634	-19%
Opérations pour le compte d'un tiers	3 770	-	-	-	-
Recettes perçues avant émission de titres	179	47	-	- 47	-100%
Autres dettes et comptes à régulariser	168	74	30	- 104	-141%
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>18 164</b>	<b>15 566</b>	<b>23 965</b>	<b>8 399</b>	<b>54%</b>

**Les dettes fournisseurs s'élèvent à 2.983K€** en 2022 et augmentent de 1.968K€ par rapport à 2021.

Cette hausse s'explique pour 1,6M€ par les factures non parvenues dont 550K€ concernent la provision au titre de l'électricité 2022 et dont 775K€ concernent des travaux réalisés fin 2022.



**Les produits constatés d'avance s'élèvent à 17.558K€** en 2022 contre 10.177K€ en 2021 soit une hausse de 7.381K€ qui s'explique principalement par le premier décaissement des amodiations du Amédée Saint Germain (381 places en 2022).

**Les dettes sociales s'élèvent à 829K€** et sont en hausse de 165K€ par rapport à 2021 suite à l'intéressement 2022 (200K€).

**Les dettes fiscales s'élèvent à 2.625K€** au 31 décembre 2022 et sont principalement composées de TVA collectée pour 2M€ et de la provision de l'impôt sur les sociétés 2022 pour 454K€.