

## RAPPORT FINANCIER POUR L'EXERCICE 2021

Le résultat de l'exercice est bénéficiaire en 2021, avec un bénéfice de 275 K€, contre 281 K€ en 2020.

Le montant des fonds propres est toujours supérieur à deux millions d'euros pour atteindre 2 730 K€.

La collecte a diminué de 25 K€. Il a également été nécessaire de faire 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 : **440 608** (contre 423 822 en 2020),
- Nombre de réunions d'adhérents : **0** (contre 0 en 2020),
- Nombre de réunions de proximité : **15** contre 10 réunions en 2020.
- Tirage moyen semestriel d'AMPHITÉA Magazine : **199 503 par semestre** contre 194 500 en 2020. (2 numéros du magazine en 2021)

## COMPTE DE RÉSULTAT

### 2 Résultat d'exploitation

#### 2.1 Produits d'exploitation

Leur montant est en baisse, présentant un total de 2 900 K€ contre 2 941 K€ en 2020.

- **Les cotisations encaissées** affichent une baisse de 0.9 % par rapport à 2020 avec un montant de 2 750 K€ à fin 2021. Parmi ces cotisations on distingue :
  - Les cotisations individuelles en baisse de 2.6 %, avec un montant de 2 228 K€ (2 288 K€ en 2020).
  - Les cotisations collectives en hausse de 6.9 % avec un montant de 520 K€ (487 K€ en 2020).

COTISATION AMPHITEA	2021	2020	Variation
Cotisations individuelles	2 228	2 288	- 60
Cotisations collectives	520	487	+ 33
Autres périmètres	0,9	0,2	- 0,7
<b>TOTAL COTISATIONS</b>	<b>2 749</b>	<b>2 775</b>	<b>- 26,3</b>

## 2.2 Autres produits d'exploitation

Ils comprennent en 2021 :

- Le poste « transferts de charges exploitation » pour 151 K€ intégrant :
  - Les reprises de provision pour risques sociaux pour 6 K€,
  - les indemnités de domiciliation pour 17.7 K€,
  - les frais de gestion facturés à DMR pour 122 K€

## 2.3 Charges d'exploitation

Ces charges ont diminué de 3 %, affichant un montant de 2 571 K€ en 2021 contre 2 651 K€ en 2020.

Cela s'explique notamment, toujours par le contexte de crise sanitaire, où les réunions, et les déplacements ont été très limités ; par l'annulation de notre Assemblée centrale en 2021 et par la suppression d'un numéro d'Amphitéa magazine.

### 2.3.1 Autres achats et charges externes

Ce poste représente un montant de 2 001 K€, contre 1 920 K€ en 2020.

Y sont intégrés :

- Les Frais magazines et études ponctuelles pour 705 K € contre 650 K€ en 2020 dont :
  - Etudes et prestations de service 109 K€ contre 120 K€ en 2020.
  - AMPHITÉA Magazine 596 K€ contre 530 K€ en 2020.
- Les frais liés au site internet pour 143 K € en 2021 contre 147 K € en 2020.
- La Facturation du GIE La Mondiale Groupe et de La Mondiale pour 425 K€ (450 k€ en 2020), soit une baisse de 5.5 % liée essentiellement à la sous-traitance générale - 20 K€.
- Les Frais de missions, d'animation et de mécénat en lien avec notre partenaire Fondation d'entreprise AG2R LA MONDIALE pour 234.5 K€ (172 K€ en 2020) dont :
  - Frais de missions et animations des réunions 220 K€ contre 158 K€ en 2020.
  - Dotation Fondation 14.5 K€ contre 13.9 K€ en 2020.
- Les Frais d'immeubles pour 195 K€ contre 181 K€ en 2020
- Les Frais administratifs pour 291 K€ contre 298 K€ en 2020 dont :
  - Frais administratifs 42 K€ contre 43 K€ en 2020
  - Frais assemblée générale 249 K€ contre 255 K€ en 2020 (la baisse s'explique par l'économie réalisée sur les affranchissements : envoi d'un tiers des convocations environ par voie électronique).

### 2.3.2 Impôts et taxes

Ce poste s'élève à 8.8 K€ (19K€ en 2020).

### 2.3.3 Frais de personnel

Ces frais présentent une baisse de 15 % avec 525 K€ à fin 2021 contre 620 K€ en 2020. Cette variation des charges de personnel s'explique par la sortie des effectifs, d'un salarié de l'association au 1<sup>er</sup> mars 2021, ainsi que par l'absence d'indemnité de fin de carrière à verser cette année

### 2.3.4 Dotations aux amortissements et provisions et Autres charges

Le poste dotations aux amortissements et provisions affichent un montant de 35 K€ contre 89 K€ en 2020. Les autres charges s'élèvent à 649 € contre 124 K€ en 2020.

Au vu de ces éléments, le résultat d'exploitation 2021 affiche un excédent de 329 K€.

### 3 Résultat financier

Le **résultat financier** s'élève à 23 K€ contre 63 K€ en 2020 soit une variation de -64 %.

### 4 Intéressement et impôts

Au final, avec un résultat courant avant impôt de 352 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 **275 K€**.

## BILAN

**S'agissant du bilan**, le total du bilan de l'association s'élève en 2021 à 4 126 K€ (3 715 K€ fin 2020).

L'actif est essentiellement constitué de disponibilités placées auprès du GIE AG2R La Mondiale Cash et sur les livrets A et B (3 497 K€), et de créances d'exploitation (246 k € en 2021 - 576 k € en 2020).

Au passif, les fonds propres de l'association s'élèvent à 2 730 K€, les provisions pour pensions et obligations similaires (médaille du travail, article 39 et IFC) à 301 K€ et les dettes à 1 095 K€.

### Evénements post-clôture

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022, constitue un événement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31 12 2021, dans la mesure où il s'agit d'un événement relatif à une situation nouvelle.