

RAPPORT FINANCIER POUR L'EXERCICE 2022

Le résultat de l'exercice est bénéficiaire en 2022, avec un bénéfice de 258 K€, contre 275 K€ en 2021.

Le montant des fonds propres est toujours supérieur à deux millions d'euros pour atteindre 2 988 K€.

La collecte a diminué de 265 K€. Il a également été fait appel à la filiale DMR cette année pour un montant de dividendes de 25 K€.

1 Éléments d'activité

Les indicateurs clefs de l'association sont les suivants :

- Nombre de convocations envoyées : **421 603** (contre 440 608 en 2021),
- Nombre de réunions d'adhérents : **2** (contre 0 en 2021),
- Nombre de réunions de proximité : **0** contre 15 réunions en 2021.
- Tirage moyen semestriel d'AMPHITÉA Magazine : **210 500 par semestre** contre 199 503 en 2021. (2 numéros du magazine en 2022)

COMPTE DE RÉSULTAT

2 Résultat d'exploitation

2.1 Produits d'exploitation

Leur montant est en baisse, présentant un total de 2 853 K€ contre 2 900 K€ en 2021.

- **Les cotisations encaissées** affichent une baisse de 9.5 % par rapport à 2021 avec un montant de 2 484 K€ à fin 2022. Parmi ces cotisations on distingue :
 - Les cotisations individuelles en baisse de 2.3 %, avec un montant de 2 176 K€ (2 228 K€ en 2021).
 - Les cotisations collectives en hausse de 41 % avec un montant de 308 K€ (520 K€ en 2021).

COTISATION AMPHITEA	2022	2021	Variation
Cotisations individuelles	2 176	2 228	- 52
Cotisations collectives	308	520	- 212
TOTAL COTISATIONS	2 484	2 748	- 264

2.2 Autres produits d'exploitation

Ils comprennent en 2022 :

- Le poste « transferts de charges exploitation » pour 169 K€ intégrant :
 - Les reprises de provision pour risques sociaux pour 22 K€,
 - les indemnités de domiciliation pour 19.8 K€,
 - les frais de gestion facturés à DMR pour 126 K€

2.3 Charges d'exploitation

Ces charges ont diminué de 0.2 %, affichant un montant de 2 576 K€ en 2022 contre 2 571 K€ en 2021.

Cela s'explique notamment par la reprise après une longue période de crise sanitaire avec de fortes restrictions de déplacements. Les animations et réunions en région ont pu reprendre normalement en 2022.

2.3.1 Autres achats et charges externes

Ce poste représente un montant de 1 985 K€, contre 2 001 K€ en 2021.

Y sont intégrés :

- Les Frais magazines et études ponctuelles pour 696 K€ contre 705 K€ en 2021 dont :
 - Etudes et prestations de service 133 K€ contre 109 K€ en 2021.
 - AMPHITÉA Magazine 563 K€ contre 596 K€ en 2021.
- Les frais liés au site internet pour 129 K € en 2022 contre 143 K € en 2021.
- La Facturation du GIE La Mondiale Groupe et de La Mondiale pour 245 K€ (425 k€ en 2021), soit une baisse de 42 % liée essentiellement à la sous-traitance générale - 159 K€.
- Les Frais de missions, d'animation et de mécénat en lien avec notre partenaire Fondation d'entreprise AG2R LA MONDIALE pour 509 K€ (234.5 K€ en 2021) dont :
 - Frais de missions et animations des réunions 495 K€ contre 220 K€ en 2021.
 - Dotation Fondation 14.4 K€ contre 14.5 K€ en 2021.
- Les Frais d'immeubles pour 165 K€ contre 185 K€ en 2021
- Les Frais administratifs pour 264 K€ contre 291 K€ en 2021 dont :
 - Frais administratifs 54 K€ contre 42 K€ en 2021
 - Frais assemblée générale 210 K€ contre 249 K€ en 2021 (la baisse s'explique par l'économie réalisée sur les affranchissements : envoi d'une grande partie des convocations environ par voie électronique).

2.3.2 Impôts et taxes

Ce poste s'élève à 10.6 K€ (8.8 K€ en 2021).

2.3.3 Frais de personnel

Ces frais présentent une hausse de 6.8 % avec 560 K€ à fin 2022 contre 525 K€ en 2021.

2.3.4 Dotations aux amortissements et provisions et Autres charges

Le poste dotations aux amortissements et provisions affichent un montant de 21 K€ contre 35 K€ en 2021. Les autres charges s'élèvent à 93 € contre 649 € en 2021.

Au vu de ces éléments, le résultat d'exploitation 2022 affiche un excédent de 277 K€.

3 Résultat financier

Le **résultat financier** s'élève à 37 K€ contre 23 K€ en 2021 soit une variation de + 60 %.

4 Intéressement et impôts

Au final, avec un résultat courant avant impôt de 314 K€, et après la prise en compte des crédits d'impôts (Mécénat et CICE) et Produit d'impôt sur les sociétés provenant de DMR, ainsi que de charges exceptionnelles liées à la régularisation des passifs sociaux, il ressort un **résultat** bénéficiaire de **257 K€**.

BILAN

S'agissant du bilan, le total du bilan de l'association s'élève en 2022 à 4 210 K€ (4 126 K€ fin 2021).

L'actif est essentiellement constitué de disponibilités placées auprès du GIE AG2R La Mondiale Cash, sur les livrets A et B (2 908 K€), et sur un contrat de capitalisation (500 K€) ; et de créances d'exploitation (580 k€ en 2022 - 429 k € en 2021).

Au passif, les fonds propres de l'association s'élèvent à 2 988 K€, les provisions pour pensions et obligations similaires (médaille du travail, article 39 et IFC) à 280 K€ et les dettes à 943 K€.

Evénements post-clôture

Néant