

# RAPPORT FINANCIER

pour l'exercice 2023



# COMPTE DE RÉSULTAT

## Introduction

Le résultat de l'exercice est bénéficiaire en 2023, avec un bénéfice de 215 k€ (258 k€ en 2022).

Le montant des fonds propres est de 3 202 k€.

La collecte a augmenté de 210 k€. Il a également été fait appel à la filiale DMR cette année pour un montant de dividendes de 25 k€.

## Résultat d'exploitation

### Produits d'exploitation

Leur montant est en hausse, présentant un total de 2 877 k€ (2 853 k€ en 2022).

➤ **Les cotisations encaissées** affichent une hausse de 8,4 % par rapport à 2022 avec un montant de 2 694 k€ à fin 2023.

Parmi ces cotisations on distingue :

- les cotisations individuelles en hausse de 10,1 %, avec un montant de 2 396 k€ (2 176 k€ en 2022);
- les cotisations collectives en baisse de 5,2 % avec un montant de 292 k€ (308 k€ en 2022).

COTISATIONS AMPHITÉA	2022	2023	Variation
Individuelles	2 176	2 396	+ 10,1 %
Collectives	308	292	- 5,2 %
Autres		6	
<b>TOTAL</b>	<b>2 484</b>	<b>2 694</b>	<b>+ 8,4 %</b>

### Autres produits d'exploitation

Le poste « Reprise sur amortissement et provisions, transferts de charges » pour 183 k€ intégrant :

- les reprises de provision pour risques sociaux pour 21 k€;
- les indemnités de domiciliation pour 20,4 k€;
- les frais de gestion facturés à DMR pour 130,1 k€.

## Charges d'exploitation

Ces charges ont augmenté de 7 %, affichant un montant de 2 757 k€ en 2023 (2 576 k€ en 2022).

## Autres achats et charges externes

Ce poste représente un montant de 2 157 k€ (1 985 k€ en 2022).

Y sont intégrés :

- les frais de magazines et études ponctuelles pour 552 k€ (571 k€ en 2022) dont :
  - études et prestations de service 169 k€ (164 k€ en 2022);
  - AMPHITÉA magazine 383 k€ (407 k€ en 2022) hors frais d'affranchissement.

- Les frais liés au site internet pour 138 k€ en 2023 (129 k€ en 2022).

- La facturation du GIE La Mondiale Groupe et de La Mondiale pour 306 k€ (245 k€ en 2022), soit une hausse de 25 % liée essentiellement à la sous-traitance générale + 43 k€.

- Les frais de missions, d'animation et de mécénat pour 609 k€ (509 k€ en 2022) dont :
  - frais de missions et animations des réunions 595 k€ (495 k€ en 2022);
  - dotation Fondation 14 k€ (14,4 k€ en 2022).

## Résultat financier

Le **résultat financier** s'élève à 146 k€ (37 k€ en 2022) soit une variation de + 295 %.

## Intéressement et impôts

Au final, avec un résultat courant avant impôt de 266 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 **215 k€**.

- Les frais d'immeubles pour 171 k€ (165 k€ en 2022).

- Les frais administratifs pour 247 k€ (264 k€ en 2022) dont :

- frais administratifs 51 k€ (54 k€ en 2022);
- frais d'assemblée générale 196 k€ (210 k€ en 2022).

La baisse s'expliquant par l'économie réalisée sur les affranchissements : envoi d'une grande partie des convocations par voie électronique.

## Impôts et taxes

Ce poste s'élève à 10,1 k€ (10,6 k€ en 2022).

## Frais de personnel

Ces frais présentent une hausse de 1,7 % avec 570 k€ à fin 2023 (560 k€ en 2022).

## Dotations aux amortissements et provisions et autres charges

Le poste dotations aux amortissements et provisions affiche un montant de 15 k€ (21 k€ en 2022).

Les autres charges s'élèvent à 1655 € (93 € en 2022).

Au vu de ces éléments, le résultat d'exploitation 2023 affiche un excédent de 215 k€ (99 k€ en 2022).

# BILAN

**S'agissant du bilan**, le total du bilan de l'Association s'élève en 2023 à 4 176 k€ (4 211 k€ fin 2022).

L'actif est essentiellement constitué de disponibilités placées auprès du GIE AG2R La Mondiale Cash, sur les livrets A et B (3 213 k€), et sur un contrat de capitalisation (508 k€) ; et de créances d'exploitation (335 k€ en 2023 - 527 k€ en 2022).

Au passif, les fonds propres de l'Association s'élèvent à 3 202 k€, les provisions pour pensions et obligations similaires (médaillon du travail, article 39 et IFC) à 262 k€ et les dettes à 710 k€.

## **Evénements post-clôture**

Néant.



Association d'assurés partenaire d'AG2R LA MONDIALE

5, rue Cadet - 75009 Paris

☎ 01 71 24 02 60

✉ [amphitea@amphitea.com](mailto:amphitea@amphitea.com)

Suivez-nous

