



## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

---

Conseillers en exercice : 65  
Reçu en Préfecture le : 05/04/2023  
ID Télétransmission : 033-213300635-20230404-128912-DE-1-1

**Séance du mardi 4 avril 2023**  
**D-2023/111**

Date de mise en ligne : 07/04/2023

certifié exact,

**Aujourd'hui 4 avril 2023, à 14h06,**

le Conseil Municipal de la Ville de Bordeaux s'est réuni à Bordeaux, sous la présidence de

**Monsieur Pierre HURMIC - Maire**

Sauf de 21h10 à 21h20, présidence de Madame Claudine BICHET  
Suspensions de séance de 14h55 à 15h00 et de 19h50 à 20h05

### Etaients Présents :

Monsieur Pierre HURMIC, Madame Claudine BICHET, Monsieur Stéphane PFEIFFER, Madame Camille CHOPLIN, Monsieur Didier JEANJEAN, Madame Delphine JAMET, Monsieur Mathieu HAZOUARD, Madame Harmonie LECERF MEUNIER, Monsieur Amine SMIHI, Madame Sylvie SCHMITT, Monsieur Dimitri BOUTLEUX, Madame Nadia SAADI, Monsieur Bernard G BLANC, Madame Céline PAPIN, Monsieur Olivier CAZAUX, Madame Pascale BOUSQUET-PITT, Monsieur Olivier ESCOTS, Madame Fannie LE BOULANGER, Monsieur Vincent MAURIN, Monsieur Dominique BOUISSON, Madame Sandrine JACOTOT, Monsieur Laurent GUILLEMIN, Madame Françoise FREMY, Madame Tiphaine ARDOUIN, Monsieur Baptiste MAURIN, Madame Marie-Claude NOEL, Monsieur Didier CUGY, Madame Véronique GARCIA, Monsieur Patrick PAPADATO, Madame Pascale ROUX, Madame Brigitte BLOCH, Madame Isabelle ACCOCEBERRY, Madame Isabelle FAURE, Monsieur Francis FEYTOUT, Madame Eve DEMANGE, Monsieur Maxime GHESQUIERE, Monsieur Matthieu MANGIN, Monsieur Guillaume MARI, Madame Marie-Julie POULAT, Monsieur Jean-Baptiste THONY, Monsieur Radouane-Cyrille JABER, Monsieur Stéphane GOMOT, Madame Charlee DA TOS, Monsieur Marc ETCHEVERRY, Madame Béatrice SABOURET, Monsieur Pierre De Gaétan NJIKAM MOULIOM, Monsieur Nicolas FLORIAN, Madame Alexandra SIARRI, Madame Anne FAHMY, Madame Géraldine AMOUROUX, Monsieur Marik FETOUH, Monsieur Aziz SKALLI, Monsieur Thomas CAZENAVE, Madame Catherine FABRE, Monsieur Fabien ROBERT, Monsieur Guillaume CHABAN-DELMAS, Monsieur Nicolas PEREIRA, Monsieur Philippe POUTOU, Madame Myriam ECKERT,

Monsieur Stéphane PFEIFFER, Monsieur Bernard- G BLANC, et Madame Fannie LE BOULANGER sont partis de 16h05 à 17h55, Madame Brigitte BLOCH absente à partir de 17h50, Monsieur Fabien ROBERT absent à partir de 18h09, et Monsieur Radouane-Cyrille JABER absent à partir de 18h15

### Excusés :

Madame Sylvie JUSTOME, Monsieur Bernard-Louis BLANC, Madame Servane CRUSSIÈRE, Madame Léa ANDRE, Madame Nathalie DELATTRE, Madame Evelyne CERVANTES-DESCUBES,

***Fondation pour la Culture et les Civilisations du Vin. Analyse économique et financière 2020 et 2021. Information***

Monsieur Dimitri BOUTLEUX, Adjoint au Maire, présente le rapport suivant :

Mesdames, Messieurs,

Suivant les recommandations de la Cour Régionale des Comptes de porter à la connaissance du Conseil Municipal les comptes annuels de la Fondation pour la Culture et les Civilisations du Vin, ainsi que son bilan d'activité, le présent document se propose de faire une analyse économique et financière commentée de l'activité de la fondation pour les exercices 2020 et 2021.

**INFORMATION DU CONSEIL MUNICIPAL**

Fait et Délibéré à Bordeaux, le 4 avril 2023

P/EXPEDITION CONFORME,

**Monsieur Dimitri BOUTLEUX**

# Présentation annuelle de rapport sur les comptes de la fondation pour la culture et les civilisations du vin. Analyse des exercices 2019 à 2021 - Commission de contrôle.

## 1. RÉSUMÉ

Les liens entre la fondation pour la culture et les civilisations du Vin (ci-après désigné par fondation ou FCCV) et la ville de Bordeaux sont forts puisque celle-ci en est membre fondateur aux côtés de professionnels de l'activité viticole et bancaire. De plus, la ville de Bordeaux a apporté 33 M€ pour la construction du bâtiment de la Cité du vin, soit plus de la moitié des financements publics. Le mécénat a permis de financer 15 M€ du coût de construction et le Conseil interprofessionnel du vin de Bordeaux (CIVB) en a apporté 5,5 M€ (voir détail en annexe 1).

La spécificité de la fondation réside dans les particularités de sa forme juridique : reconnue fondation d'utilité publique par décret en décembre 2014, elle est à ce titre indépendante de ses fondateurs. Le contrôle en est confié aux seuls représentants de l'Etat. La présence d'un commissaire du Gouvernement est prévue par les statuts de la fondation (article 3). Il n'est pas mentionné parmi les membres du conseil d'administration sur le site internet dédié à la cité du vin et sa présence n'a pas été confirmée par la fondation. Les modalités du contrôle s'expriment donc lors de la rédaction des conventions, de leurs avenants ou renouvellement.

Les deux exercices examinés correspondent à deux années de crise sanitaire (fermeture temporaire des expositions de 6 mois en 2020 et 4,5 mois en 2021) et à un contexte économique moins favorable pour l'activité économique viticole. Par ailleurs la cité du vin est confrontée à une concurrence croissante puisque deux autres musées ont été ouverts en 2019 : la MECA et Mer Marine ; ce dernier étant géographiquement proche de la cité du vin. L'exploitation de la base sous-marine, également dans le même secteur, a démarré en 2020.

Le maintien de la fréquentation est un enjeu majeur de l'exercice 2021<sup>1</sup> et des suivants afin de garder des marges financières et de poursuivre l'activité. Si l'enjeu de la fréquentation est lié au renouvellement des expositions, l'impact financier de ce choix générera un besoin de financement récurrent et une hausse potentielle des charges d'amortissement.

La décision de 2020 (rapport d'activité) de renouveler les expositions (7,8 M€ TTC d'investissement sur 6 années) confirme l'importance de cet enjeu pour la fondation. A ce titre, une subvention de la Ville et de Bordeaux Métropole a été accordée pour un total de 2,7 M€ (respectivement 0,9 et 1,8 M€) avec un versement pluriannuel entre 2021 et 2026, soit 34 % des dépenses de renouvellement prévues. Il semble que ce besoin pourrait être récurrent. Le reste à financer pour la fondation hors subvention serait selon le plan de financement de 1,2 M€ sur la même période.

En 2020, la ville a souhaité pouvoir récupérer la TVA sur la partie du bâtiment construite en vue d'une exploitation commerciale (location commerces). Dans cette optique, elle a récupéré la gestion des redevances d'occupation du domaine public pour les espaces destinés à accueillir des restaurateurs de la cité du vin. Elle en encaisse désormais les produits et en contrepartie rembourse 15% des charges d'entretien du bâtiment. A cette date, il semble que la demande de régularisation de TVA ne soit pas finalisée auprès des services de l'Etat. En 2021 et 2022, les charges annuelles remboursées étant plus

---

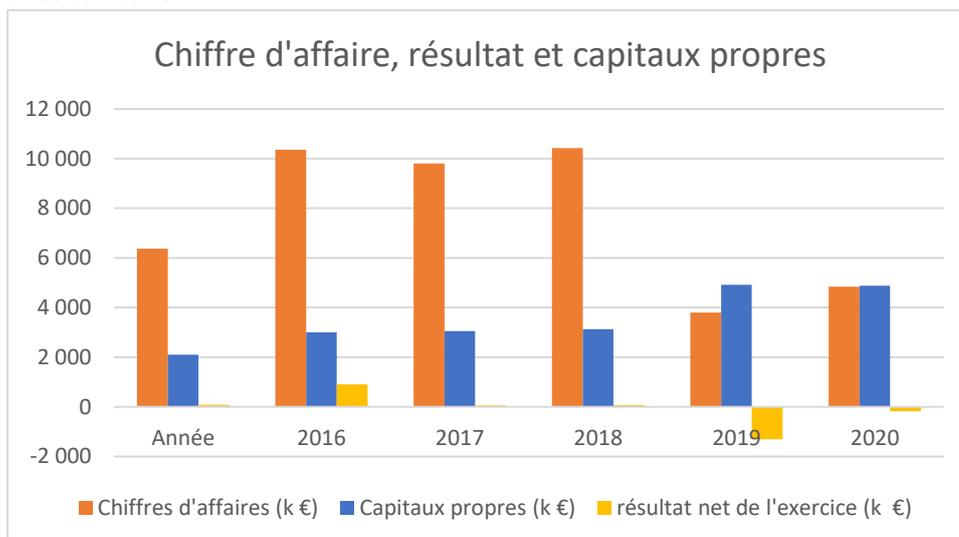
<sup>1</sup> Un article sur le site de la Tribune ([édition de Bordeaux](#)) annonce une fréquentation de 391 000 visiteurs pour 2022 soit un rebond de + 85 % par rapport à 2021 mais 6% de moins qu'en 2019.

élevée que les loyers perçus, l'application des avenants se traduit par un coût net de 303 k€ pour la ville au bénéfice de la fondation entre 2020 et 2022.

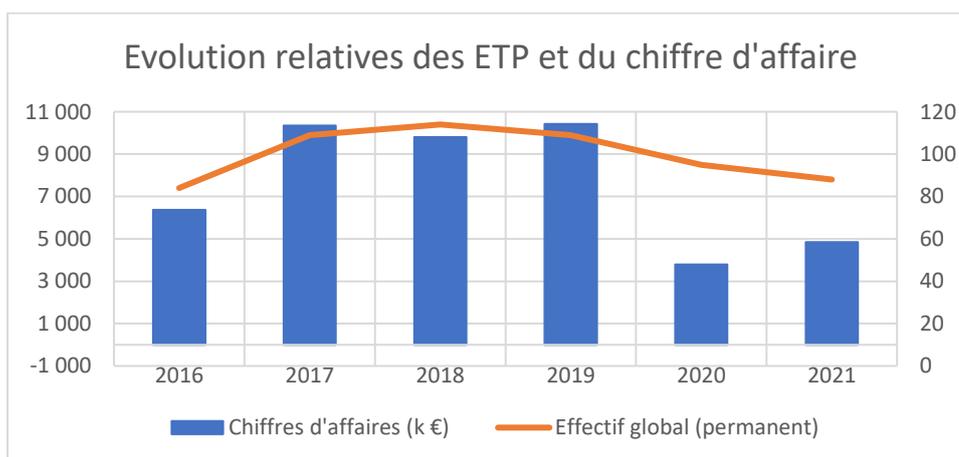
<b>Titulaire</b>	Fondation pour la culture et les civilisations du vin (FCCV)
<b>Statut</b>	Fondation reconnue d'utilité publique (FRUP) par décret du 11/12/14. Ouverture au public au 01/06/2016
<b>Présidente</b>	Madame Sylvie Cazes
<b>Directeur général</b>	Monsieur Philippe Massol
<b>Conseil d'administration</b>	3 collèges 15 membres (Annexe2). La ville de Bordeaux est représentée par son Maire au sein du collège des fondateurs.
<b>Liens avec le Ville</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Convention du 31 mai 2015 de mise à disposition gratuite du bâtiment pour 12 ans.</li> <li>• Avenant n°1 à la convention de mise à disposition en date du 9 juin 2020 : gestion des AOT des restaurants par la ville de Bordeaux et remboursement des charges d'entretien à la fondation.</li> <li>• Avenant n°2 à la convention de mise à disposition en date du 22/01/21 précisant les montants à régulariser pour les loyers et charges transférés entre 2015 et fin mai 2020.</li> <li>• Examen des comptes annuels de la fondation recommandés par la CRC qui préconise une présentation annuelle des comptes au Conseil</li> <li>• Subventions pluriannuelle (délibération n°2021-285) pour le renouvellement des expositions</li> </ul>
<b>Lien avec la Métropole</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Subventions pluriannuelle (délibération n° 2021-544) au titre de la compétence du tourisme</li> </ul>
<b>Points d'alerte</b>	Risque de ralentissement de la part des produits liés à l'exploitation dans le résultat, sous réserve des données 2022 (reprise sans atteindre le niveau de 2019). Indicateur = fréquentation (payante et gratuite).
	Risque d'augmentation du coût des soutiens de la ville et de la métropole à destination de la fondation. Indicateur = la valorisation de l'ensemble des subventions, mise à disposition et refacturation entre la ville et la métropole d'une part, la fondation d'autre part.
	Les attendus du contrôle à préciser lors de la contractualisation des liens (au plus tard en 2027 lors du renouvellement de la mise à disposition gratuite du bâtiment)
<b>Soutien à la fondation</b>	Enjeu financier
Mise à disposition gratuite du bâtiment	Pour mémoire, coût de construction = 83 M€ financé comme indiqué en annexe 1
Subventions Ville investissement 2021 - 2026	0,894 M€
Subventions Métropole investissement 2021 - 2026	1,816 M€
Solde annuel remboursement des charges - loyers des restaurateurs	0,101 M€
<b>Rédacteur</b>	Hélène Maubec

## Principaux indicateurs :

- Une décorrélation entre les fonds propres et le résultat déficitaire expliquée par les dotations et subventions. Les variations du chiffre d'affaires liées sont majoritairement en lien avec la crise sanitaire.



- Une relative inertie sur la variation des effectifs par rapport à l'évolution du chiffre d'affaires



## Renvois aux annexes :

- **Annexe 1 : historique**
- **Annexe 2 : l'analyse financière des comptes sociaux**
- **Annexe 3 : le conseil d'administration**
- **Annexe 4 : modalité de scoring des risques de défaillance**
- **Annexe 5 : les comptes et les principaux ratios financiers (tableau synthétique)**

## 2. SYNTHÈSE

### 2.1. L'activité et les résultats

- *La crise Covid a fortement impacté l'activité de la Cité du vin en 2020 avec une perte de 1 306 k€, qui n'affecte pas la trésorerie.*

- La reprise de l'activité en 2021, soutenue par diverses aides (fonds de solidarité 744 k€, dispositif des aides coûts fixes 565 k€) et une période de fermeture moins longue, a permis de limiter la perte à 178 k€ sans toutefois atteindre les standards d'avant crise en 2019.

### Evolution des principaux indicateurs d'activité

Exercice	2019	2020	2021
Jours d'ouvertures	360	205	226
Visiteurs	416 000	152 000	211 000
Visiteurs par jour d'ouverture	1 156	741	934
Visiteurs bassin des lumières		493 765	566 922
ETP	109	95	88
Résultat Net Comptable	71	-1 306	-178
Taux de subvention	0,2%	3,6%	15,5%

Source : d'après les études du cabinet Lassus.

- Du fait du contexte, les 3 années examinées sont donc très difficilement comparables. Toutefois la fréquentation ne reprend pas à son niveau d'avant Covid. La concurrence de nouveaux musées et l'ancienneté des expositions proposées depuis l'ouverture de la Cité du vin amènent la fondation à envisager dès 2020 un plan pluriannuel de renouvellement des expositions (2021-2026)
- Les subventions atteignent 15% des ressources d'exploitation en 2021 contre 0% en 2019. Cet indicateur ne tient pas compte de la mise à disposition du bâtiment (subvention en nature) ni de l'aide au renouvellement du matériel d'exposition (subvention d'équipement) ni du flux financier dont bénéficie la fondation à la suite du remboursement forfaitaire d'une partie de ses charges d'entretien.
- Parmi les baisses des charges, la réduction du nombre d'ETP comme du salaire moyen après aides, ne permet pas de diminuer les charges salariales autant que les autres charges d'exploitation.
- Le taux annuel moyen de baisse des produits d'exploitation (13%) est plus élevé que celui des charges d'exploitation (11%). En conséquence, le résultat est déficitaire sur deux exercices. (Annexe 5).
- L'évolution future de la fréquentation indiquera si la mise en place de nouvelles expositions (décision de 2020) permettra à la fondation de retrouver la fréquentation d'avant la crise Covid et d'assumer la capacité à autofinancer et amortir le premier renouvellement des expositions. Dans le cas contraire, le taux de subvention entre la ville et/ou la métropole et la fondation pourraient être amenés à évoluer.

## 2.2. Situation financière

La bonne santé bilancielle est liée :

- Aux apports du fonds de dotation pour la cité des civilisations et du vin pour 3.1 M€ en 2020 et 128 k€ en 2021. À la suite de cette opération, le fonds de dotation a été dissout en 2021.
- A une trésorerie très élevée qui doit permettre d'envisager le plan d'investissement à venir.

		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
<b>ANALYSE STRUCTURELLE</b>	<b>FONDS DE ROULEMENT (FDR)</b>	<b>3 123 k€</b>	<b>4 911 k€</b>	<b>4 150 k€</b>

	<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR)</b>	<b>-1 504 k€</b>	<b>-204 k€</b>	<b>-2 161 k€</b>
	<b>TRESORERIE</b>	<b>4 628 k€</b>	<b>5 115 k€</b>	<b>6 311 k€</b>

Source : d'après les études du cabinet Lassus.

Deux analyses de scoring (Altman et Conan Holder) destinées à évaluer la solvabilité financière et donc le risque de défaillance des entreprises, font apparaître une dégradation de la notation de la fondation.

	<b>ALTMAN</b>	<b>CONAN HOLDER</b>
Cotation 2019	A	A
Cotation 2020	B	B
Cotation 2021	C	C

Source : d'après les études du cabinet Lassus.

La revue des indicateurs composant les formules des notations (annexe 4) indique que cette dégradation de la notation est liée au résultat et à l'exploitation et non au bilan. Le fonds de dotation ayant été dissout en 2021, la reprise de la fréquentation est cruciale pour la fondation afin de préserver son activité et son autonomie.

### **3. LES CONTROLES**

#### ***3.1. Contexte de l'année***

La crise du Covid 19 a fortement impacté l'activité de la Cité du vin, avec 6 mois de fermeture en 2020 et 4,5 mois en 2021.

Certaines des ressources perçues ne seront pas récurrentes, en particulier :

- Les prestations de service avec la Chine pour la construction de la Cité du vin initiée en 2018 et dont la fin est prévue sauf désaccord en 2024 (source : fondation) ;
- Dotation du fonds 2020 et 2021 et dissolution du fonds en 2021 ;
- Dissolution de l'association de préfiguration CCTV le 9 février 2021 ;
- Fin des subventions liées à la crise du Covid.

#### ***3.2. Evolutions des liens entre la fondation, la ville et la métropole de Bordeaux***

##### ***1- Régularisation des versements de mécénat à la ville de Bordeaux pour la construction de la cité du vin par le fonds de dotation***

Le plan de financement initial (délibération 2012/366 du 16 juillet 2012) prévoyait que la ville de Bordeaux serait maître d'ouvrage pour la construction du bâtiment de la Cité du vin. Les dotations des mécènes pour ce bâtiment devaient lui être reversées à hauteur de 15 M€. Fin 2019, 13 M€ avaient été reversés à la ville.

Une délibération d'acceptation de reversement ayant été prise lors du conseil du 16/12/2019, l'encaissement par la Ville de Bordeaux de 2M€ en janvier 2020 a porté la participation du fonds de dotation à 15 M€, comme initialement prévu (délibération 2012/366 du 16 juillet 2012). Pour mémoire, un rapport de la chambre de 2018 estime la participation de la ville à 40 millions d'euros soit près de la moitié du coût total du bâtiment.

### **3.1.1. La TVA sur la partie destinée à une occupation commerciale**

Une partie du bâtiment de la Cité du vin, destinée à être louée aux restaurateurs, a été définie comme activité commerciale dès 2013, ce qui a amené la ville de Bordeaux à créer un secteur de TVA pour suivre la récupération de la TVA sur cette partie de l'opération.

Toutefois l'exploitation de ces baux et les loyers perçus ont été confiés à la fondation dans le cadre de la convention de mise à disposition des locaux de la cité du vin en 2015 (article 4).

La ville n'a donc perçu aucune recette assujettie à la TVA sur la partie commerciale de son bâtiment et n'a pas pu déduire toute la TVA sur 15 % du coût de construction (soit un enjeu de 1,5 M€). Les avenants de 2020 et 2021 visent à transférer les recettes des AOT à la ville afin que celle-ci puisse récupérer la TVA de la construction des espaces dédiés à la restauration comme initialement prévu.

Le premier avenant à la convention de mise à disposition des biens mobiliers (en date du 1<sup>er</sup> juin 2020, signé le 9 juin 2020) prévoit l'exclusion des restaurants des biens mis à disposition par la ville à la fondation. L'article 5 de la même convention contractualise le principe d'une participation de la ville de Bordeaux aux charges du bâtiment « notamment fluides, maintenance, logistique, nettoyage, sécurité en proportion des surfaces dont elle assure la gestion directement, soit 15 % », sans en estimer le montant.

En janvier 2021, un second avenant rétroactif estime la régularisation à apporter en termes de redevances et charges pour la période de 2015 à juin 2020 : 1,44 M€ de loyers à verser à la ville qui elle-même remboursera 1,37 M€ à la fondation au titre des charges d'exploitation.

Depuis 2021, les charges refacturées au titre de l'entretien sont plus élevées que les loyers perçus par la ville. L'opération se traduit donc par une opération déficitaire pour la ville comme le montre le tableau suivant. L'application des avenants à la convention aboutit à un déficit de 185 k€ HT pour la ville en 2022, malgré la perception de part variable en 2022.

#### **Redevances de loyers perçus et participation aux dépenses d'entretien de la cité du vin**

<b>Flux/exercice</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Cumulé</b>
Loyers perçus des restaurants	1 534 580	165 692	154 476	1 854 748
Charges remboursées à la fondation	1 369 128	450 000	339 436	2 158 564
Solde pour la ville de Bordeaux	165 452 -	284 308 -	184 960 -	303 816

Source : logiciel comptable de la ville

Du point de vue de la fondation, l'abandon des produits des loyers au profit du remboursement de ces charges revient à augmenter ses produits annuels d'un montant cumulé de 304 k€, tout en transférant le risque du recouvrement des loyers ou des variations de la part variable.

### **3.1.2. Délibérations pour la participation au renouvellement des matériels d'exposition**

La Métropole intervient pour la première fois au titre de sa compétence tourisme. Elle s'engage aux côtés de la ville à participer à un plan pluriannuel d'investissement de la fondation. Les deux collectivités s'engagent sur un apport de 2,7 M€ pour la période de 2021 à 2026. L'autofinancement apporté par la fondation est estimé à 1,2 M€ pour la même période.

#### **Plan d'investissement pour le renouvellement des expositions**

Dépenses en K€		Recettes en K€	
Renouvellement infrastructures et matériels	2 710	REACT-EU	4 012
Nouvelles attractions	1 140	Bordeaux Métropole	1 816
Autres investissements	4 033	Ville de Bordeaux	894
		Autofinancement Fondation	1 161
<b>TOTAL TTC</b>	<b>7 883</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7 883</b>

Source = délibération n°2021-544 du conseil de Bordeaux métropole

Conformément à la délibération prise, un versement de 50% a été effectué par la métropole de Bordeaux en 2021 pour 908 k€ alors que la ville de Bordeaux n'a pas effectué de versement.

La nomination d'un représentant de Bordeaux Métropole au conseil de l'administration dépend de la décision du conseil d'administration de la fondation ou de la modification des statuts l'autorisant. Si la délibération de Bordeaux Métropole attribuant une subvention d'investissement pour le renouvellement des expositions prévoit également de désigner son représentant au conseil d'administration, la décision du conseil d'administration de la fondation ou la modification des statuts l'autorisant n'est pas annexée à cette délibération. La fondation a confirmé la nomination d'un conseiller métropolitain au collège des amis (annexe 3).

En termes financiers, le renouvellement des expositions pourrait générer une augmentation des amortissements pour la fondation ainsi qu'une charge financière pour le portage de la trésorerie nécessaire (fonds européen). Ces charges viendraient en diminution des ressources générées, la durée d'amortissement pratiquée doit être liée à la durée envisagée avant renouvellement des expositions.

### **3.1.3. Informations financières**

Le champ du contrôle est restreint du fait de l'autonomie de la fondation par rapport à ses fondateurs. Il se limite en théorie aux points prévus par les conventions.

Procédure	Instruction	Contradictoire
<p><b>Analyse des années 2019-2021</b></p> <p>Le périmètre contraint de l'analyse</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analyse du cabinet Lassus</li> <li>• Rapport du service contrôle de gestion externe</li> <li>• Pas de connaissance de la gouvernance, du mécénat, des grands livres, des comptes rendus du CA, des indicateurs de fréquentation 2021...</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•</li> <li>• Avec les finances. Retour le 30/01/23</li> <li>• Avec la fondation. Retour le 14/02/23</li> </ul>

## Annexe 1 : Présentation et historique

La fondation pour la culture et les civilisations du vin a pour objet la défense, la valorisation et la transmission de la dimension culturelle du vin en tant que patrimoine universel et vivant. La ville de Bordeaux, le conseil interprofessionnel du vin de Bordeaux (CIVB), le crédit agricole d'Aquitaine ont apporté chacun, en tant que fondateurs, 375 000 € de dotation et 125 000 € de fonds de réserve à la Fondation

Reconnue fondation d'utilité publique par décret du 11 décembre 2014, elle a pris le relais de l'activité de l'association de préfiguration du centre culturel et touristique du vin (CCTV) qui, depuis sa déclaration du 19/09/2009, portait le projet aux côtés de la ville de Bordeaux. Une convention entre l'association et le FCCV en date du 19/02/2015 précisait que « *l'Association contribue à la Fondation qui l'accepte, au moyen d'un apport en nature des actifs et des dettes dont la désignation suit en contrepartie de l'engagement de la Fondation de prémunir et développer l'activité jusqu'à la date d'ouverture au public de la CITE DES CIVILISATIONS DU VIN* ».

La dissolution de l'association a eu lieu le 09/02/2021, alors que les derniers comptes faisaient état d'un actif et passif de 2 152 € au 31/12/20.

Parallèlement, pour mener à bien ses missions, il a été créé le 27/10/11 un fonds de dotation pour le soutien de la cité des civilisations du vin dont l'objet social, à l'origine, était uniquement de récolter des dons pour la construction de la cité et les reverser à la ville de Bordeaux. Les statuts du fonds ont été modifiés en 2014 afin de lui conférer une durée de vie indéterminée et lui permettre d'apporter son aide à l'exploitant, y compris dans la recherche de l'équilibre de fonctionnement des activités culturelles.

Ce fonds a reversé 15 M€ à la ville de Bordeaux. Le dernier versement de 2 M€ a été versé en janvier 2020. Par ailleurs le fonds a versé 3.1 M€ à la fondation FCCV puis a fait l'objet d'une dissolution le 21/12/2020, déclarée le 20/04/21, ce qui s'est traduit par un dernier versement de 128 k€ à la fondation en 2021.

La fondation a institué l'ouverture de son propre mécénat auprès des entreprises et des particuliers afin de financer la programmation culturelle, apportant ainsi une manne financière à l'exploitation.

A la création de la fondation, la ville de Bordeaux, le conseil interprofessionnel du vin de Bordeaux (CIVB), le crédit agricole d'Aquitaine et la Fondation Clarence and Anne Dillon Trust ont apporté chacun, en tant que fondateurs, 375 000 € de dotation et 125 000 € de fonds de réserve à la Fondation.

Par ailleurs, la fondation a bénéficié d'une subvention en nature de la Ville de Bordeaux via la mise à disposition gratuite d'un bâtiment construit dans l'objectif de lui permettre d'exercer ses missions. Le coût de construction du bâtiment a été estimé à 83M€ HT par la CRC en 2017 et a été financé comme suit.

### Financements du bâtiment destiné à la fondation pour la culture et les civilisations du Vin

Financements externes	prévision APD 2012	définitif
Mécénat (versement du fonds de dotation à Ville)	15 000 000	15 000 000
FEDER	12 000 000	12 000 000
Métropole	8 500 000	8 500 000
Conseil régional	5 500 000	5 500 000
Conseil Interprofessionnel du Vin de Bordeaux (CIVB)	5 500 000	5 500 000
État	3 500 000	2 000 000
CCI (hors Vinexpo)	500 000	500 000
Conseil général 33		1 000 000
<b>total des cofinancements</b>	<b>50 500 000</b>	<b>50 000 000</b>
charge budgétaire nette pour la ville en HT	12 532 754	33 066 057
<b>Part des cofinancements sur le total des dépenses HT</b>	<b>80%</b>	<b>61%</b>

Source : rapport annuel 2019

## Annexe 2 L'analyse financière des comptes sociaux

### 1. Les effets de la crise sur le résultat d'exploitation

#### 1.1. La baisse de fréquentation

Rien ne permet de quantifier la part liée au Covid et la part liée à l'érosion de l'intérêt du public. Le nombre de visiteurs par jour d'ouverture semble repartir en 2021. A titre indicatif, la fréquentation de la cité du vin est inférieure à celle de la base sous-marine sur la période concernée.

#### Une fréquentation en recul malgré une reprise en 2021

Exercice	2019	2020	2021
Jours d'ouvertures	360	205	226
Visiteurs	416 000	152 000	211 000
Visiteurs par jour d'ouverture	1 156	741	934
Visiteurs bassin des lumières		493 765	566 922

#### 1.2. Les effets sur les produits d'exploitation

En lien directe avec la baisse de la fréquentation, la fondation connaît une baisse de son chiffre d'affaires. La Fondation a bénéficié en 2021 de multiples subventions (Fonds de solidarité : 744 K€ ; aides couts fixes « rebond » 565 K€ ; autres : 30 K€).

En K€					
<u>CLÔTURE DE L'EXERCICE</u>		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	Variation annuelle moyenne
PRODUITS D'EXPLOITATION	Chiffre d'Affaires (CA)	10 416 k€	3 797 k€	4 844 k€	-32%
	Subventions d'exploitation	25 k€	174 k€	1 339 k€	632%
	Dons	0 k€	306 k€	435 k€	
	Reprises sur Amort/Transferts de Charges	56 k€	167 k€	1 621 k€	436%
	Autres produits	861 k€	327 k€	416 k€	-30%
	<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>11 358 k€</b>	<b>4 770 k€</b>	<b>8 655 k€</b>	<b>-13%</b>

Source : cabinet Lassus (changement comptable dons des mécènes en 2020 -> autre produits)

Globalement le poids des ressources autres que l'exploitation du site passe de 0 % des produits en 2019 à 15 % en 2021 (hors subventions en nature ou d'équipement).

#### 1.3. Des charges d'exploitation également en baisse

La variation annuelle moyenne constatée pour les charges est de 11%. La baisse des produits est donc plus forte que la baisse des charges en moyenne annuelle sur la période contrôlée.

En K€
-------

<b>CLÔTURE DE L'EXERCICE</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Variation annuelle moyenne</b>
<b>CH. D'EXPLOITAT°</b>	<b>Total Charges d'exploitation</b>	<b>10 851 k€</b>	<b>5 919 k€</b>	<b>8 619 k€</b>	<b>-11%</b>

Source : cabinet Lassus

Les coûts fixes et la diminution plus lente des charges de personnel que celle des charges générales sont deux facteurs explicatifs.

<b>En K€</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Var annuelle moyenne</b>
Charges à caractère général	1 875	956	1 054	-25%
Charges de personnel et frais assimilés	4 888	2 605	3 079	-21%
Autres achats et charges externes	4 088	2 571	4 712	7%
Fonds dédiés		213	226	
<b>TOTAL</b>	<b>10 851</b>	<b>6 132</b>	<b>8 845</b>	<b>-10%</b>

Source : cabinet Lassus

## 1.4. Les charges de personnel

La baisse du poids de la masse salariale s'explique par une baisse :

- Du coût par ETP : de 45 k€ à 35 k€.
- Du nombre d'ETP : qui passent de 109 à 88 avec une baisse importante chez les techniciens et agents de maîtrise

en ETP	Evolution des effectifs			variation 2020/2021	variation 2021/2020
	2019	2020	2021		
Cadres	33	36	39	9%	8%
Agents de maîtrise et Techniciens	24	18	12	-25%	-33%
Employés	52	41	37	-21%	-10%
<b>Total</b>	<b>109</b>	<b>95</b>	<b>88</b>	<b>-13%</b>	<b>-7%</b>

Les poids relatifs des charges de personnel ont tendance à diminuer par rapport aux autres dépenses avec un poids passant de 45 à 35%.

## 1.5. Deux exercices déficitaires

Même si la baisse moyenne annuelle des produits est plus forte que celle des charges, les effets sont très disparates suivant les années.

Les charges et produits d'exploitation ont fortement baissé en 2020 (-43% pour les charges, -58% pour les produits) consécutivement à la fermeture de la Cité du Vin pendant 6 mois lors de la crise du covid19. Cette situation a conduit à une perte importante lors de l'exercice 2021 : - 1 306 K€.

Malgré 4,5 mois de fermeture en 2021, l'activité est repartie de manière satisfaisante : +81% de produits d'exploitations par rapport à N-1. Néanmoins, les comptes 2021 se traduisent par une perte sur 2021 de 178 K€.

	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>11 358 k€</b>	<b>4 770 k€</b>	<b>8 655 k€</b>

Total Charges d'exploitation	10 851 k€	5 919 k€	8 619 k€
Excédent Brut d'Exploitation (EBE)	633 k€	-1 281 k€	-1 740 k€
Résultat d'Exploitation (RE)	507 k€	-1 362 k€	-190 k€
Résultat Financier (RF)	27 k€	55 k€	27 k€
Résultat Courant Avant Impôts (RCAI)	534 k€	-1 307 k€	-163 k€
Résultat Exceptionnel (REX)	-5 k€	1 k€	-15 k€
Autres Charges ou produits à réaliser	-459 k€	0 k€	0 k€
Résultat Net Comptable (RNC)	71 k€	-1 306 k€	-178 k€

Source : cabinet Lassus

En conséquence, la capacité d'autofinancement cumulée est négative sur la période alors que le besoin de renouveler les expositions constituerait un besoin d'autofinancement de 1,1 M€ sur 6 ans. Il sera donc nécessaire d'utiliser une part des réserves de la fondation pour financer les investissements envisagés.

### Le résultat net

Seul le résultat net de 2019 diffère sensiblement du résultat d'exploitation du fait de la constatation d'un engagement à réaliser sur des ressources affectées.

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
-	-	-	-
Résultat d'Exploitation (RE)	507 k€	-1 362 k€	-190 k€
Résultat Financier (RF)	27 k€	55 k€	27 k€
Résultat Courant Avant Impôts (RCAI)	534 k€	-1 307 k€	-163 k€
Résultat Exceptionnel (REX)	-5 k€	1 k€	-15 k€
Autres Charges ou produits à réaliser	-459 k€	0 k€	0 k€
Résultat Net Comptable (RNC)	71 k€	-1 306 k€	-178 k€

Source : cabinet Lassus

## 2. Le Bilan

### 2.1. Des ressources permanentes très significatives

Les ressources du bilan sont constituées :

- D'une dotation initiale de 1 500 k€ (1/4 Ville – 1/4 CRCA – 1/4 Fondation Clarence Dillon – 1/4 CIVB) complétée par une dotation initiale complémentaire de 500 k€ des fondateurs dans la même proportion ;
- De l'apport en 2020 (3 100 k€) et 2021 (128 k€) de fonds provenant du Fonds de dotation
- Du versement de la subvention de la métropole de Bordeaux pour l'investissement en 2021 (908 k€) ;
- Un passif circulant en phase avec les conditions d'exploitation et le report des échéances sociales et fiscales dans le cadre des mesures post –Covid.

L'absence de dettes financières

CLÔTURE DE L'EXERCICE	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
<b>RESSOURCES PERMANENTES</b>	<b>3 650 k€</b>	<b>5 329 k€</b>	<b>5 102 k€</b>
Fonds Propres	3 127 k€	4 921 k€	4 876 k€
Provisions pour Risques et Charges-Fonds dédiés	524 k€	408 k€	226 k€
Dettes Financières Long/Moyen Terme (LMT)	0 k€	0 k€	0 k€
<b>PASSIF CIRCULANT</b>	<b>2 936 k€</b>	<b>2 285 k€</b>	<b>3 704 k€</b>
Dettes Fournisseurs	914 k€	575 k€	1 033 k€
Dettes Fiscales et sociales	913 k€	817 k€	1 708 k€
Autres Dettes d'exploitation	277 k€	219 k€	224 k€

Eléments d'analyse sur la structure du bilan et la trésorerie.

Commenter les principaux écarts par rapport à la prévision.

### C. Le Tableau de financement/Emploi Ressources ou TFT

Principaux éléments d'analyse par exemple sur la manière dont la CAF est utilisée (désendettement, investissements, renforcement des capitaux propres, rémunération des actionnaires), pour mettre en évidence d'éventuels pbs ou surcapacités de trésorerie.

Source : cabinet Lassus

#### 2.2. Des liquidités abondantes

Malgré la crise, il demeure une forte indépendance financière due aux apports de fonds perçus. Ces liquidités permettent d'assurer sans difficultés les échéances à venir.

CLÔTURE DE L'EXERCICE	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
Indépendance Financière (Fonds Propres / Passif Total)	47,47%	64,62%	55,37%
Endettement (Dettes Financières MLT / Fonds propres)	0,00%	0,00%	0,00%
Liquidité (Disponibilité/Dettes à court Terme)	157,65%	223,85%	170,37%

Source : cabinet Lassus

#### 2.3. Une notation de risque de défaillance dégradée du fait du résultat d'exploitation

Afin d'établir une cotation, il a été attribué (voir annexe 5) :

- La lettre A : Risque faible
- La lettre B : Risque moyen
- La lettre C : Risque fort

Au total quelle que soit la méthode du scoring, la dégradation de la note est constante entre 2019 et 2021. Les indicateurs en baisse sont liés au résultat d'exploitation (voir détails du calcul en annexe).

	ALTMAN	CONAN HOLDER
Cotation 2019	A	A
Cotation 2020	B	B
Cotation 2021	C	C

Source : cabinet Lassus

### Annexe 3 : le conseil d'administration

Les membres des trois collèges du conseil d'administration

Collège	Administrateur		Titre
Collège des fondateurs	Pierre	Hurmic	Maire de Bordeaux
Collège des fondateurs	Bernard	Farges	Président du conseil interprofessionnel du vin de Bordeaux
Collège des fondateurs	Olivier	Constantin	Directeur général du Crédit Agricole Aquitaine
Collège des personnalités qualifiées	Jean-Claude	Berrouet	Viticulteur, œnologue et ampélogue
Collège des personnalités qualifiées	Nicolas	Gailly	Président de l'institut des Sciences de la Vigne et du Vin
Collège des personnalités qualifiées	Cristelle	Grandin	Notaire, Trésorière de la Fondation Henri cartier-Bresson
Collège des personnalités qualifiées	Jean	Saric	Professeur, ancien chef de service au CHU et viticulteur
Collège des personnalités qualifiées	Jocelyne	Perard	Fondatrice et directrice de la chaire Unesco culture et traditions du vin
Collège des personnalités qualifiées	Jeannie	Cho Lee	Expert, Master of Wine, Journaliste, Écrivain
Collège des amis	Sylvie	Cazes	Vitultrice et Présidente de la Fondation
Collège des amis	Bruno	Farénioux	Conseiller métropolitain de Bordeaux Métropole
Collège des amis	Jean-François	Quenin	Exploitant agricole
Collège des amis	Santiago	Vivanco	Vice-président et directeur général de la Fundacion Dinastia Vivanco

Source = fondation pour la culture et les civilisations du Vin.

## Annexe 4 : modalité de scoring des risques de défaillance

Les deux formules correspondent à des techniques d'analyse et de prédiction de la solvabilité et donc de la défaillance des entreprises appliqués aux comptes annuels 2019, 2020 et 2021 de la fondation.

Ces méthodes font référence à la notion de scoring qui consiste en « un ensemble d'outils d'aide à la décision utilisés par les organismes financiers pour évaluer le risque de non-remboursement des prêts » (Sapata 2011).

Les tableaux ci-dessous détaillent la décomposition des indicateurs utilisés. Les variations importantes impliquent les indicateurs liés à l'exploitation (EBE, CA et valeur ajoutée) alors que ceux liés au bilan sont stables.

La situation n'est pas préoccupante en l'état car la Fondation a bénéficié en 2020 de 3 100 K€ de fonds propres complémentaires sur décision du Conseil d'Administration du 27 février 2020.

### - Formule d'Altman

La formule prend en compte la rentabilité, l'effet de levier, la liquidité, la solvabilité et les ratios d'activité.

Les données calculées sont les suivantes :

#### FORMULE D'ALTMAN

$$Z = 1,2 X1 + 1,4 X2 + 3,3 X3 + 0,6 X4 + 0,9 X5$$

Si  $Z < 1,8$  risque de défaillance

Si  $1,8 < Z < 3$  prudence

si  $Z > 3$  exploitation saine

	2019			2020			2021		
	Donnée 1	Donnée 2	Calcul	Donnée 1	Donnée 2	Calcul	Donnée 1	Donnée 2	Calcul
<b>X1 = FONDS DE ROULEMENT / ACTIF TOTAL</b>	3 123	6 586	0,4742	4 911	7 614	0,6450	4 150	8 806	0,4713
<b>X2 = RESERVES / ACTIF TOTAL</b>	1 609	6 586	0,2443	3 404	7 614	0,4471	3 361	8 806	0,3817
<b>X3 = EBE / ACTIF TOTAL</b>	633	6 586	0,0962	- 1 281	7 614	-0,1682	- 1 740	8 806	-0,1976
<b>X4 = FONDS PROPRES / TOTAL DES DETTES</b>	3 127	3 459	0,9038	4 921	2 693	1,8269	4 876	3 930	1,2406
<b>X5 = CA /ACTIF TOTAL</b>	10 416	6 586	1,5816	3 797	7 614	0,4987	4 844	8 806	0,5501
<b>CALCUL Z</b>			<b>3,1943</b>			<b>2,3896</b>			<b>1,6872</b>

Source : cabinet Lassus et associés – livrable 3.

Afin d'établir une cotation, il est précisé qu'il a été attribué à :

- La lettre A si  $Z > 3$  : un risque faible
- La lettre B si  $1,8 < Z < 3$  : un risque moyen
- La lettre C si  $Z < 1,8$  : un risque fort

Au terme de ces calculs, on constate globalement un score en baisse traduisant le passage d'une analyse concluant à une situation saine, à une entité dont la défaillance ne peut être exclue.

En effet, on constate notamment le passage d'un EBE positif en 2019 (+ 633 K€) à un EBE négatif en 2020 et 2021 (- 1 281 K€ et - 1 740 K€) et bien sûr une baisse significative de chiffre d'affaires par rapport aux actifs nécessaires à l'exploitation.

Cette situation s'explique essentiellement (voire uniquement mais seule une exploitation non impactée par le Covid permettrait de l'indiquer sans bémol) par la survenance de la crise Covid qui a particulièrement touché l'exploitation de la Cité du Vin qui n'a pas, compte tenu de son statut particulier, bénéficié de toutes les aides étatiques.

- Formule de Conan Holder

$$Z = 0,24 X1 + 0,22 X2 + 0,16 X3 - 0,84 X4 - 0,10 X5$$

SI  $Z < 0,04$  risques financiers

SI  $0,04 < Z < 0,09$  Prudence

SI  $Z > 0,09$  exploitation saine

	2019			2020			2021		
	Donnée 1	Donnée 2	Calcul	Donnée 1	Donnée 2	Calcul	Donnée 1	Donnée 2	Calcul
<b>X1 = EBE / ENDETTEMENT GLOBAL</b>	633	-	0	- 1 281	-	0	- 1 740	-	0
<b>X2 = CAPITAUX PROPRES / TOTAL BILAN</b>	3 127	6 586	0,4747	4 921	7 614	0,6462	4 876	8 806	0,5537
<b>X3 = REALISABLE ET DISPONIBLE / TOTAL BILAN</b>	6 059	6 586	0,9200	7 197	7 614	0,9452	7 854	8 806	0,8919
<b>X4 = FRAIS FINANCIERS / CA HT</b>	-	10 416	0,0000	-	3 797	0,0000	-	4 844	0,0000
<b>X5 = FRAIS DE PERSONNEL / VALEUR AJOUTEE</b>	4 888	4 986	0,9805	2 605	1 054	2,4723	3 079	- 203	-15,167
<b>CALCUL Z</b>			<b>0,1536</b>			<b>0,0462</b>			<b>- 1,2522</b>

De manière identique on constate une dégradation faite du scoring d'une exploitation dite saine à une exploitation présentant des risques financiers.

Afin d'établir une cotation, il est précisé qu'il a été attribué :

- La lettre A si  $Z > 0,09$  : risque faible
- La lettre B si  $0,04 < Z < 0,09$  : risque moyen
- La lettre C si  $Z < 0,04$  : risque fort

Au total par la méthode du scoring :

	<b>ALTMAN</b>	<b>CONAN HOLDER</b>
Cotation 2019	A	A
Cotation 2020	B	B
Cotation 2021	C	C

## Annexe 5 : les comptes annuels et les principaux ratios financiers.

En K€				
CLÔTURE DE L'EXERCICE		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	Chiffre d'Affaires (CA)	10 416 k€	3 797 k€	4 844 k€
	Subventions d'exploitation	25 k€	174 k€	1 339 k€
	Dons	0 k€	306 k€	435 k€
	Reprises sur Amort/Transferts de Charges	56 k€	167 k€	1 621 k€
	Autres produits	861 k€	327 k€	416 k€
	<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>11 358 k€</b>	<b>4 770 k€</b>	<b>8 655 k€</b>
CH. D'EXPLOITAT°	Total Charges d'exploitation	10 851 k€	5 919 k€	8 619 k€
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (SIG)	Excédent Brut d'Exploitation (EBE)	633 k€	-1 281 k€	-1 740 k€
	Résultat d'Exploitation (RE)	507 k€	-1 362 k€	-190 k€
	Résultat Financier (RF)	27 k€	55 k€	27 k€
	Résultat Courant Avant Impôts (RCAI)	534 k€	-1 307 k€	-163 k€
	Résultat Exceptionnel (REX)	-5 k€	1 k€	-15 k€
	<i>Autres Charges ou produits à réaliser</i>	<i>-459 k€</i>	<i>0 k€</i>	<i>0 k€</i>
	<b>Résultat Net Comptable (RNC)</b>	<b>71 k€</b>	<b>-1 306 k€</b>	<b>-178 k€</b>
ANALYSE BILANTIELLE	<b>ACTIF STABLE</b>	<b>527 k€</b>	<b>417 k€</b>	<b>952 k€</b>
	Immobilisations Incorporelles	138 k€	157 k€	173 k€
	Immobilisations Corporelles	389 k€	260 k€	779 k€
	Immobilisations Financières	0 k€	0 k€	0 k€
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 431 k€</b>	<b>2 081 k€</b>	<b>1 543 k€</b>
	Stocks	257 k€	149 k€	83 k€
	Créances clients	567 k€	496 k€	612 k€
	Autres créances	548 k€	1 248 k€	780 k€
	Comptes de régularisation	58 k€	189 k€	68 k€
	<b>TRESORERIE ACTIVE</b>	<b>4 628 k€</b>	<b>5 115 k€</b>	<b>6 311 k€</b>
	Valeurs mobilières de placement	0 k€	0 k€	0 k€
	Disponibilités	4 628 k€	5 115 k€	6 311 k€
	<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 586 k€</b>	<b>7 614 k€</b>	<b>8 806 k€</b>
	<b>RESSOURCES PERMANENTES</b>	<b>3 650 k€</b>	<b>5 329 k€</b>	<b>5 102 k€</b>
	Fonds Propres	3 127 k€	4 921 k€	4 876 k€
	Provisions pour Risques et Charges-Fonds dédiés	524 k€	408 k€	226 k€
	Dettes Financières Long/Moyen Terme (LMT)	0 k€	0 k€	0 k€
	<b>PASSIF CIRCULANT</b>	<b>2 936 k€</b>	<b>2 285 k€</b>	<b>3 704 k€</b>
	Dettes Fournisseurs	914 k€	575 k€	1 033 k€
	Dettes Fiscales et sociales	913 k€	817 k€	1 708 k€
	Autres Dettes d'exploitation	277 k€	219 k€	224 k€
	Comptes de régularisation	831 k€	674 k€	740 k€
	<b>TRESORERIE PASSIVE</b>	<b>0 k€</b>	<b>0 k€</b>	<b>0 k€</b>
	Dettes Financières Court Terme (CT)	0 k€	0 k€	0 k€
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 586 k€</b>	<b>7 614 k€</b>	<b>8 806 k€</b>
	ANALYSE STRUCTURELLE	<b>FONDS DE ROULEMENT (FDR)</b>	<b>3 123 k€</b>	<b>4 911 k€</b>

	<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR)</b>	<b>-1 504 k€</b>	<b>-204 k€</b>	<b>-2 161 k€</b>
	<b>TRESORERIE</b>	<b>4 628 k€</b>	<b>5 115 k€</b>	<b>6 311 k€</b>
<b>RATIOS FINANCIERS</b>	<b>Taux de Subvention (Subventions totales/produits d'exploitation)</b>	<b>0,22%</b>	<b>3,64%</b>	<b>15,47%</b>
	<b>Poids de la Masse salariale (Masse salariale/charges d'exploitation)</b>	<b>45,05%</b>	<b>42,48%</b>	<b>34,81%</b>
	<b>Coût salarial Moyen (Masses salariale/ETP)</b>	<b>44 847</b>	<b>27 419</b>	<b>34 989</b>
	<b>Indépendance Financière (Fonds Propres / Passif Total)</b>	<b>47,47%</b>	<b>64,62%</b>	<b>55,37%</b>
	<b>Endettement (Dettes Financières MLT / Fonds propres)</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
	<b>Liquidité (Disponibilité/Dettes à court Terme)</b>	<b>157,65%</b>	<b>223,85%</b>	<b>170,37%</b>
	<b>Trésorerie exprimée en Mois de Charges courantes</b>	<b>5,12</b>	<b>10,37</b>	<b>8,79</b>

■  
**FONDATION**  
pour la culture et les  
civilisations du vin

RAPPORT D'ACTIVITE  
**2020**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

**FONDATION**  
pour la culture et les  
civilisations du vin

10 juin 2021

# L'attente des objectifs 2020 perturbée par l'épidémie et ses conséquences

---

## Rappel des objectifs

- **Maintenir un taux global de satisfaction élevé dans les années à venir**
- **Poursuivre le développement de la notoriété de La Cité du Vin pour qu'elle devienne l'emblème de la ville de Bordeaux**
- **Parvenir à stabiliser la fréquentation de La Cité du Vin en 2020**
- **Donner plus de rayonnement à la programmation culturelle**
- **Développer les activités indépendantes de la fréquentation de La Cité du Vin**
- **Être une entreprise où il fait de plus en plus « bon » travailler**

# Une année 2020 sous le signe de la résilience et de la préparation de la relance

---

- Une année qui avait bien démarré avec une hausse à fin février de 7 % vs 2019...
- Le 1<sup>er</sup> confinement et la 1<sup>ère</sup> fermeture de la Cité du Vin du 14 mars au 18 juin ont été vécus ici comme ailleurs comme un choc violent durant lequel la communication avec les équipes a été une préoccupation majeure des managers
- La réouverture du 19 juin au 29 octobre a été vécue comme un trait d'union avec le second confinement tant annoncé. Durant cette période très insécurisante, le comité de direction a réfléchi et structuré la stratégie et la mise en œuvre opérationnelle d'un plan de relance 2021-2026 qui a été présenté au Conseil d'administration en décembre 2020
- Ce plan de relance a été également présenté aux équipes de la Fondation ce qui a eu un effet rassurant dans le contexte anxiogène du second confinement, ainsi qu'aux partenaires institutionnels susceptibles d'en être les co-financeurs.



**Une offre culturelle naturellement très  
impactée par les fermetures, les conditions  
sanitaires d'accueil et les baisses de jauge**

# Le Parcours permanent : début du renouvellement mais très partiel des contenus



**La Table des terroirs**  
Amélioration des flux de visiteurs en diminuant le nombre d'interviews



**Les Métamorphoses du vin**  
Amélioration de l'ergonomie du Cuvier et internalisation du son

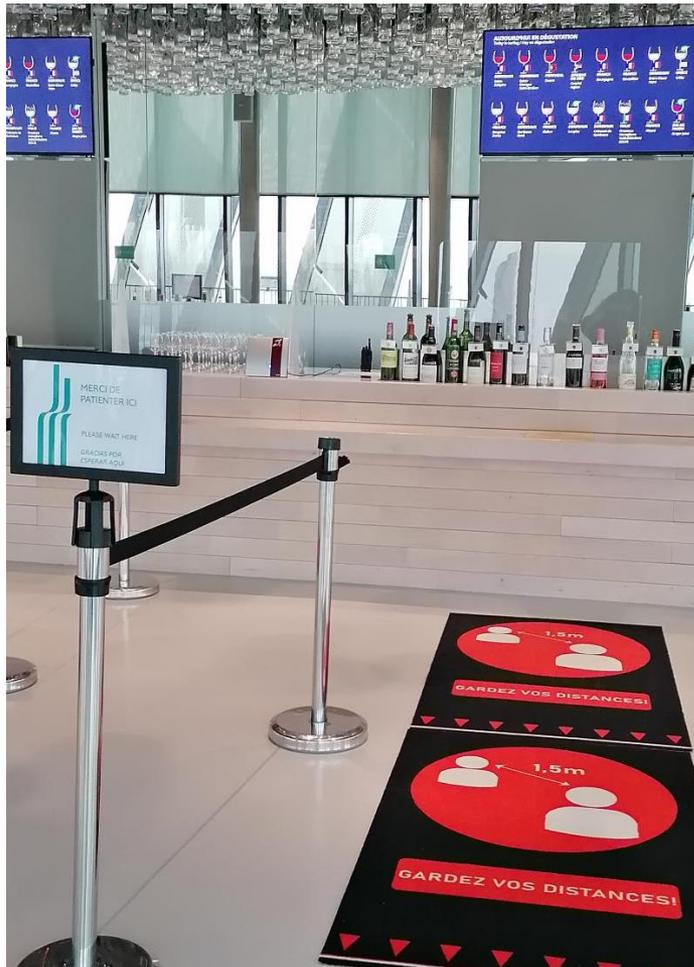


**La Galerie des civilisations**  
Amélioration de l'accès aux tags



1ère phase de réflexion pour la refonte en 2022 de l'Univers « De la vigne au verre »

# Le Belvédère : amélioration de l'expérience de dégustation pour augmenter le taux global de satisfaction (1<sup>ère</sup> phase)



Installation d'écrans pour guider les visiteurs dans le choix des vins et diminuer le temps d'attente devant chaque poste.

Amélioration de l'acoustique globale du Belvédère.



# L'exposition temporaire : une belle mobilisation pour un report en 2021



- **50** objets , **2** vidéos
- **7** prêteurs de **3** pays
- **3** créations d'œuvres : *Le tryptique d'Ampélos* par le collectif Monkeybird, *Les voyages de Dionysos* par Delphine Delas, *Les fêtes dionysiaques* par Rouge
- **1** parcours junior à partir de **8** ans
- **1** catalogue **10** mécènes **7** partenariats media
- **130** retombées presse (+ de 40 en 2019) vs **233** pour l'expo *Renversant* (2019)

# La programmation artistique et culturelle résiste en créant des évènements en ligne

19  
Evènements

3 350  
Spectateurs

101  
Intervenants  
extérieurs

14  
Partenaires



**In situ et en ligne**  
**3 événements, 473 pax**

**En ligne exclusivement**  
**5 événements, 1 432 pax**

**In situ exclusivement**  
**11 événements, 1 445 pax**

- Evènements en ligne : captation d'un public plus large, national et international.
- Création de nouveaux évènements.

# Les expériences de dégustation limitées à celles du Belvédère

Jusqu'au 13 mars 2020

La dégustation au Belvédère



207 Ateliers (vs 1 428 en 2019)

20 visites guidées (vs 423 en 2019)

2 709 Participants (vs 21 972 en 2019)

Après le 13 mars 2020

La dégustation au Belvédère : **MAINTENUE**

Les ateliers en journée et soirée : **ANNULÉS**

Les visites guidées : **ANNULÉES**



# Les publics de la Cité du Vin ont beaucoup évolué en 2020

# Avec plus de 5 mois de fermeture et une chute du tourisme international, seuls 152 000 visiteurs sont venus à la Cité en 2020

## Une baisse de fréquentation de 63% vs 2019.



**205** jours d'ouverture au public vs.  
360 en 2019



**152 000**  
visiteurs en 2020 vs. 416 000 en 2019

**133**  
nationalités différentes vs. 180 en 2019

1,7 M de visiteurs depuis le 1/06/2016



Pas d'exposition temporaire ouverte au public (prévue pendant le 1<sup>er</sup> confinement)

Reprogrammée en 2021



**19** événements culturels  
(51 en 2019), dont 8 en ligne

**3 350** participants (vs 7 400  
en 2019) dont la moitié en ligne



**207** Ateliers oenoculturels  
(dont afterworks) vs 1 428 en  
2019

**2 709** participants  
(vs. 21 972 en 2019) soit 45% de  
remplissage

Faute d'exposition temporaire et avec des ateliers qui n'ont pas repris après le 1<sup>er</sup> confinement, les visiteurs du Parcours permanent ont représenté 98% des visiteurs de la Cité.

# Les provenances géographiques ont été totalement chamboulées par rapport à la tendance des années précédentes

- Baisse de 81% des étrangers, contre -42% pour les Français\*. Les étrangers, qui auraient dû être majoritaires en 2020, n'ont représenté que 22% des visiteurs.



- Les touristes français, empêchés de partir à l'étranger, sont venus massivement pendant l'été et ont compensé pour partie la très faible présence des étrangers.
- Les résidents de Bordeaux Métropole sont venus deux fois plus nombreux en juillet-août 2020 qu'en 2019, grâce à une offre promotionnelle avec un prix d'entrée réduit de moitié et la gratuité offerte aux enfants.

*\*Analyse de la provenance des visiteurs individuels en vente directe, représentant 88% de la fréquentation de la Cité du Vin hors programmation culturelle et visites guidées.*

# L'origine des visiteurs étrangers a également été totalement modifiée, avec un top 3 constitué de l'Espagne, Italie et RU

- Les Espagnols, en tête, ont pu venir en voiture lorsque les frontières ont rouvert après le 1<sup>er</sup> confinement.
- Bien que peu revenus l'été, les Italiens sont 2<sup>ème</sup> en raison de leur venue massive en janvier et février.
- Les Britanniques, traditionnellement les plus nombreux, sont peu revenus après le 1<sup>er</sup> déconfinement et ont vu la frontière se refermer le 15 août.
- Les Américains accusent logiquement la plus forte baisse (-92%).

		Fréquentation ventes directes *	% étrangers	évolution vs 2019
	<b>Monde</b>			
1	ESPAGNE	4478	15%	-74%
2	ITALIE	3464	12%	-76%
3	ROYAUME UNI	2796	10%	-84%
4	BELGIQUE	2653	9%	-61%
5	ALLEMAGNE	2492	9%	-76%
6	SUISSE	1819	6%	-79%
7	PAYS BAS	1438	5%	-66%
8	USA	1310	5%	-92%
9	PORTUGAL	1243	4%	-59%
10	BRESIL	693	2%	-83%

*\*Analyse de la provenance des visiteurs individuels en vente directe, représentant 88% de la fréquentation de la Cité du Vin hors programmation culturelle et visites guidées.*

# La satisfaction des visiteurs a connu une légère baisse en août mais se maintient au global, tandis que les événements en ligne ont connu un franc succès

- Enquête de satisfaction adressée à tous les visiteurs de la Cité ayant laissé leur email au point photo situé au Belvédère, en complément de ceux ayant acheté leur billet en ligne.  
-> près de 2 000 réponses (+25% vs 2019 malgré une baisse de fréquentation de 64%), soit 1,3% des visiteurs qui ont donné leur avis.

A l'exception du mois d'août où les jours de forte affluence ont pénalisé la satisfaction dans un contexte sanitaire rendant les visiteurs plus sensibles, les autres mois ont montré une évolution positive vs. 2019.

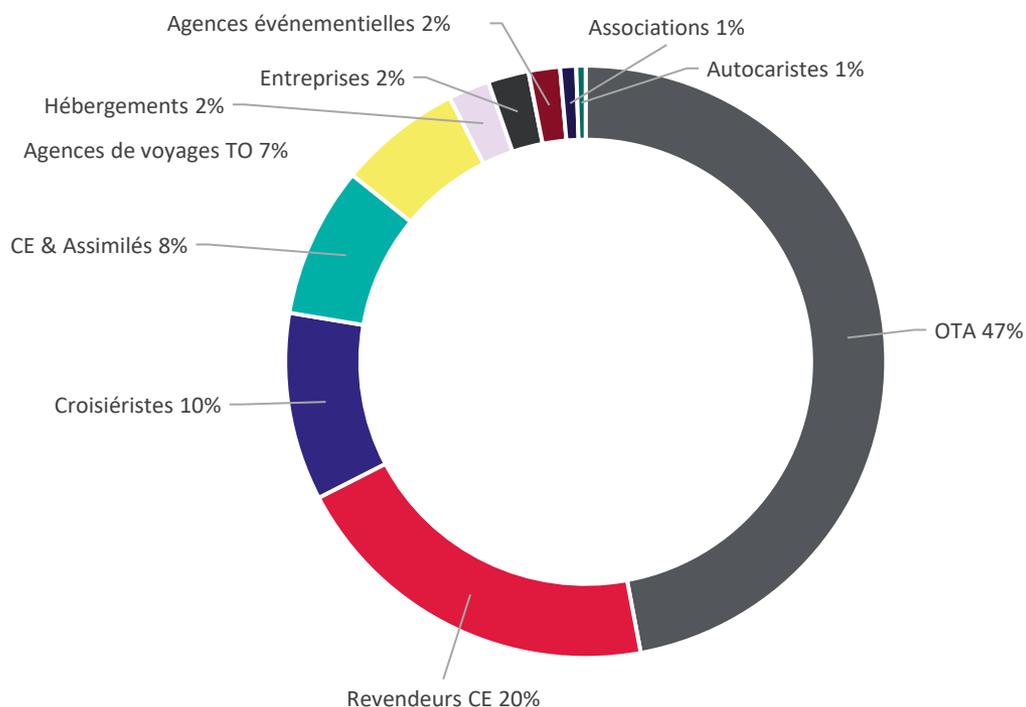
En moyenne sur l'année, la satisfaction est stable à 7,9 / 10

- Une note moyenne sur Trip Advisor, Google et Facebook à 4 stable depuis l'ouverture.
- Fort enthousiasme pour les conférences en ligne lancées pendant le 1<sup>er</sup> confinement et renouvelées à partir de septembre, avec des notes systématiquement supérieures à 8 et des commentaires élogieux.



# BtoB – Clientèle loisirs, recentrage sur le marché domestique

13 055 personnes accueillies (55 231 en 2019)  
9% de la fréquentation (14% en 2019)

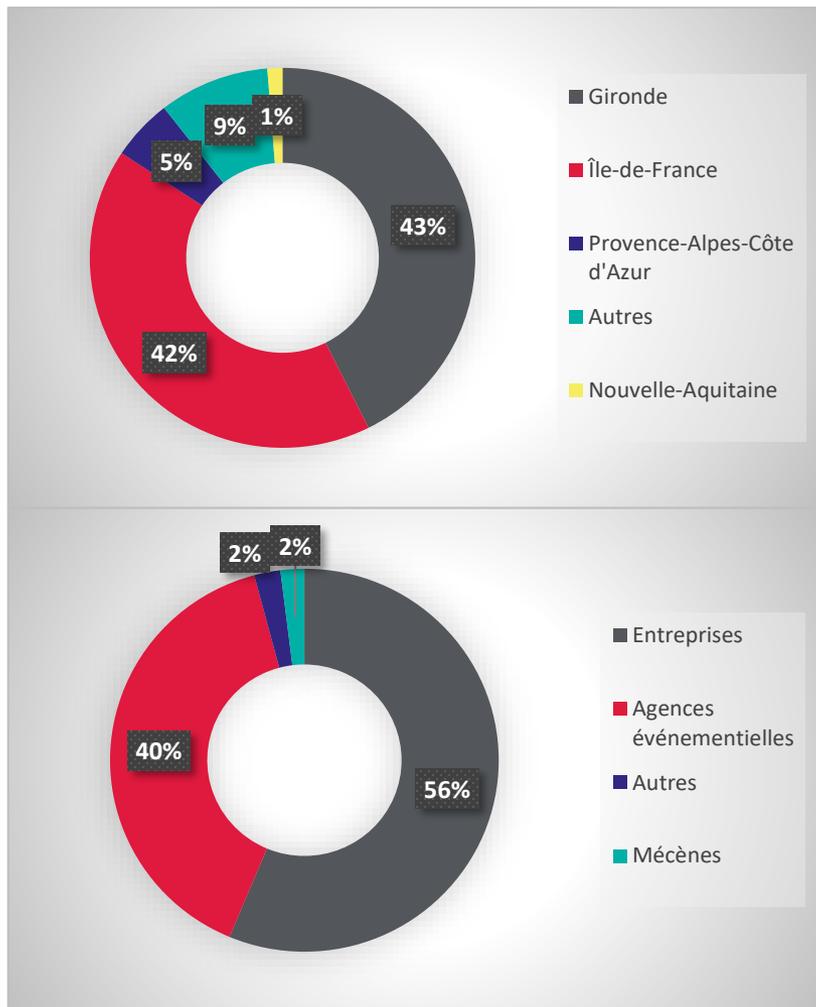


**Fort impact de la crise sanitaire sur les professionnels du tourisme.**

**3 typologies de clientèles maintiennent leur présence :**

- OTA
- Revendeurs CE & Comités d'entreprise – recentrage sur le marché domestique
- Croisiéristes

## BtoB – Clientèle affaires, nos clients nous soutiennent



146 privatisations (365 en 2019)

99 clients (297 en 2019)

**Impact majeur de la crise sanitaire :** jauges restreintes, suppression des cocktails, déplacements contraints / télétravail encouragé...

### **Nos clients nous soutiennent :**

- Contrat corporate : 25 évènements organisés par CDISCOUNT
- A chaque allègement : une reprise des réservations !

# La Boutique, un nouveau concept-store autour du vin



37 165 produits vendus  
(121 764 en 2019)

**15 607** clients (46 608 en 2019)

**2,46** articles par transaction en moyenne (2,6 en 2019)



**Fermeture pendant près de 5 mois**  
(dont durant les vacances de Noël)

**Lancement de la consultation pour le réaménagement total du point de vente**  
– appel d’offre remporté par l’Agence DRAGON ROUGE



**Les actions de communication  
ont été repensées en cours d'année  
pour adresser prioritairement  
un public local,  
tandis que le poids du digital a continué  
à croître**

# De nombreuses campagnes d'affichages ont été annulées, ou reportées à 2021 ou après



- En février et septembre, un affichage gracieux de la Ville a permis une présence auprès des Bordelais.
- Affichages permanents à l'aéroport et à la gare mis en pause lors des périodes de fermeture de la Cité du Vin, et contrats renégociés face à la baisse du trafic.

- Pendant l'été, campagne sur 10 réseaux dans la proche région. Refus d'annulation de l'afficheur mais réorientation pour mettre en avant la gratuité exceptionnelle pour les enfants, ciblant un public de résidents et touristes français.



# Les insertions se sont concentrées dans la presse locale pour attirer les résidents

- **Insertions PQR Sud-Ouest, sur la région, ou ciblées sur Bordeaux** pour annoncer le tarif spécial Bordelais à moitié prix mis en place pendant l'été.



- **Partenariats avec TBM et radios locales** : belle visibilité auprès des Girondins (réductions pour les abonnés TBM et jeux concours radio).
- **Diffusion de brochures fortement réduite** :
  - Flyers touristiques, en raison du contexte sanitaire interdisant souvent la distribution de documents papier
  - Livret programmation culturelle : 1<sup>er</sup> semestre coupé dans son élan en mars, et plus au second semestre.

# Le digital a permis de maintenir un lien fort avec nos publics malgré les fermetures de la Cité

- **Baisse du nombre de visiteurs uniques du site de seulement 35%** et du CA e-billetterie de 37% (forte hausse de son poids dans les ventes au déconfinement).
  - Hausse de 21% du CA généré par les campagnes Google Ads malgré un coût < de 40%.
- Programmation en ligne proposée toute l'année grâce aux **conférences en ligne et à la création de contenus pour la médiathèque Culture Vin**.
  - Fréquentation multipliée par 4 vs 2019.
  - Retour en force de l'usage sur ordinateur, alors qu'il déclinait fortement au profit du mobile.
- **Fréquence des newsletters doublée pendant le confinement**.
  - Maintien d'un taux d'ouverture > 30%.
- Croissance des communautés sur les différents réseaux sociaux grâce à des **posts toujours réguliers et contextualisés**.



# Les relations presse et publiques ont été fortement impactées, mais les retombées restent importantes grâce à une communication continue

---

- **26 communiqués de presse** (-7 vs 2019).
- **311 journalistes reçus** (-68% vs 2019), dont **32% d'étrangers** (-17 points vs 2019).
  - Top 6 des nationalités : France , Italie, Allemagne, Espagne, Belgique.
- **881 retombées presse** (-24% vs 2019), représentant 6 M€ d'équivalence publicitaire brute (- 3,6 M€ vs 2019) grâce à **4 grandes campagnes**.
  - Lancement de la saison culturelle en janvier.
  - Lancement de l'expo Boire avec les dieux à Paris lors d'un déjeuner de presse en février.
  - Lancement du Musée Universel du Vin à Paris lors d'un déjeuner de presse en février.
  - Point presse pour la réouverture de la Cité du Vin le 19 juin.

**A part la présentation de la saison culturelle aux abonnés et prescripteurs, tous les événements de relation publique ont été annulés.**



**Le mécénat de l'offre culturelle a été  
stoppé par la crise sanitaire  
mais les liens avec les mécènes ont  
été maintenus**

# Le mécénat a souffert de la crise sanitaire mais a profité d'un calendrier favorable en 2020

**532 K€ de recettes en 2020 (750 K€ en 2019)**

## 1. Une baisse limitée grâce aux évènements réalisés avant la crise sanitaire

- Vente aux enchères 2019-2020 : 322 K€
- Réservations des Galas de janvier et février 2020 : 80 K€
- Programmation culturelle Vin & Santé : 35K€



### BORDEAUX

- Menu signé par P. Gagnaire
- Vins commentés par F.R. Gaudry
- 330 convives

### LE LOUVRE

- Soirée offerte par Domaine Clarence Dillon
  - Menu signé par C. Pelé
  - 130 convives



# Malgré le contexte économique, la Fondation a gardé le lien avec ses mécènes

---

## 2. Des engagements honorés malgré la crise

- Le tout dernier don des mécènes « Bâtisseur » : 25 K€
- Relance de dons 2019 : 25 K€
- Autres donateurs et particuliers : 18 K€

## 3. L'AFCV passe une nouvelle étape en 2020

- Arrivée de Jenifer Morack en tant qu'Executive Director
- Structuration de l'offre memberships
- Nouveau site web



## 4. Des contacts réguliers maintenus :

- Finalisation du mécénat Boire avec les Dieux
- Organisation du prochain dîner de gala
- Prise de contacts et rdv à distance



# Loisirs et affaires sont logés à la même enseigne

**Loisirs - 204 377 €** CA (1 213 007 € en 2019)

**Affaires – 262 711 €** CA (842 371 € en 2019)

✓ **Clientèle Loisirs => Concentration des actions sur le marché domestique**

Pour exemple, opération réalisée avec MEYCLUB, important revendeur CE

✓ **Clientèle Affaires => Dynamisme du marché local** contrarié par les restrictions sanitaires successives

✓ **Apprentissage de la promotion en distanciel !**

Participation aux opérations organisées par nos partenaires pour promouvoir la destination (Office de tourisme, CRT)

Premiers salons en visioconférence !!



# L'activité des services supports impactée par les fermetures et reprises successives

# L'activité de maintenance des équipements numériques reste plus que jamais essentielle

---

## Maintenance et exploitation

- La fermeture au public a permis de limiter l'usure des matériels mais le nombre de pannes d'équipements ne cesse d'augmenter et devient inquiétant sur certains modules (vidéoprojecteurs et serveurs vidéomapping notamment).
- Poursuite des discussions avec la Ville de Bordeaux sur le renouvellement des équipements.
- Etude des possibilités de réduction de la consommation électrique des équipements du Parcours permanent.
- Développement de la diffusion en ligne des événements de la programmation culturelle via solution Zoom.



# Le coût d'exploitation des SI doit être réduit et de nouvelles fonctionnalités sont déployées

---

## Evolution des infrastructures SI

- Etude et lancement d'une consultation pour l'internalisation des infrastructures serveurs de gestion à la Cité du Vin (14 serveurs) dans un objectif d'optimiser les coûts.



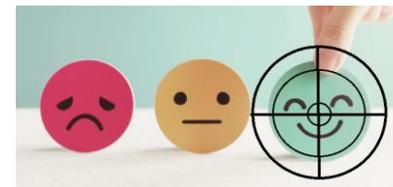
## Evolutions applicatives

- Conception et développement de Bakus, le logiciel de gestion du référentiel et d'affichage des vins au Belvédère.
- Participation à la consultation de la refonte du site web.
- Participation à la refonte des newsletters et maquettes de billets.
- Mise à disposition des données RH-GTA et GMAO dans le système décisionnel.

# La satisfaction visiteur reste en ligne de mire grâce à des correctifs et l'évolution du compagnon de visite

## Parcours permanent

- Compagnon de visite (CDV)
  - Changement complet des casques.
  - Renouvellement au cas par cas des batteries des CDV.
  - Renouvellement des CDV : abandon en 2021 de la solution Tonwelt car trop onéreuse, matériel et infrastructure propriétaires et faible maîtrise des évolutions fonctionnelles.
  - Etude et lancement d'un projet de développement interne d'une application mobile du compagnon de visite.
- Qualité des contenus, ergonomie
  - Internalisation de tous les dialogues du module « L'élaboration du vin » dans le CDV.
  - Correctifs audios de plusieurs modules (volume sonore, sons d'ambiance).
  - Rationalisation des contenus sur les modules « Terroirs de vigneron », « Six familles de vin » et « tête-à-tête avec les experts ».
  - Amélioration de l'ergonomie des tags dans la « Galerie des civilisations ».
  - Incrustation d'une signalétique dans le module « Au fil de l'eau ».
  - Raccourcissement de la vidéo d'accueil.
- Participation aux études de renouvellement des contenus de certains modules



# Des sous-traitants et des travaux qui se sont adaptés aux nouvelles conditions d'ouverture restreinte

---

- Renouvellement de certains contrats de prestations de sous-traitance
  - Maintenance multi-technique : reconduction de Dalkia
  - Sûreté / sécurité : reconduction de Sécuritas
  - Gestion des déchets : reconduction de Azura
  - Nettoyage / propreté : remplacement de Samsic par ISS
- Négociation réussie avec les sous-traitants pour adapter leur niveau de prestation aux fermetures.
- Annulation d'un certain nombre de petits travaux et rénovations.
- Préparation de travaux plus importants à faire en 2021 lors de la seconde fermeture fin 2020.



# Des moyens humains fortement impactés par la crise

# Un effectif 2020 en baisse marqué par l'activité partielle

95 collaborateurs (109 en 2019) ETP



Aucun  
saisonnier  
en 2020

Aucun remplacement  
des départs de 9  
collaborateurs

En % Direction	Mars -> Décembre				
	Jours fériés	CP RTT	Autres	Jours Travail	AP
ACCUEIL TERRAIN	4%	11%	7%	38%	41%
ACCUEIL VENTES	4%	10%	1%	37%	48%
CULTURE	4%	12%	9%	39%	36%
D° MARKETING & CCIALE	4%	9%	0%	34%	52%
D° MECENAT	4%	11%	16%	30%	40%
D° NUM & SYST	4%	13%	1%	39%	43%
MEDIATION	4%	12%	9%	23%	52%
SECRETARIAT GENERAL	4%	13%	4%	49%	30%
	<b>4%</b>	<b>11%</b>	<b>6%</b>	<b>36%</b>	<b>43%</b>

Négociation pour une  
rupture conventionnelle  
collective avec les  
médiateurs (12  
collaborateurs en 2021)



# Le premier exercice déficitaire de la Fondation

# Les états comptables : le bilan marqué par le déficit et une trésorerie qui reste élevée

ACTIF	En K€	PASSIF	En K€
Immobilisations incorporelles	157	Fonds propres et report à nouveau	6 227
Immobilisations corporelles	260	Résultat de l'exercice	-1 306
<b>Total I</b>	<b>417</b>	Provisions et fonds dédiés	408
Stocks	149	<b>Total I</b>	<b>5 329</b>
Créances clients	496	Dettes fournisseurs et avances	575
Autres créances	1 248	dettes fiscales et sociales	817
Disponibilités	5 115	Autres dettes	219
Charges constatées d'avance	189	Produits constatés d'avance	674
<b>Total II</b>	<b>7 197</b>	<b>Total II</b>	<b>2 285</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>7 614</b>	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>7 614</b>

## Les états comptables : un compte de résultat déficitaire

	K€
Vente de biens	297
Vente de prestations de service	3 500
Subventions	174
Reprises sur provisions	167
Autres produits	633
<b>Total des produits</b>	<b>4 770</b>
Marchandises	172
Matières premières et autres approvisionnements	0
Autres achats et charges externes	2 571
Impôts, taxes et versements assimilés	209
Salaires et traitements	2 322
Charges sociales	283
Dotations aux amortissements	191
Provision pour risques et charges	123
Autres charges	261
<b>Total des charges</b>	<b>6 132</b>
Résultat financier	55
Résultat exceptionnel	1
Report et engagements	0
IS	0
<b>Perte</b>	<b>-1 306</b>

# Les états analytiques : des produits non concurrentiels toujours très majoritaires

Des recettes non concurrentielles représentant 79%

		2020	%	%
Activités non concurrentielles	Billetterie culturelle	2 714	63%	79%
	Mécénat	532	12%	
	Autres recettes	174	4%	
Activités concurrentielles	Boutique	297	7%	21%
	Privatisations	287	7%	
	Ingénierie	255	6%	
	Restauration et divers	60	1%	
<b>TOTAL</b>		<b>4 319</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Principaux retraitements:

- Aides à l'emploi et transferts de charges en déduction des charges
- Mécénat affecté à Boire avec les Dieux en moins des recettes
- Partenariats

Restaurants :

- Pas de facturation des loyers pour les mois fermés
- Transfert à compter du 1<sup>er</sup> juin à la Ville de Bordeaux

## Les états analytiques : des produits uniformément en retrait

		Réalisé	Budget	Ecart
Activités non concurrentielles	Billetterie culturelle	2 714	7 299	-4 585
	Mécénat	532	1 100	-568
	Autres recettes	174	0	174
Activités concurrentielles	Boutique	297	870	-573
	Privatisations	287	912	-625
	Ingénierie	255	327	-72
	Restauration et divers	60	381	-321
	<b>TOTAL</b>	<b>4 319</b>	<b>10 889</b>	<b>-6 570</b>

Une fréquentation en baisse de 63% (-250 000 visiteurs), une activité de privatisations quasiment à l'arrêt pendant la crise, l'activité d'ingénierie stoppée en milieu d'exercice et la restauration transférée à la Ville.

Une activité de mécénat liée majoritairement à la vente aux enchères 2019 et marquée par le report de l'exposition temporaire.

# Les états analytiques : des économies de charges significatives

CHARGES en K€	Réalisé	Budget	Ecart
Ateliers	13	54	-41
Boutique	227	561	-334
Location d'espace	35	101	-66
Ingénierie	28	50	-22
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>303</b>	<b>766</b>	<b>-463</b>
Direction mécénat	83	127	-44
Direction commerciale et marketing	308	758	-450
Direction culturelle	76	667	-591
Direction numérique	311	434	-123
Secrétariat général	1 500	2 416	-916
Direction accueil & ventes	40	128	-88
<b>Charges de structure</b>	<b>2 318</b>	<b>4 530</b>	<b>-2 212</b>
Direction mécénat	117	182	-65
Direction commerciale et marketing	349	589	-240
Direction culturelle	850	1 360	-510
Direction numérique	398	626	-228
Secrétariat général	769	946	-177
Direction accueil & ventes	699	1 421	-722
Impact CP / Autres charges et produits s/ salaires	21	10	11
Aides	-555		-555
<b>Charges de personnel</b>	<b>2 648</b>	<b>5 134</b>	<b>-2 486</b>
Dotation aux amortissements	208	216	-8
Taxes sur les salaires	141	272	-131
Autres taxes	4	-68	72
Impôt sur les sociétés	0	0	0
<b>Amortissements, impôts et taxes</b>	<b>353</b>	<b>420</b>	<b>67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 622</b>	<b>10 850</b>	<b>-5 228</b>

Des charges externes en retrait

Des charges de personnel en retrait

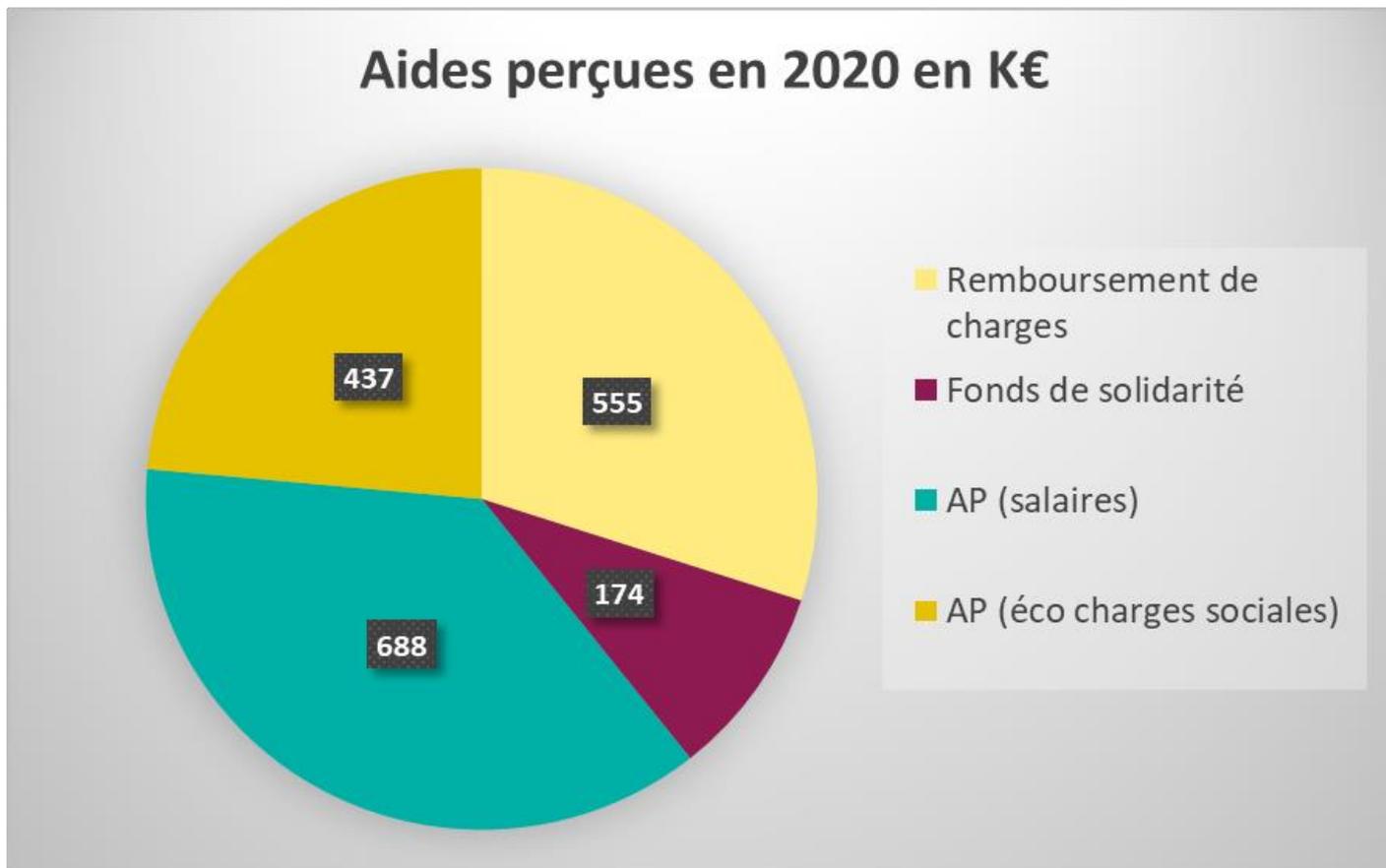
Des économies compensant en partie la baisse des recettes

## Les états analytiques : pour la première fois depuis l'ouverture un résultat déficitaire

en K€	Réalisé	Budget	Ecart
Produits	4 826	10 890	-6 064
Charges	6 132	10 849	-4 717
<b>Résultat</b>	<b>-1 306</b>	<b>41</b>	<b>-1 347</b>

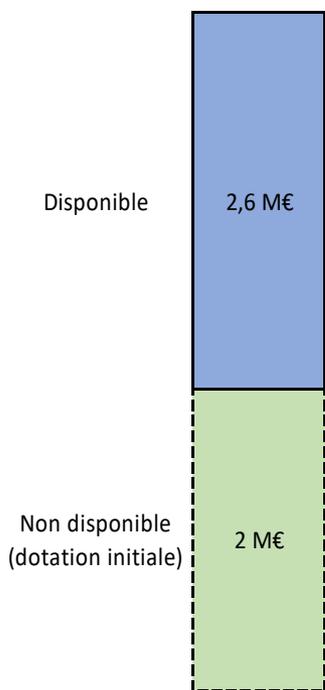
Un résultat négatif

# 1 853 K€ d'aides d'Etat perçues au total en 2020

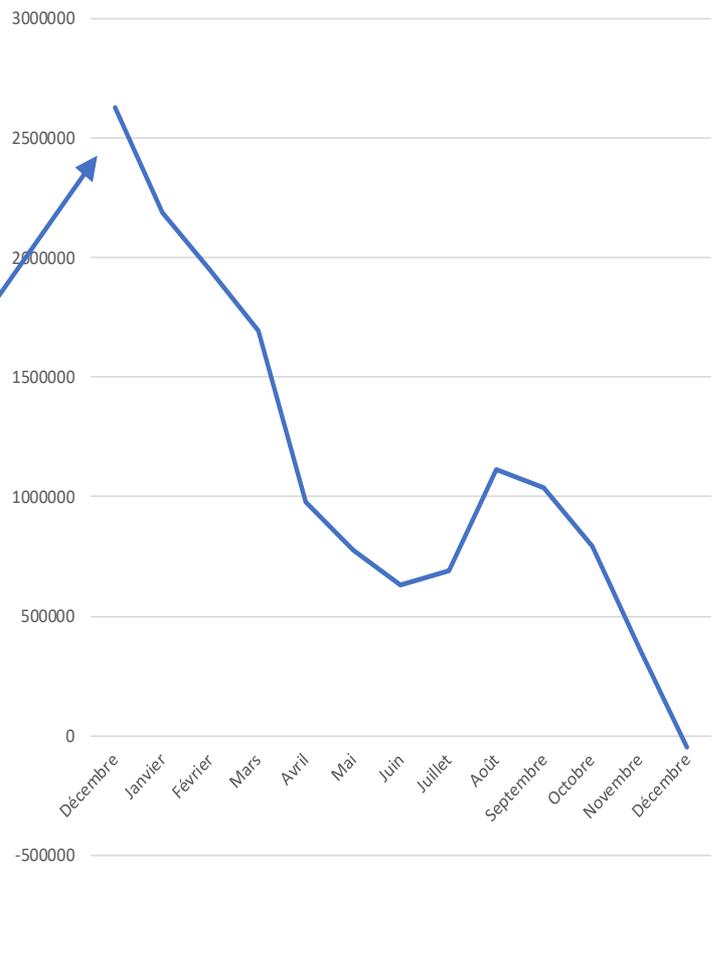


# Une trésorerie qui se maintient grâce au fonds de dotation

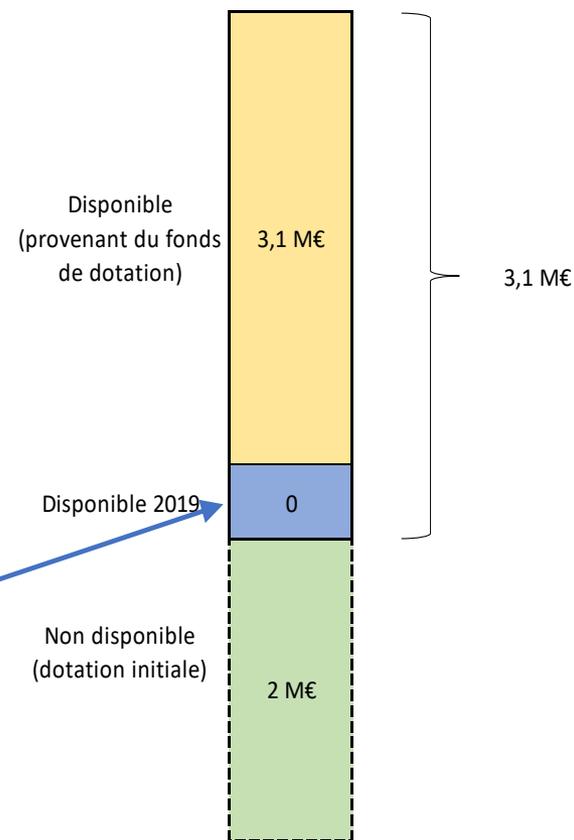
Trésorerie au 31/12/2019



Evolution de la trésorerie disponible en 2020 (hors fonds de dotation)



Trésorerie au 31/12/2020 (avec le fonds de dotation)



# Le compte emplois ressources : définition

---

## Qu'est ce que le compte d'emploi des ressources ?

Les organismes faisant appel public à la générosité ont l'obligation d'établir un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER).

Le CER structuré sous forme de tableau en deux parties (partie emplois et partie ressources), donne la ventilation des ressources collectées auprès du public.

## Pour la Fondation ?

La Fondation a établi une déclaration d'appel à la générosité du public (AGP) auprès de la Préfecture.

L'AGP correspond aux « Amis » de la Fondation (hors personnes liées) pouvant faire un don en direct ou via le Site Internet. En 2019, 3 016 € de dons venaient de cette catégorie.

# Le compte emplois ressources

## La ventilation des charges préalable au CER:

Missions sociales	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%	20%	95%
Charges d'exploitation	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%	20%	95%
Charges financières	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%		95%
Charges exceptionnelles	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%		95%

Frais de fonctionnement	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel		5%		5%				5%		75%	5%
Charges d'exploitation		10%		5%				5%		75%	5%
Charges financières		10%		5%				5%		100%	5%
Charges exceptionnelles		10%		5%				5%		100%	5%

Recherche fonds privés	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel		5%	99%							5%	
Charges d'exploitation			99%							5%	
Charges financières			99%								
Charges exceptionnelles			99%								

Générosité du public	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel			1%								
Charges d'exploitation			1%								
Charges financières			1%								
Charges exceptionnelles			1%								

# Le compte emplois ressources

84% des fonds alloués à la mission

EMPLOIS en K€	Emplois de 2020
Missions sociales	5 100
Frais d'appel à la générosité du public	1
Frais de recherche des autres fonds privés	188
Frais de fonctionnement	258
Dotation aux provisions	317
Engagement à réaliser ressources affectées	213
Excédent de ressources de l'exercice	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 076</b>

4% de frais de fonctionnement

La catégorie « amis » de la fondation

RESSOURCES en K€	Ressources collectées de 2020
Ressources collectées auprès du public	1
Dons privés affectés	278
Dons privés non affectés	27
Subvention et autres concours publics	174
Autres produits	3 954
Reprise de provision	9
Report des ressources	328
Insuffisance de ressources de l'exercice	1 306
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 076</b>

Des dons privés majoritaires

Nous vous **remercions** de votre attention

Retrouvez-nous sur [www.laciteduvin.com](http://www.laciteduvin.com)

Abonnez-vous à notre **newsletter** et suivez toutes  
nos **actualités** sur :



**FONDATION**  
pour la culture et les  
civilisations du vin

■  
**FONDATION**  
pour la culture et les  
civilisations du vin

RAPPORT D'ACTIVITE  
**2021**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

30 juin 2022

## Une seconde année très impactée par le COVID mais à l'issue différente de 2020 en raison du niveau des aides d'Etat et de la mobilisation interne sur le projet de développement

---

- 19 mai : ouverture de la Cité du Vin.
- Une fréquentation divisée par 2 par rapport à 2019 dont l'impact sur les recettes a été en très grande partie compensée par des économies de charges externes, de masse salariale et, à la différence de 2020, des aides d'Etat à hauteur de la situation.
- Adaptation sur 2 ans (mi 2021 à mi 2023) du plan de développement 2021-2026 présenté au Conseil d'administration en décembre 2020 pour bénéficier de l'opportunité de son financement à hauteur de 50% sur les fonds européens du plan de relance REACT EU.
- La participation de près de la moitié des collaborateurs en CDI aux actions du plan de relance a eu un effet mobilisateur fort et rassurant dans le contexte anxiogène de cette seconde année COVID.



**Une offre culturelle impactée jusqu'à la  
réouverture de la Cité du Vin le 19 mai 2021  
et un année consacrée principalement à la  
rénovation du Parcours permanent**

# Préparation de la rénovation du Parcours permanent

---

La Cité du Vin procède depuis son ouverture en 2016 à une **évaluation de l'expérience de visite** afin d'observer la compréhension des contenus proposés dans le Parcours permanent et l'appréciation des différents supports mis à disposition des visiteurs, dans un souci d'améliorer l'expérience et la satisfaction de ses publics.

Fort de ces observations et d'une analyse approfondie du Parcours permanent sur les plans cognitif, émotionnel, corporel et scénographique croisées aux données de durée des multimédias et des observations des flux de visiteurs, **un plan de rénovation sur l'ensemble du parcours permanent est lancé.**

La **rénovation doit agir à plusieurs niveaux**, du changement d'un film ou d'un multimédia à une refonte totale du module.

Cette rénovation repose sur 3 piliers : **international, civilisationnel et sensoriel.**

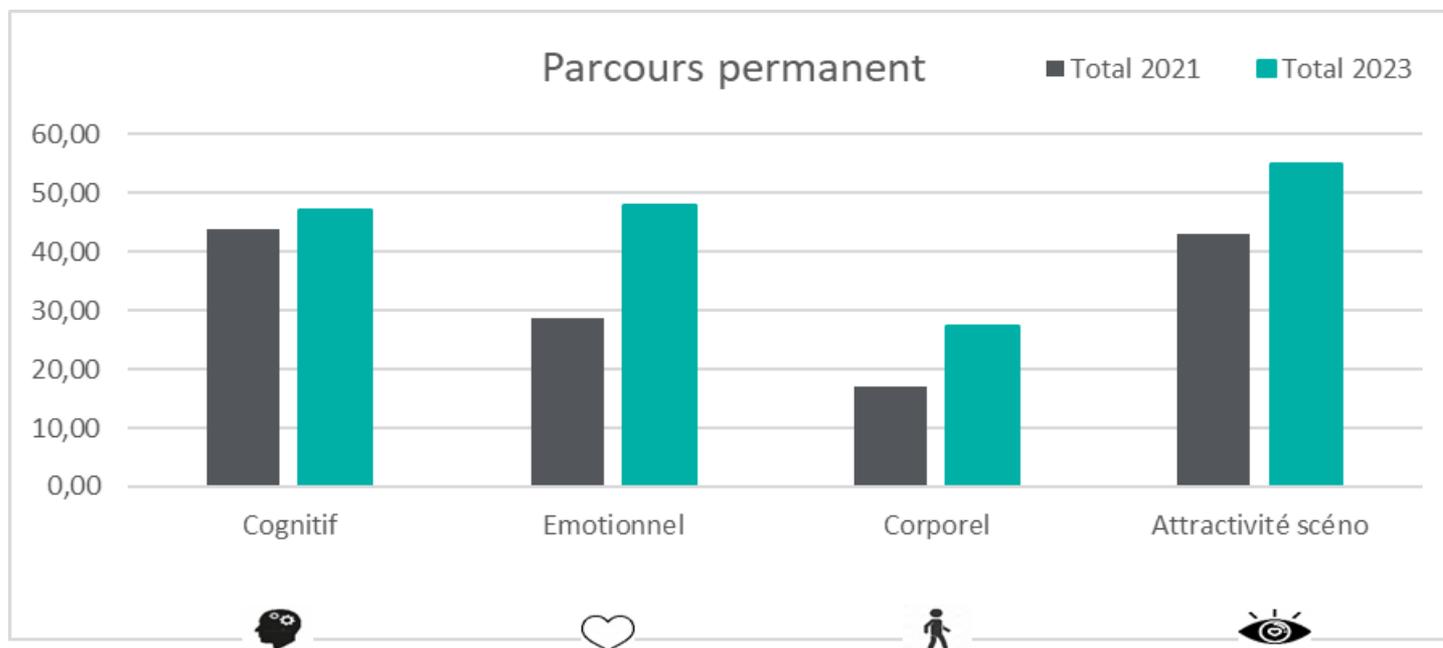
Prévue pour s'échelonner de 2021 à 2026, la rénovation va en fait se dérouler entre 2022 et le 1<sup>er</sup> semestre 2023 pour bénéficier des fonds européens.

# Enjeux et objectifs de la rénovation du Parcours permanent

- **Améliorer la satisfaction des visiteurs et augmenter la capacité d'accueil**, en respectant les postulats :
  - **Le projet scientifique** reste le tuteur des évolutions.
  - **La cohérence esthétique** du projet initial.
  - La poursuite du **saut créatif et technologique**.
  - Le ciblage du **primo-visiteur non expert** et du **revisiteur notamment local**.
- **Rééquilibrer les expériences et la structure du parcours :**
  - **Améliorer** les expériences actuelles.
  - **Supprimer** les expériences non satisfaisantes.
  - **Développer** une variété de nouvelles expériences (cognitive, émotionnelle, corporelle, esthétique).
- **Augmenter la capacité d'accueil du PP et optimiser la gestion des flux :**
  - Être vigilant sur **la durée des expériences** pour **diminuer** la durée globale de l'offre.
  - Diminuer le nombre de contenus individuels trop courts pour **augmenter la capacité instantanée**.
  - Veiller à la **diversité** des sujets abordées.
- **Améliorer l'accessibilité universelle des modules :**
  - **Mise en évidence des messages essentiels, améliorer l'ergonomie**.
- Introduire **des objets** et la notion de **tangible** dans la scénographie.

# Les résultats attendus de la rénovation

- Rester à la pointe des expériences créatives et technologiques.
- Augmenter la jauge.
- Reprendre de l'avance en matière de scénographie.
- Améliorer la cohérence du parcours (flux, durée).
- Améliorer la compréhension des messages (modules, dispositifs).
- Augmenter les aspects émotionnels, ludiques et corporels.







## Le Belvédère : amélioration de l'expérience de dégustation pour augmenter le taux global de satisfaction (2<sup>ème</sup> phase)



Installation d'un distributeur de « petit encas » au Belvédère pour déguster en grignotant.  
Crackers issus de l'agriculture biologique et produits en France.

# L'exposition temporaire Boire avec les Dieux a séduit 34 300 visiteurs et a été majoritairement visitée par des touristes français



- **50** objets , **2** vidéos
- **7** prêteurs de **3** pays
- **3** créations d'œuvres : *Le tryptique d'Ampélos* par le collectif Monkeybird, *Les voyages de Dionysos* par Delphine Delas, *Les fêtes dionysiaques* par Rouge
- **1** parcours junior à partir de **8** ans
- **1** catalogue, **10** mécènes, **7** partenariats média

- En partenariat avec le **Musée du Louvre**, le **Musée national archéologique d'Athènes** et la **Fondation Gandur pour l'Art – Genève**.



# Les ateliers de dégustations en journée sont animés par des professionnels du vins (externalisation)



En collaboration exclusive avec les formateurs accrédités de **l'École du Vin de Bordeaux** aux profils et parcours très divers.



En collaboration avec les formateurs accrédités de **l'École du Vin de Bordeaux** et les sommeliers de **l'Union de la sommellerie française**.



En collaboration avec les sommeliers de **l'Union de la sommellerie française** pour faire vivre, haut et fort, le beau métier de sommelier.

# Une programmation culturelle en ligne jusqu'à la réouverture puis in situ et en ligne

56 Evènements

5 900  
Spectateurs

+ de 100  
Intervenants  
extérieurs

+ 20  
Partenaires



**In situ et en ligne**

**15 événements : 1 843 pax**

**En ligne exclusivement**

**12 événements : 2059 pax**

**In situ exclusivement**

**27 événements : 1 998 pax**

- Evènements en ligne : captation d'un public plus large, national et international.
- Création de nouveaux afterworks « mets et vins » en partenariat avec L'Agence de l'Alimentation Nouvelle-Aquitaine.

# Une programmation culturelle estivale riche pour célébrer les 5 ans de la Cité du Vin dans un contexte de pandémie



Umami, le secret de la cinquième saveur par Fabrizio Bucella



Grand entretien avec Carole Bouquet



Retour sur l'architecture de la Cité du Vin avec Anouk Legendre



Dionysos - Spectacle exceptionnel dans les jardins de la Cité du Vin !



A table ! Avec Franck Ferrand et Emmanuel Perrodin



Afterworks Vins de Méditerranée, vins des îles



**En croissance par rapport à 2020,  
le public de la Cité du Vin est revenu  
avec un profil très différent  
de celui d'avant la pandémie**

# Après une réouverture le 19 mai et une reprise lente du tourisme international, la Cité du Vin a accueilli 211 000 visiteurs en 2021

Une hausse de fréquentation de 39% vs 2020 mais toujours un déficit de 49% vs 2019 (-25% vs 2019 sur période d'ouverture équivalente du 19 mai au 31 décembre).



**227** jours d'ouverture au public vs.  
205 en 2020 et 360 en 2019



**211 000** visiteurs en 2021  
vs. 152 000 en 2020 et 416 K en 2019

113 nationalités différentes  
vs. 180 en 2019

1,9 M de visiteurs depuis le 1/06/2016



**34 300** visiteurs pour l'exposition  
temporaire *Boire avec les dieux* du 19  
mai au 7 novembre



**5 900** participants  
aux événements de la  
programmation  
culturelle, dont plus de la  
moitié en ligne



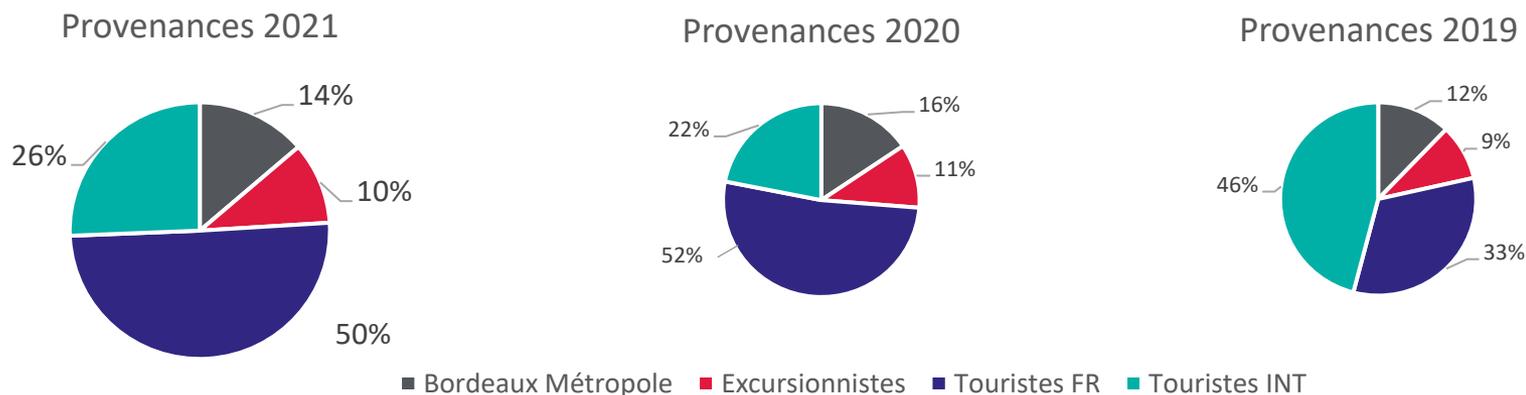
**5 500** participants  
aux ateliers de  
dégustation, dont 1 250  
aux afterworks

182 ateliers proposés en  
journée

93% des visiteurs de la Cité du Vin ont visité au moins le Parcours permanent, 5% seulement l'exposition.

# La croissance des publics français a permis de compenser une partie de l'absence des étrangers

- Malgré une croissance de 59% vs 2020, les **étrangers** sont restés en déficit de 60% vs 2019 sur une période comparable (19/05 – 31/12), tandis que les **Français** ont augmenté de 17%. Les **touristes français**, eux-mêmes privés de voyages à l'étranger étaient 37% plus nombreux qu'en 2019 sur cette période !
- Les Bordelais qui ont largement profité de l'offre à moitié prix proposée tout l'été ont montré une croissance de 3% vs 2019.



- **Les ventes intermédiées** (agences, croisiéristes, OTA, CE...) ont été bien plus impactées par la crise que les ventes directes : en baisse de -46% (vs. -21% pour les ventes directes), elles n'ont représenté que 12% de la fréquentation (vs. 16% en 2019).

\*Analyse de la provenance des visiteurs individuels en vente directe, représentant 88% de la fréquentation de la Cité du Vin hors programmation culturelle et visites guidées.

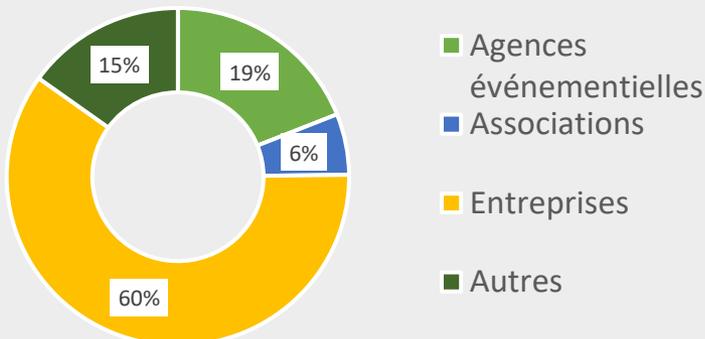
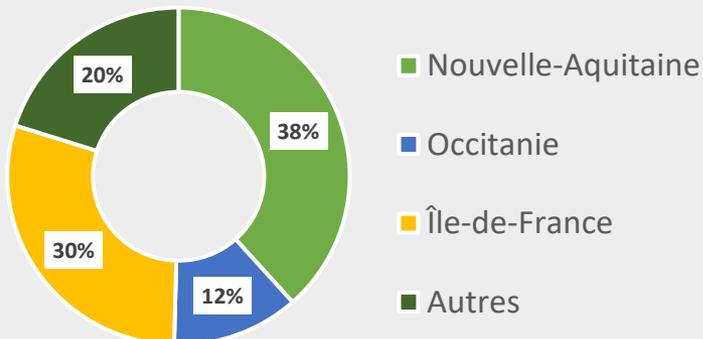
# A l'exception du Royaume-Uni et de l'Italie, les pays européens sont ceux qui sont le plus revenus à la Cité du Vin

- **L'Espagne garde la 1<sup>ère</sup> place conquise en 2020**, grâce à sa proximité géographique, son fort taux de vaccination et une très forte affluence lors de week-ends prolongés en octobre et décembre.
- La **Belgique** est le pays qui a le mieux résisté, ce qui lui permet de prendre la **2<sup>ème</sup> place, suivie de très près par l'Allemagne, puis la Suisse.**
- Malgré un déficit de -72% vs 2019, **les USA occupent la 5<sup>ème</sup> place** (retour en fin d'année).
- Historiquement 1er, **le Royaume-Uni est le pays qui accuse le plus fort déficit par rapport à 2019 (-83%)**, sous l'effet conjugué du Covid et du Brexit.

	Monde	Freq ventes directes	% étrangers	évol vs 2020	évol vs 2019
1	ESPAGNE	8521	19%	306%	-35%
2	BELGIQUE	4855	11%	113%	-12%
3	ALLEMAGNE	4715	10%	127%	-44%
4	SUISSE	3689	8%	155%	-42%
5	USA	3560	8%	1415%	-72%
6	ITALIE	3043	7%	388%	-73%
7	PAYS BAS	2544	6%	115%	-26%
8	ROYAUME UNI	2336	5%	85%	-83%
9	PORTUGAL	1331	3%	1018%	-43%
10	BRESIL	999	2%	699%	-57%

*\*Analyse de la provenance des visiteurs individuels en vente directe, représentant 88% de la fréquentation de la Cité du Vin hors programmation culturelle.*

# Privatisations d'espaces – une reprise d'activité équivalente au niveau d'avant crise



193 privatisations (146 en 2020)

148 clients (99 en 2020)

Les mois de septembre, octobre, novembre et décembre ont connu un **niveau d'activité équivalent** à celui d'avant crise.

## Nos 5 meilleurs clients :

- OVERCOME
- MODJAW
- UNICEM NOUVELLE AQUITAINE
- AGENCE AIR
- MD EVENTS

# La Boutique – de multiples facteurs bénéfiques



66 127 produits vendus  
(37 165 en 2020)

23 986 clients (15 607 en 2020)

2,76 articles par transaction en moyenne (2,46 en 2020)



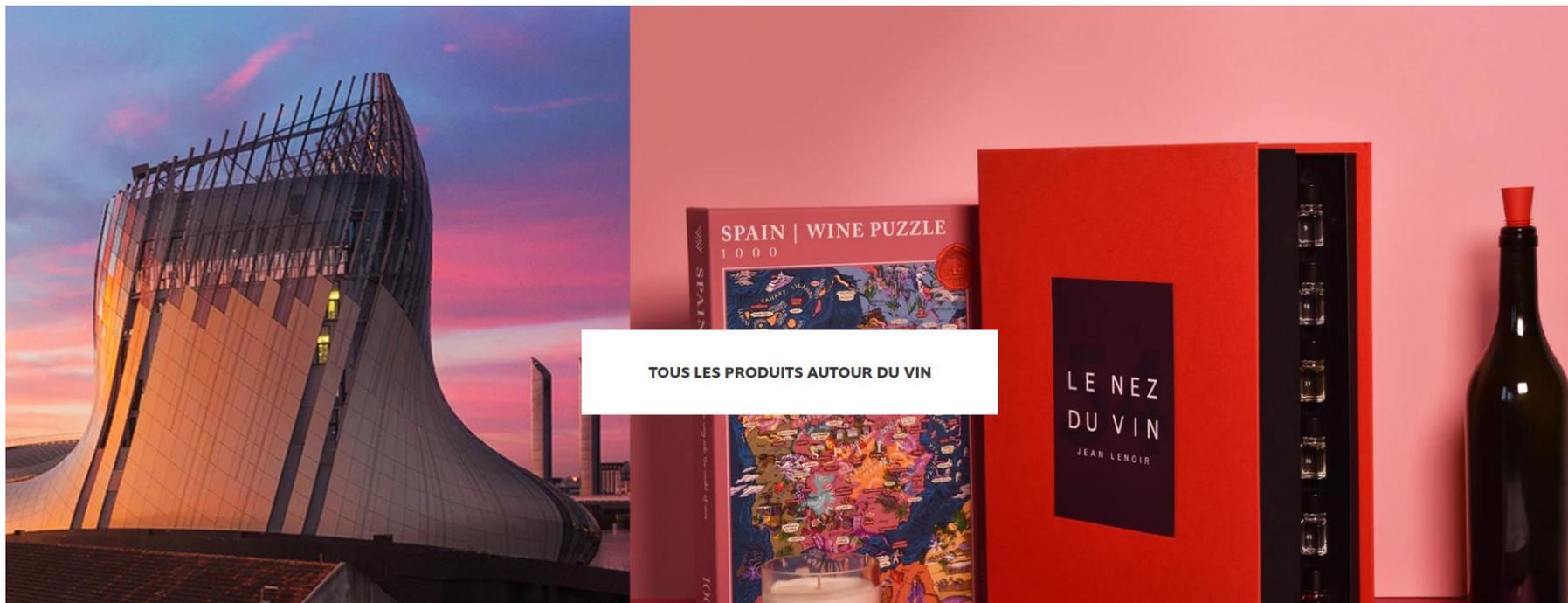
Les facteurs bénéfiques :

- **Réaménagement** du point de vente
- Mise en place de la **polyvalence** entre l'équipe de l'accueil-billetterie et les vendeurs de la boutique
- **Formation** *Expérience commerciale* réalisée en décembre 2021 à l'attention des vendeurs

→ Accroissement du **panier moyen boutique** de 20%

# La Cité du Vin lance sa boutique en ligne en décembre 2021

---





**Après avoir mis en avant la Cité du Vin en ligne  
sur la 1<sup>ère</sup> partie de l'année,  
les campagnes de communication ont pu  
reprendre à partir de la réouverture le 19 mai**

# Une multiplicité de supports : digital en fil rouge, affichage à Bordeaux et Paris, radios locales et dispositifs ciblés pour toucher un public de proximité à la réouverture



Affichage dans le métro parisien en partenariat avec le CRT (mai-juin)



Offres dédiées aux Bordelais et étudiants pour relancer la fréquentation

# Une fin d'année entre offres locales, prolongation de l'expo et campagne de Noël, avec une vidéo très originale

**RTL2 Bordeaux** 22 h

[CITE DU VIN]

Cet automne, on vous offre aussi vos entrées pour La Cité du Vin ! Découvrez le parcours permanent avec l'accès au Belvédère, et profitez aussi de l'expo temporaire prolongée jusqu'au 9 novembre ! 🍷

Inscrivez-vous en commentant ce post 📌

<https://www.rtl2.fr/.../visitez-la-cite-du-vin-cet-automne-av...>



RTL2.FR  
Visitez la Cité du Vin cet automne avec RTL2 Bordeaux  
Jouez toute cette semaine avec RTL2.

28 78 commentaires 1 partage

J'aime Commenter Partager



**ABONNÉ(E) TBM ?**  
Profitez de **-20%** sur la billetterie de la Cité du Vin\*

**TBM PARTENAIRE**  
Allez-y avec TBM !

**FONDATION pour la culture et les civilisations du vin**

PARTENAIRES OFFICIELS DE LA FONDATION: C&S, Armor lux, [lacityduvin.com](http://lacityduvin.com)



**BOIRE AVEC LES DIEUX**  
Exposition temporaire

À découvrir  
Prolongation jusqu'au 07 novembre 2021

Musée National Archéologique d'Atènes, Fondation Deshautes de La Rivière, Genève, Montpellier, Bruges, Delphine Delas

**FONDATION pour la culture et les civilisations du vin**



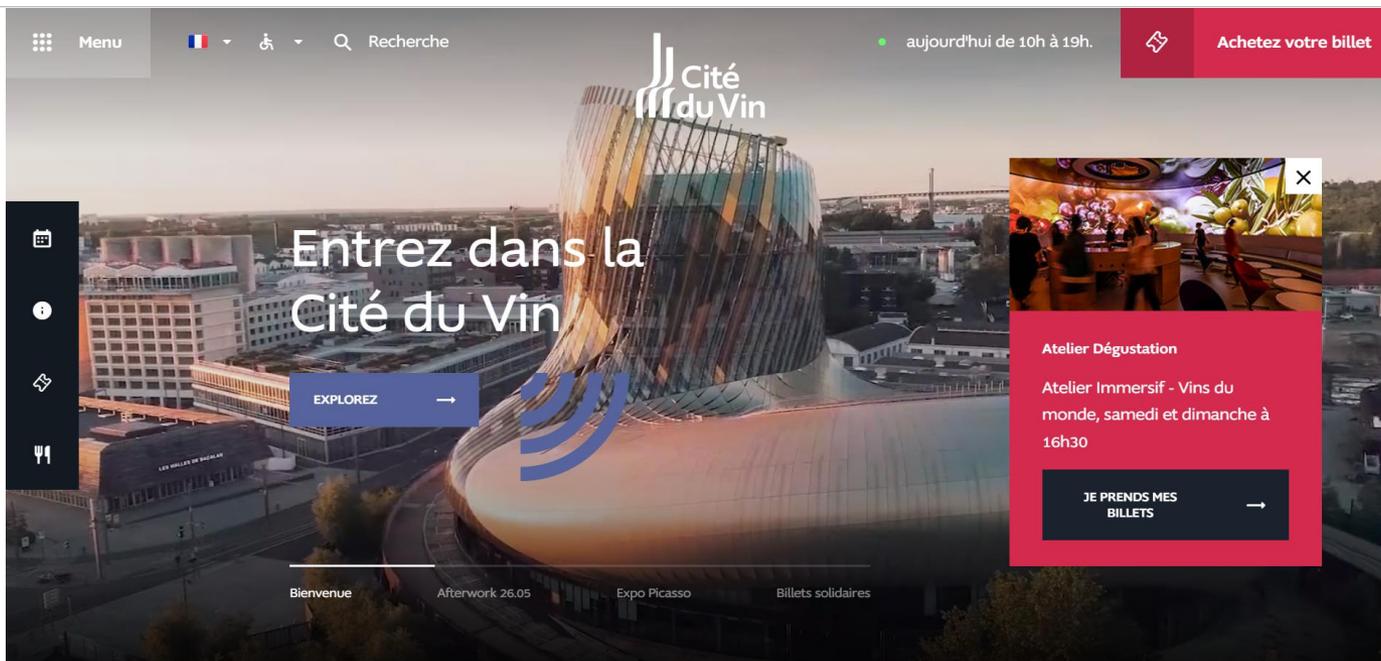
**Visité et approuvé par le Père Noël**

**Offrez la Carte cadeau en vente sur [lacityduvin.com](http://lacityduvin.com)**

**FONDATION pour la culture et les civilisations du vin**

PARTENAIRES OFFICIELS DE LA FONDATION: C&S, Armor lux, [lacityduvin.com](http://lacityduvin.com)

# Le nouveau site web lancé en avril 2021 a contribué à augmenter les ventes en lignes, accompagné de campagnes digitales sur des sites affinitaires et les réseaux sociaux



417 000 visiteurs uniques sur le site web (-39% vs 2019 à comparer à une fréquentation physique en baisse de -49%), mais un CA e-billetterie en hausse de 8% !

Forte utilisation des réseaux sociaux, via des posts organiques ou sponsorisés



Followers 66 000



33 000



11 000



15 000

# Les actions de relations presse et publiques ont repris en 2021, et les retombées presse ont été presque aussi nombreuses qu'en 2019, malgré une présence de journalistes encore contrainte

---

- **29 communiqués de presse** (-7 vs 2019).
- **484 journalistes reçus** (-50% vs 2019), dont **36% d'étrangers** (-23 points vs 2019).
  - Top 5 des nationalités : France , Allemagne, Espagne, USA, Belgique.
- **2 médiateurs** : Suisse en septembre et Etats-Unis en décembre
- **1063 retombées presse** (-9% vs 2019), représentant 7,2 M€ d'équivalence publicitaire brute (- 2,4 M€ vs 2019) grâce à **3 grandes campagnes**.
  - Présentation de la **stratégie et des projets 2021**, en janvier malgré la fermeture
  - **Vernissage et lancement de l'expo Boire avec les dieux** qui a coïncidé avec la **réouverture de la Cité du Vin le 19 mai**, et le nouvel aménagement de la boutique
  - **Lancement de la saison culturelle en septembre** (auprès de la presse et des abonnés de la Cité du Vin), couplée à l'annonce de la prolongation de l'exposition Boire avec les dieux et de la future exposition Picasso en 2022



**Le niveau de mécénat est en progression  
par rapport à 2020,  
mais il n'a pas encore pu retrouver son niveau  
d'avant crise**

# L'année 2021 est en hausse de 15% vs 2020 et bénéficie du fort soutien généré sur l'exposition Boire avec les Dieux

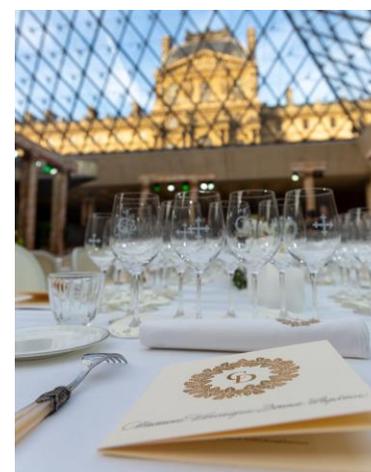
Les recettes mécénat sont en progression par rapport à 2020 (+15% ) mais toujours inférieures à 2019 (-20%)

2021	2020	2019
617 K€	532 K€	750 K€

L'exposition « Boire avec les Dieux » génère 87% des recettes mécénat en 2021

Une collecte qui s'est étalée sur 2 années

**10 mécènes**  
**2 galas dédiés**  
**Total : 537 K€**



# Malgré le contexte sanitaire et économique, la Fondation a réussi à lever des fonds en 2021 et à préparer l'année 2022

---

**La crise sanitaire nous a contraint à l'annulation de tous les évènements de levée de fonds en 2021**, en particulier du dîner de gala prévu le 28 janvier 2021 :

- Décalage des réservations en 2022 ou remboursement des dons.

**La re-programmation de l'offre culturelle a permis de lever 90K€ sur 2021 :**

- Vin et Santé en ligne.
- Reprise des Grands Entretiens et des Afterworks.
- 1er mécénat signé pour le soutien de la démarche développement durable de la Cité du Vin.

**Des reprises de contact ont été importantes avec les mécènes :**

- Prises de rdv à l'occasion des 5 ans de la Cité du Vin.
- Développement de points mensuels avec l'AFCV.
- Préparation du mécénat de l'exposition Picasso.
- Organisation des prochains dîners de levée de fonds.

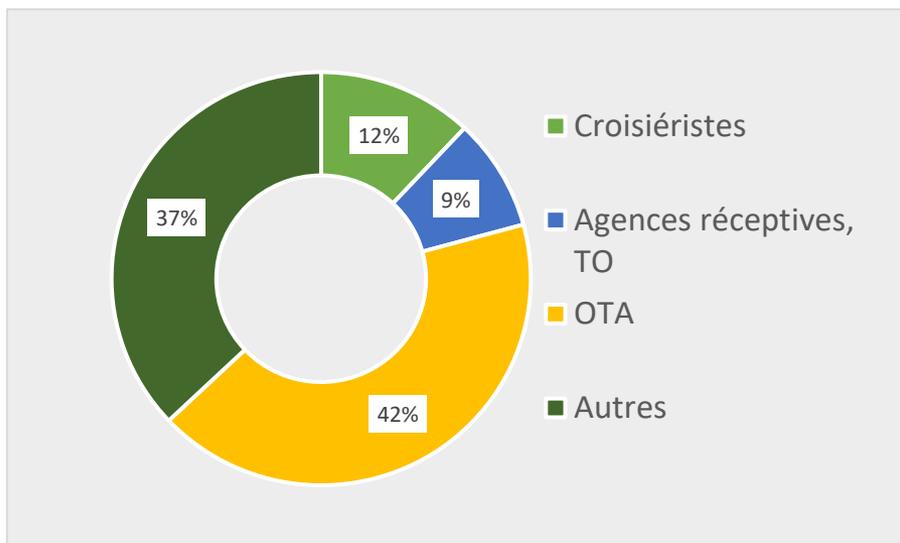




# Un recul d'activité de plus de 40% par rapport à 2019 sur le B2B

**Individuels : 364 345 € CA** (730 116 € en 2019)

**Groupes : 162 140 € CA** (480 074 € en 2019)



## Les principaux clients :

- GETYOURGUIDE
- BORDEAUX RIVER CRUISE
- BORDEAUX EXCELLENCE
- CE SOGEC GESTION
- TIQETS INTERNATIONAL



# L'activité des services supports impactée par la fermeture mais mobilisée pour les évolutions futures

# La maintenance des équipements numériques reste plus que nécessaire en parallèle de leur renouvellement

---

## Maintenance et exploitation

- L'activité de maintenance des équipements permet de contenir les pannes en attendant le remplacement progressif des équipements numériques.
- Dès la fin d'année 2021, déploiement de nouveaux vidéoprojecteurs laser, plus lumineux, plus économes en énergie, générant moins de déchets et moins de maintenance pour 2 modules du parcours permanent (Le survol des vignobles et La grande saga de Bordeaux).
- Des améliorations et correctifs multimédias sont appliqués sur différents dispositifs du parcours permanent (L'élaboration du vin, Six famille de vin).
- La résilience du Parcours permanent est améliorée grâce à de nouvelles sauvegardes.



# Le coût d'exploitation des SI est réduit et de nouveaux applicatifs sont déployés

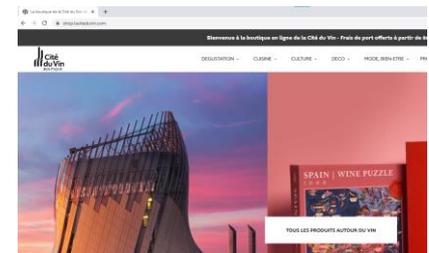
## Evolution des infrastructures SI

- Internalisation des infrastructures des serveurs de gestion à la Cité du Vin : mise en place d'une solution hyperconvergée et évolutive :
  - Réduction des coûts d'exploitation : économie estimée à plus de 320 K€ sur 5 ans (sans compter les évolutions qui auraient été nécessaires chez notre hébergeur).
  - Performances supérieures et évolutivité (prise en compte des serveurs du nouveau CDV notamment).



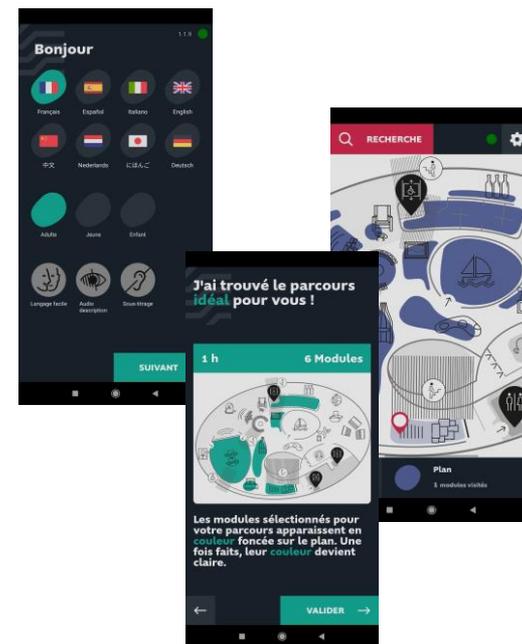
## Evolutions applicatives

- Gestion de la cave à vin Bakus : développement d'interfaces EDI Dartess + consolidation des données de reporting pour les partenaires.
- Participation au projet de refonte du site web.
- Participation au projet de boutique en ligne.



# Une forte mobilisation de la DNSI autour du programme NEO et plus particulièrement du nouveau compagnon de visite

- De nombreuses consultations sont lancées pour le renouvellement et l'amélioration des équipements numériques
  - Renouvellement des équipements de vidéo projection du parcours permanent, des espaces de privatisation et de l'auditorium.
  - Mise au standard des équipements de la régie de l'auditorium.
  - Amélioration des équipements des espaces privatisables : visio-conférence, éclairages, sonorisation.
  - Remplacement du système de comptage des personnes.
- Focus sur le nouveau compagnon de visite
  - Développement de la V1 des applicatifs mobile et serveur.
  - Création - paramétrage des serveurs et implémentation de la supervision informatique associée.
  - Forte densification de la couverture WIFI du parcours permanent.
  - Paramétrage et intégration dans les mobiliers scénographiques des 250 balises Bluetooth de déclenchement.
  - Lancement de la consultation pour les nouveaux terminaux smartphones.



# Des sous-traitants et des travaux qui se sont adaptés aux nouvelles conditions d'ouverture restreinte

- Renouvellement de certains contrats de prestations de sous-traitance avec mise en concurrence

- Maintenance multi-technique : reconduction de Dalkia



- Contrôles techniques : changement pour l'Apave



- Négociation réussie avec les sous-traitants pour adapter leur niveau de prestation aux fermetures.



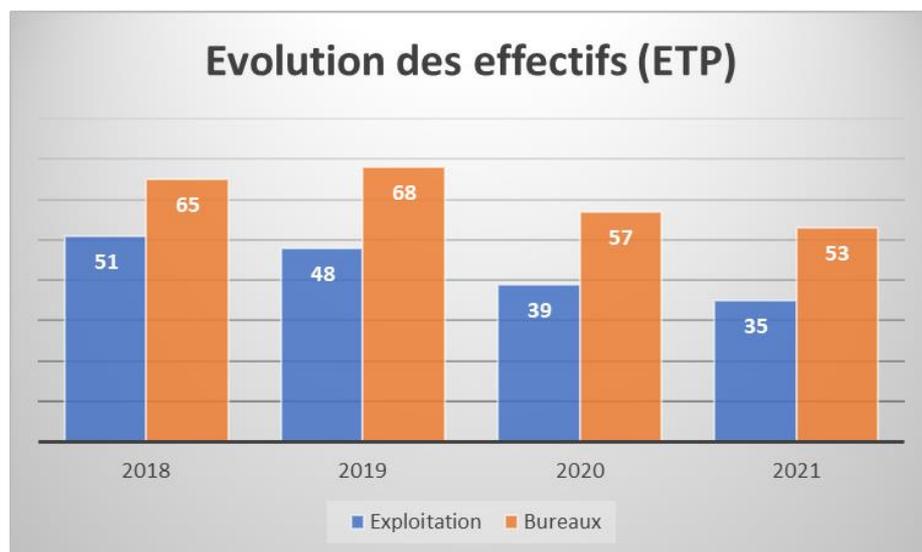


# Des moyens humains fortement impactés par la crise

# Un effectif 2021 en baisse marqué par l'activité partielle: 88 collaborateurs ETP vs. 95 en 2020 et 109 en 2019

Un premier semestre fortement impacté par l'activité partielle du fait de la fermeture administrative du 1<sup>er</sup> janvier au 19 mai.

Direction	1er semestre 2021						
	Nb jours	Jours fériés	CP RTT	Autres	Jours Travail	AP	% AP
ACCUEIL TERRAIN	2 709	63	151	404	582	1 510	56%
ACCUEIL VENTES	1 419	41	99	103	552	626	44%
CULTURE	1 548	48	72	65	860	504	33%
D° MARKETING & COM	1 107	35	85	17	611	360	33%
D° MECENAT	387	12	19	71	174	111	29%
D° NUMERIQUE	1 161	36	106	0	640	379	33%
MEDIATION	920	24	40	151	218	488	53%
SECRETARIAT GENERAL	1 161	36	72	15	751	288	25%
	<b>10 412</b>	<b>295</b>	<b>642</b>	<b>825</b>	<b>4 386</b>	<b>4 265</b>	<b>41%</b>



Un effectif moyen en baisse en raison notamment :

- Du départ des médiateurs dans le cadre d'une rupture conventionnelle collective.
- De la sous-traitance des ateliers de dégustation.



**En parallèle de la vie quotidienne de  
l'équipement, le programme de  
renouvellement et de développement de  
la Cité du Vin, appelé « NEO », a pris  
corps**

# Le programme de renouvellement de l'offre de la Cité du Vin a mobilisé les équipes dès 2021 pour que tout soit terminé au plus tard en juin 2023

---

- Définition et évaluation des actions composant le projet NEO.
- Structuration de la gestion du projet (pilotage général et action).
- Financement du projet : Fonds FEDER react / Bordeaux Métropole / Ville de Bordeaux / Fondation /
- Rapprochement avec l'équipe du Conseil régional en charge des financements européens pour structuration de la dépose du dossier.
- Rédaction de certains cahiers des charges des 15 actions.
- Lancement de certaines consultations.
- Réception de certaines offres.
- Passation de certaines commandes.
- Réception et installation de certaines commandes.



# Un deuxième exercice déficitaire pour la Fondation mais dans une bien moindre mesure qu'en 2020

## Les états comptables : le bilan marqué par le déficit et une trésorerie qui reste élevée

ACTIF	En K€	PASSIF	En K€
Immobilisations incorporelles	173	Fonds propres et report à nouveau	5 055
Immobilisations corporelles	779	Résultat de l'exercice	-178
<b>Total I</b>	<b>952</b>	Provisions et fonds dédiés	226
Stocks	83	<b>Total I</b>	<b>5 103</b>
Créances clients	613	Dettes fournisseurs et avances	1 033
Autres créances	780	dettes fiscales et sociales	1 708
Disponibilités	6 311	Autres dettes	224
Charges constatées d'avance	68	Produits constatés d'avance	740
<b>Total II</b>	<b>7 855</b>	<b>Total II</b>	<b>3 705</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>8 808</b>	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>8 808</b>

## Les états comptables : un résultat moins déficitaire qu'en 2020 grâce aux subventions liées à la crise

En K€	2021	2020
Vente de biens	547	297
Vente de prestations de service	4 297	3 500
Subventions	1 339	174
Reprises sur provisions	1 621	167
Autres produits	851	633
<b>Total des produits</b>	<b>8 655</b>	<b>4 770</b>
Marchandises	335	172
Autres achats et charges externes	4 712	2 571
Impôts, taxes et versements assimilés	232	209
Salaires et traitements	2 470	2 322
Charges sociales	609	283
Dotations aux amortissements	221	191
Provision pour risques et charges	10	123
Autres charges	255	261
<b>Total des charges</b>	<b>8 845</b>	<b>6 132</b>
Résultat financier	27	55
Résultat exceptionnel	-15	1
Report et engagements	0	0
IS	0	0
<b>Perte</b>	<b>-178</b>	<b>-1 306</b>

Des subventions expliquant un résultat moins déficitaire

# Les états analytiques : des produits non concurrentiels toujours très majoritaires

81% des recettes sont d'origine non-concurrentielles

		Réalisé	%	%
Activités non concurrentielles	Billetterie culturelle	3 756	70%	81%
	Mécénat	617	11%	
	Autres recettes		0%	
Activités concurrentielles	Boutique	547	10%	19%
	Privatisations	434	8%	
	Ingénierie	0	0%	
	Divers	13	0%	
<b>TOTAL</b>		<b>5 367</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## Principaux retraitements:

- Aides à l'emploi et transferts de charges en déduction des charges (refacturation des restaurants à la Ville)
- Mécénat affecté à Picasso en moins des recettes
- Partenariats, fonds de solidarité

## Ingénierie :

- Mise en attente du projet du Musée Universel du Vin de Pékin

## Les états analytiques : des produits uniformément en retrait

		Réalisé	Budget	Ecart
Activités non concurrentielles	Billetterie culturelle	3 756	4 971	-1 215
	Mécénat	617	851	-234
	Autres recettes	0	0	0
Activités concurrentielles	Boutique	547	672	-125
	Privatisations	434	585	-151
	Ingénierie	0	360	-360
	Divers	107	7	100
	<b>TOTAL</b>	<b>5 461</b>	<b>7 446</b>	<b>-1 985</b>

Une fréquentation en baisse de 25% par rapport au budget (214 000 visiteurs contre 286 000 attendus), une activité de privatisations limitée sur le dernier trimestre et l'activité d'ingénierie stoppée en attente de paiement.

Une activité de mécénat liée majoritairement à l'exposition Boire avec les Dieux.

# Les états analytiques : des économies de charges significatives

CHARGES en K€		Réalisé	Budget	Ecart
Ateliers		28	44	-16
Boutique		507	555	-48
Location d'espace		100	93	7
Ingénierie		15	42	-27
	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>650</b>	<b>733</b>	<b>-83</b>
Direction générale et mécénat		103	103	-0
Direction commerciale et marketing		882	908	-26
Direction culturelle		802	729	73
Direction numérique		405	420	-15
Secrétariat général		2 267	2 354	-87
Direction accueil et ventes		116	278	-161
	<b>Charges de structure</b>	<b>4 575</b>	<b>4 792</b>	<b>-217</b>
Direction générale et mécénat		184	209	-25
Direction commerciale et marketing		586	619	-34
Direction culturelle		1 328	1 376	-48
Direction numérique		628	651	-23
Secrétariat général		947	983	-37
Direction accueil et ventes		1 323	1 463	-140
	<b>Charges de personnel</b>	<b>4 996</b>	<b>5 301</b>	<b>-306</b>
Dotation aux amortissements		209	204	5
Taxes sur les salaires		250	271	-21
Autres taxes		-101	0	-101
Impôt sur les sociétés		0	0	0
	<b>Amortissements, impôts et taxes</b>	<b>359</b>	<b>475</b>	<b>-116</b>
<b>TOTAL</b>		<b>10 580</b>	<b>11 302</b>	<b>-722</b>

Des charges externes en retrait

Des charges de personnel en retrait grâce à l'activité partielle

Des économies compensant en partie la baisse des recettes

# Les états analytiques : une perte largement amortie par les aides de l'Etat

en K€	Réalisé	Budget	Ecart
Produits	5 367	7 446	-2 079
Charges	7 176	8 504	-1 329
Aides	1 631		1 631
<b>Résultat</b>	<b>-178</b>	<b>-1 058</b>	<b>881</b>

Des aides très significatives

Permettant de minorer la perte

# Le compte emplois ressources : définition

---

## Qu'est ce que le compte d'emploi des ressources ?

Les organismes faisant appel public à la générosité ont l'obligation d'établir un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER).

Le CER structuré sous forme de tableau en deux parties (partie emplois et partie ressources), donne la ventilation des ressources collectées auprès du public.

## Pour la Fondation ?

La Fondation a établi une déclaration d'appel à la générosité du public (AGP) auprès de la Préfecture.

L'AGP correspond aux « Amis » de la Fondation (hors personnes liées) pouvant faire un don en direct ou via le Site Internet. En 2021, 1 850 € de dons venaient de cette catégorie.

# Le compte emplois ressources

## La ventilation des charges préalable au CER:

Missions sociales	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%	20%	95%
Charges d'exploitation	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%	20%	95%
Charges financières	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%		95%
Charges exceptionnelles	100%	90%		95%	100%	100%	100%	95%	100%		95%

Frais de fonctionnement	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel		5%		5%				5%		75%	5%
Charges d'exploitation		10%		5%				5%		75%	5%
Charges financières		10%		5%				5%		100%	5%
Charges exceptionnelles		10%		5%				5%		100%	5%

Recherche fonds privés	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel		5%	99%							5%	
Charges d'exploitation			99%							5%	
Charges financières			99%								
Charges exceptionnelles			99%								

Générosité du public	Exploit.	Direction générale	Mécénat	Communication	Accueil	Culture	Médiation	Informat.	Numéri.	Admin.	Gestion technique
Charges de personnel			1%								
Charges d'exploitation			1%								
Charges financières			1%								
Charges exceptionnelles			1%								

# Le compte emplois ressources

89% des fonds alloués à la mission

EMPLOIS en K€	Emplois de 2021
Missions sociales	7 921
Frais d'appel à la générosité du public	1
Frais de recherche des autres fonds privés	166
Frais de fonctionnement	315
Dotations aux provisions	232
Engagement à réaliser ressources affectées	226
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 860</b>

4% de frais de fonctionnement

La catégorie « amis » de la fondation

RESSOURCES en K€	Ressources collectées de 2021
Ressources collectées auprès du public	2
Dons privés affectés	435
Reprise de provision	18
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	408
Déficit de la générosité du public	7 997
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 860</b>

Nous vous **remercions** de votre attention

Retrouvez-nous sur [www.laciteduvin.com](http://www.laciteduvin.com)

Abonnez-vous à notre **newsletter** et suivez toutes  
nos **actualités** sur :



**FONDATION**  
pour la culture et les  
civilisations du vin