CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Rapport financier du Trésorier
Jean-Joseph Henry
Sur l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'exercice 2022 de notre Association s'achève sur un excédent d'un peu plus de +3M€ qui provient pour une grande part de la plus-value de la vente de l'ancien siège des Supélec qui a été réalisée au cours de l'exercice.
Hors résultat exceptionnel, le résultat 2022 s'établit à +70K€ contre -4K€ en 2021, et comparé à -11K€ prévu au budget 2022.
Le reflux de la pandémie de Covid-19 a permis la reprise des activités en présentiel, des conférences, voyages et sorties organisées par les groupements et les promotions, pour un résultat 2022 de +11K€.

L'Assemblée Générale se verra ainsi proposer d'affecter le résultat de +3.016.221€ en report à nouveau créditeur.

Recettes :

Après de bons chiffres de cotisations enregistrés début 2022, les adhésions ont marqué le pas dans un contexte de crise internationale : le poste « cotisations » s'établit ainsi à 971K€ contre 1.106K€ en 2021 (-12,2%), et 1.088K€ prévus au budget 2022.

Le revenu des abonnements à la revue CSA a légèrement baissé, passant de 107K€ en 2021 à un peu moins de 96K€ en 2022.

La parution du numéro de « CentraleSupélec Jeunes Diplômés » a généré un revenu publicitaire de 26K€, et une marge nette de 16K€, en progression de 3K€ par rapport à 2021 et les revenus tirés de la publicité dans la revue CentraleSupélec Alumni sont restés stables à 88K€. Le revenu lié à la régie publicitaire est en baisse à 114K€, contre 136K€. Cette baisse s'explique essentiellement par la non-parution de l'annuaire en 2022 qui avait généré en 2021 un revenu net de 26K€.

Le revenu 2022 lié aux services est en forte hausse à 453K€ contre 221K€ en 2021, soit une augmentation de 232K€ principalement du fait de la reprise des activités en présentiel et donc des recettes liées aux conférences organisées par les groupements et par l'Association, ainsi que les sorties et voyages organisés par les autres entités de CSA.

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Les dons qui figurent dans la ligne « autres produits » du compte de résultat, s'établissent à plus de 98K€ contre 34K€ en 2021 et intègrent un don important fait par le Groupe de Paris dans le cadre de l'intégration définitive de ses activités par CentraleSupélec Alumni.

Le total des produits d'exploitation s'élève ainsi à 1.745K€ en 2022, contre 1.637K€ en 2021, soit une augmentation globale de 108K€.

Dépenses :

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2.161K€, contre 1.802K€ en 2021, soit une augmentation de 359K€ (+19,9% par rapport à 2021) :

-le poste « autres achats et charges externes » est en hausse de 409K€ :

- Cette variation s'explique d'une part par la reprise des activités et dépenses des groupements et des promotions qui passent de 93K€ en 2021 à plus de 339K€ en 2022.
- D'autre part, la part des loyers et charges locatives est passée de 175K€ en 2021 à 289K€ en 2022 : l'impact de l'explosion des coûts de l'énergie s'est fait sentir en fin d'exercice sur les charges d'occupation de l'Association, et devraient se stabiliser en 2023. Par ailleurs, en 2020 et 2021, l'Association avait pu bénéficier d'une réduction de son loyer d'un trimestre.

-le poste « salaires et charges sociales » est en baisse, passant de 845K€ en 2021 à 804K€ en 2022, soit une réduction de 41K€ qui intègre en année pleine la fin de la réorganisation qui a fait suite à la fusion, avec le départ d'un salarié au cours de l'année 2021, pour aboutir à un effectif de 8 salariés à fin 2022,

-la dotation aux amortissements et provisions 2022 s'est élevée à 54K€, contre 60K€ en 2021 ; cette variation s'explique principalement par la baisse de la dotation aux amortissements liée à la vente du bien immobilier en cours d'année. La provision pour départ à la retraite s'élève au total à 60K€ à fin 2022.

Résultat :

Le résultat financier 2022 est en forte progression à 486K€ contre 161K€ en 2021, soit une augmentation de 325K€ due à l'augmentation des dividendes versés par la filiale Maison des centraliens : la fin de la pandémie et la reprise du locataire ODO par un actionnaire professionnel reconnu de l'hôtellerie fin 2021 ont permis un

niveau de dividendes en nette progression à 472K€, similaire aux années précédant la pandémie.

Enfin, le résultat exceptionnel, d'un montant de 2.946K€ s'explique par la vente réalisée le 21 juin 2022, de l'ancien siège de l'association les Supélec situé au 21 avenue Gourgaud à Paris 17E au prix de 3.700K€.

L'exercice 2022 se solde ainsi par un excédent de 3.017K€, contre une perte envisagée de 25K€ lors de l'établissement du budget 2022, qui n'intégrait pas la vente du siège des Supélec.
Hors les éléments exceptionnels de cette vente, le résultat s'établit à +70K€ comparé à un budget prévu de -11K€.

Bilan et affectation du résultat de l'exercice :

Les totaux Actif et Passif sont en forte augmentation et passent à 7.593K€, contre 4.705K€ à fin 2021, du fait de l'impact en résultat de la plus-value de la vente du bien immobilier, et l'impact en trésorerie du produit de cette vente.

La trésorerie encaissée a été placée pour un montant de 4M€ sur des comptes à terme. En décembre 2022, les fonds ont été placés dans 3 banques : BNP Paribas, Crédit Coopératif et Banque Transatlantique, sur des comptes à terme à échéance 6 mois, 12 mois et 24 mois, à un taux moyen de 2,93%, ce qui a déjà généré en 2022 un revenu de 6K€.

Une partie de ces placements a été ciblée vers des investissements « verts ».

Filiales et participations :

Les chiffres indiqués pour Manageurs et CS Exed sont à date ceux de l'exercice 2021, derniers connus :

Entités	% de détention	Chiffre d'affaires	Résultat
Maison des Centraliens	82 %	2.259K€	637K€
CS Exed (ex Centrale Recherche)	32 %	7.519K€	259K€
Manageurs	20 %	123K€	0,3K€

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Actions menées par le Trésorier au cours de l'exercice :

Un nouveau trésorier a été nommé à la suite de l'AG 2022. Celui-ci en collaboration avec la Déléguée Générale et la Comptable de l'Association, a procédé à la revue du processus budgétaire, à la mise en place de tableaux de bord de suivi, et poursuivi le travail de gestion et placement de la trésorerie.

Proposition de budget 2023 :

Le budget 2023 se situe dans la continuité des activités de l'Association mais intègre des charges non récurrentes à hauteur de 279K€ liées à la mise en œuvre des orientations du nouveau Conseil d'Administration élu en 2022.
Il intègre ainsi les coûts d'une étude sur les missions de l'Association, les charges liées au changement de Déléguée Générale, la préparation de l'évènement Eiffel ainsi qu'un travail d'amélioration de la qualité de la base de données des alumni.
Le contrat de régie publicitaire 2023 pour la revue a été signé à la hausse et le dividende distribué par la Maison des Centraliens est attendu en nette hausse par rapport à celui distribué en 2022.
L'investissement dans CS Ventures a été concrétisé au 30 Avril 2023 pour une première tranche de 75K€.

Tous ces éléments permettent de présenter un budget 2023 avec un résultat négatif estimé de -188K€ intégrant des charges 2023 non récurrentes pour 279K€ et sans tenir compte d'un éventuel résultat des activités des groupements.

CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Budget hors impact de l'activité des groupes	**Budget 2023**
PRODUITS	
Cotisations	**975 000**
Dons et legs	**35 000**
Abonnements et publicité revue CSA	**186 000**
dont publicité revue	*90 000*
Solde CentraleSupélec jeunes diplômés	**10 000**
Marge annuaire	**25 000**
Autres produits	**5 000**
Recettes du pôle Carrières	**3 000**
Manifestations labellisées et ventes salons	**2 000**
TOTAL DES PRODUITS	**1 241 000**
CHARGES	
Total des charges hors loyers avec Entraide en 2023	238 361
Loyers et charges d'occupation	374 300
AUTRES POSTES DE CHARGES	
Salaires bruts + charges et prestataires	1 022 000
Frais de communication & marketing / appels à cotisation	75 000
Revue CentraleSupélec Alumni	90 000
Frais informatique	91 939
BUDGETS D'ANIMATION	***182 000***
Réseaux	*60 000*
Engagement et Promotions	*17 000*
Jeunes diplômés et activité élèves	*26 000*
Rayonnement	*65 000*
Carrières	*12 000*
Impact	*2 000*
BUDGETS COMMISSIONS	**93 000**
Commission Raison d'être	*73 000*
Commission digitale et data	*19 000*
Business model	*1 000*
TOTAL DES CHARGES HORS DAP	**2 166 600**
DOTATIONS NETTES AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	**38 000**
Dividendes MDC	700 000
Revenus nets des placements	76 000
RESULTAT FINANCIER	**776 000**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-**
RESULTAT NET	**-187 600**

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Annexe : Présentation du résultat 2022 des promotions et groupements et impact sur les reports à nouveaux individidualisés

	RAN avant résultat		Résultat 2022		RAN après résultat 2022	
	Débiteur	Créditeur	Déficit	Excédent	Débiteur	Créditeur
PROMOTIONS						
1956		7 053,55	715,29			6 338,26
1957		4 146,73		440,00		4 586,73
ECP 1958		11 711,35	284,91			11 426,44
S 1958		112,90		2 056,80		2 169,70
1959		16 184,89	2 557,70			13 627,19
1960		8 305,87		4 190,00		12 495,87
1961		1 622,67	150,00			1 472,67
1962		1 031,14	37,00			994,14
S 1963		659,31		66,00		725,31
1965		843,69	135,88			707,81
1967		30 315,03		4 755,03		35 070,06
1968		7 078,09	5,80			7 072,29
S 1970				1 100,24		1 100,24
ECP 1970		1 383,58		98,45		1 482,03
ECP 1971				694,92		694,92
1973		1 696,62		251,10		1 947,72
1982		543,67	179,70			363,97
1990		1 518,24		6,20		1 524,44
1992		463,61	123,80			339,81

Assemblée Générale Ordinaire 27 juin 2023

Annexe : Présentation du résultat 2022 des promotions et groupements et impact sur les reports à nouveaux individidualisés

	RAN avant résultat		Résultat 2022		RAN après résultat	
	Débiteur	**Créditeur**	**Déficit**	**Excédent**	**Débiteur**	**Créditeur**
Groupements professionnels, culturels et sportifs						
Achats & logistique		16 338,88		1 324,20		17 663,08
Assurance Banque Finance		9 178,08		95,00		9 273,08
Business angels		10 096,40		2 020,00		12 116,40
Club des repreneurs		13 237,84		335,00		13 572,84
Economie sociale et solidaire		4 327,78		682,00		5 009,78
Energie durable		16 742,55	6 723,47			10 019,08
Entrepreneurs		30 411,21		1 919,25		32 330,46
Au féminin		3 186,50	466,11			2 720,39
Cercle généalogie		12 162,21		63,18		12 225,39
Défense et sécurité		-	465,00		465,00	
Ingénieurs et dévpt durable		5 021,53		531,70		5 553,23
Golfeurs		570,00	570,00			
Immobilier		22 366,96	130,00			22 236,96
Transport		9 413,94		182,50		9 596,44
Consultants		9 660,98	51,00			9 609,98
Groupes géographiques						
Auvergne		3 788,37		750,00		4 538,37
Aquitaine Nord				600,00		600,00
Basse Normandie		2 473,04		796,71		3 269,75
Côte d'Azur et Corse		9 207,61		1 505,10		10 712,71
Ile de France		33 210,60	2 846,89			30 363,71
Lorraine et Luxembourg		4 331,87		690,00		5 021,87
Ouest Atlantique		9 487,07		829,97		10 317,04
Var		2 477,04		170,20		2 647,24
TOTAL GENERAL	**0,00**	**322 361,40**	**15 442,55**	**26 153,55**	**465,00**	**333 537,40**