

RAPPORT FINANCIER

pour l'exercice 2024



COMPTE DE RÉSULTAT

Introduction

En 2024, le résultat de l'exercice enregistre un bénéfice de 135 K€ (215 K€ en 2023).

Le montant des fonds propres est de 3 338 K€ (3 203 K€ en 2023).

La collecte s'établit à 2 506 K€ (2 694 K€ en 2023). Il a été fait appel à la filiale DMR cette année pour un montant de dividendes de 20 K€ (25 K€ en 2023).

Évolution des fonds propres



Résultat d'exploitation

Produits d'exploitation

Le montant est de 2 726 K€ (2 877 K€ en 2023).

➤ **Les cotisations encaissées** sont de 2 506 K€ (2 694 K€ en 2023). Parmi ces cotisations on distingue :

- les cotisations individuelles avec un montant de 2 299 K€ (2 396 K€ en 2023);
- les cotisations collectives avec un montant de 198 K€ (292 K€ en 2023).

COTISATIONS AMPHITÉA	2022	2023	2024	Variation 2023/2024
Individuelles	2 176	2 396	2 300	- 4 %
Collectives	308	292	198	- 32 %
Autres		6	8,5	+ 40 %
TOTAL	2 484	2 694	2 506	- 7 %

Autres produits d'exploitation

Le poste « Reprise sur amortissement et provisions, transferts de charges » pour 219 K€ intégrant :

- les reprises de provision pour risques sociaux pour 60 K€ (contrat d'IFC) ;
- les indemnités de domiciliation pour 20,8 K€;
- les frais de gestion facturés à DMR pour 135 K€.

Charges d'exploitation

Ces charges affichent un montant de 2 761 K€ (2 757 K€ en 2023).

Autres achats et charges externes

Ce poste représente un montant de 2 069 K€ (2 157 K€ en 2023).

Y sont intégrés :

- les frais de magazines et études ponctuelles pour 553 K€ (552 K€ en 2023) dont :
 - études et prestations de service 136 K€ (169 K€ en 2023);
 - AMPHITÉA magazine 417 K€ (383 K€ en 2023) hors frais d'affranchissement.
- Les frais liés au site internet (production de contenus) pour 140 K€ en 2023 (137 K€ en 2023).
- La facturation du GIE La Mondiale Groupe et de La Mondiale pour 153 K€ (337 K€ en 2023).
- Les frais de missions, d'animation et de mécénat pour 603 K€ (617 K€ en 2023) dont :
 - frais de mission et d'animation pour 603 K€ (603 K€ en 2023);
 - dotation Fondation pour 0 K€ (14 K€ en 2023).

➤ Les frais d'immeubles pour 189 K€ (171 K€ en 2023).

➤ Les frais administratifs pour 246 K€ (247 K€ en 2023) dont :

- frais administratifs 61 K€ (48 K€ en 2023);
- frais d'assemblée générale 185 K€ (199 K€ en 2023). La baisse s'expliquant par l'économie réalisée sur les affranchissements (moins de convocations envoyées par La Poste et aussi moins d'adhérents).

Impôts et taxes

Ce poste s'élève à 7,5 K€ (10,1 K€ en 2023).

Frais de personnel

Ces frais s'établissent à 647 K€ dont 60 K€ pour la souscription d'un contrat d'Indemnités de Fin de Carrière (570 K€ en 2023).

Dotations aux amortissements et provisions et autres charges

Le poste dotations aux amortissements et provisions affiche un montant de 37 K€ (19 K€ en 2023).

Les autres charges s'élèvent à 298 € (1 655 € en 2023).

Au vu de ces éléments, le résultat d'exploitation 2024 affiche un déficit de 35 K€.

Résultat financier

Le **résultat financier** s'élève à 189 K€ (146 K€ en 2023).

Intéressement et impôts

Au final, avec un résultat courant avant impôt de 154 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 **135 K€**.

BILAN

S'agissant du bilan, le total du bilan de l'Association s'élève en 2023 à 4 394 K€ (4 176 K€ fin 2023).

L'actif est essentiellement constitué de disponibilités placées auprès du GIE AG2R La Mondiale Cash, sur les livrets A et B (3 250 K€), et sur un contrat de capitalisation (520 K€) ; et de créances d'exploitation (383 K€ en 2024 - 335 K€ en 2023).

Au passif, les fonds propres de l'Association s'élèvent à 3 338 K€, les provisions pour pensions et obligations similaires (médaille du travail, article 39 et IFC) à 222 K€ et les dettes à 834 K€.

Évolution du bilan



Événements post-clôture

Néant.



5, rue Cadet - 75009 Paris

☎ 01 71 24 02 60

✉ amphitea@amphitea.com

Suivez-nous

