



Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

Rapport financier du Trésorier
Jean-Joseph Henry
Sur l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'exercice 2023 de notre Association s'achève sur un excédent d'un peu plus de +317K€ qui provient pour une grande part de la croissance des produits financiers.

Hors résultat financier, le résultat d'exploitation 2023 s'établit à -621K€ à comparer à -417K€ en 2022 et -963K€ prévu au budget initial 2023.

Le développement des activités des groupements et promotions a amené un résultat de +29K€.

L'Assemblée Générale se verra ainsi proposer d'affecter le résultat de +317.393€ en report à nouveau créditeur.

Recettes :

Les cotisations poursuivent leur baisse pour s'établir à 872K€ contre 971K€ en 2022 (-10,2%), et 975K€ prévu au budget 2023. Le lancement tardif de la campagne fin 2022, le contexte international, l'impact de la forte inflation et ce, malgré les efforts de relance à mi année, peuvent avoir eu un impact empêchant de renverser la tendance.

Le revenu des abonnements à la revue CSA suit la même tendance, passant de 96K€ en 2022 à un peu moins de 88K€ en 2023.

La parution du numéro de « CentraleSupélec Jeunes Diplômés » a généré un revenu publicitaire de 24K€.

Le revenu lié à la régie publicitaire s'améliore à 114K€ malgré la non-parution de l'annuaire en 2023.

Le revenu 2023 lié aux services est en hausse à 493K€ contre 453K€ en 2022, témoignant de la bonne activité des groupements et promotions tant en termes de conférences organisées par les groupements professionnels et par l'Association, qu'en sorties et voyages organisés par les autres entités de CSA.

Les dons qui figurent dans la ligne « autres produits » du compte de résultat, s'établissent à 24K€ en ligne avec le niveau habituel, en rappelant qu'en 2022 un don important avait été fait par le Groupe de Paris dans le cadre de l'intégration définitive de ses activités par CentraleSupélec Alumni.



CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

Le total des produits d'exploitation s'élève ainsi à 1.639K€ en 2023, soit une baisse de 106K€ par rapport à l'année précédente.

Dépenses :

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2.260K€, contre 2.161K€ en 2022, soit une augmentation de 99K€ (+4,6% par rapport à 2022) :

- Le poste « autres achats et charges externes » est en hausse de 260K€ : Cette variation s'explique par l'augmentation des honoraires de services extérieurs. Outre les honoraires d'accompagnement pour la mission « Raison d'être », il s'agit des honoraires de prestations d'une part de management de transition pour l'intérim du poste de délégué général, d'autre part des honoraires pour le poste de chargé de carrières. De plus, le poste « voyages des composantes » lié aux voyages des promotions est en augmentation de 25K€, contrebalancé par des recettes équivalentes.
- L'ensemble des loyers et charges locatives est passée de 289K€ en 2022 à 293K€ en 2023 : l'augmentation du loyer de la Maison a été contrebalancée par une réduction des coûts d'électricité refacturés.
- Le poste « salaires et charges sociales » est en baisse de 92K€, passant de 804K€ en 2022 à 712K€ en 2023, due en grande partie à la vacance du poste de déléguée générale de Février à Juillet 2023.
- La dotation aux amortissements et provisions 2023 s'est élevée à 30K€, contre 54K€ en 2022 ; cette variation s'explique par la baisse de la dotation aux amortissements (l'ancien siège des Supélec a été vendu en 2022), et à une provision pour retraite en reprise par rapport à fin 2022.
- La forte baisse du poste « impôts et taxes » de 51K€ est due en grande partie à la suppression de la taxe d'habitation en 2023 et au remboursement de celle de 2022.

Résultat :

Le résultat financier 2023 est en forte progression à 965K€ contre 486K€ en 2022, soit une augmentation de 479K€ par rapport à l'année précédente due d'une part à l'augmentation des dividendes versés par la filiale Maison des centraliens à 821K€ et d'autre part aux revenus des placements de trésorerie de 152K€.



CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

L'exercice 2023 se solde ainsi par un excédent de 317.393€, contre une perte envisagée de 187K€ lors de l'établissement du budget 2023, l'année 2022 n'étant pas comparable car constatant le montant de la vente de la maison des Supélec.

Bilan et affectation du résultat de l'exercice :

Les totaux Actif et Passif passent à 7.850K€, contre 7.593K€ à fin 2022.

La trésorerie encaissée et placée en comptes à terme sécurisés s'établit à 5.039K€ à des taux bruts proches de 4% sur des durées de 9 à 24 mois.

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

Les dettes liées aux emprunts se réduisent à 28K€ contre 78K€ en 2022, du fait du remboursement du PGE qui sera soldé en 2024.

A noter également une augmentation de 68K€ du poste « Produits constatés d'avance » correspondant aux cotisations 2024 payées en 2023 à la suite du démarrage plus précoce de la campagne 2024.

Filiales et participations :

Les chiffres indiqués pour Maison des Centraliens et CS Exed sont ceux de l'exercice 2023, sauf pour Managers (2022) :

Entités	% de détention	Chiffre d'affaires	Résultat
Maison des Centraliens	82 %	2.358K€	771K€
CS Exed (ex Centrale Recherche)	32 %	6.815K€	165K€
Managers	20 %	119K€	(5)€

A noter que le premier appel de fonds de 76K€ pour la participation de CSA dans CS Venture a eu lieu en avril 2023 à la suite du bouclage du premier tour de table.



Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

Proposition de budget 2024 :

Le budget 2024 se situe dans la continuité des actions présentées à l'AG de 2023 et lancées dans la foulée.

Les cotisations sont attendues stables à la suite de l'augmentation de la grille tarifaire d'un peu plus de 5% votée lors de l'AG 2023.

La diffusion d'un Yearbook (annuaire) devrait dégager une marge positive.

Les budgets d'animation sont en hausse pour renforcer l'attractivité de CSA en fournissant des services et animations aux alumni (Rencontres / Garden Party/ Afterworks/...).

Le dividende distribué par la Maison des Centraliens est attendu en légère hausse par rapport à celui distribué en 2023.

Le budget intègre également deux lignes exceptionnelles. L'une est liée aux travaux de rénovation des 5^{ème}-6^{ème} étages de la Maison des Centraliens à hauteur de 100K€ pour les premiers travaux, l'autre concerne l'accompagnement par un expert afin de lancer dans de bonnes conditions le projet de Think-tank de CSA.

Tous ces éléments permettent de présenter ci-après un budget 2024 légèrement positif de 14K€ malgré ces deux provisions exceptionnelles, sans tenir compte d'un éventuel résultat des activités des groupements.



CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

CSA	Budget 2024
PRODUITS	
Cotisations et participations	900 000
Dons et legs	20 000
Abonnements et publicité revue CSA	195 000
<i>dont publicité revue</i>	90 000
Solde CentraleSupélec jeunes diplômés	10 000
Marge annuelle/Year book	25 000
Autres produits	5 000
Recettes du pôle Carrières	3 000
Manifestations labellisées et ventes salons	11 000
TOTAL DES PRODUITS	1 169 000
CHARGES	
Total des charges hors loyers	245 070
Loyers et charges d'occupation	340 000
AUTRES POSTES DE CHARGES	
Salaires bruts + charges et prestataires	910 000
Frais de communication & marketing / appels à cotisation	65 000
Revue et Year book CentraleSupélec Alumni	103 500
Frais informatiques	90 000
BUDGETS D'ANIMATION	202 000
Réseaux	55 000
Engagement Promotions Evénements conviviaux	34 000
Jeunes diplômés et activité élèves	30 000
Rayonnement	65 000
Carrières	16 000
Impact	2 000
BUDGETS COMMISSIONS	27 000
Commission digitale et data	15 000
Business model	2 000
Commission Formation	5 000
Commission diversité	5 000
TOTAL DES CHARGES HORS amort/prov	1 982 570
Total Amortissements Et Provisions	32 000
RESULTAT OPERATIONNEL	-845 570
RESULTAT FINANCIER	990 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-130 000
Provision Travaux Rénovation 5ème-6ème	-100 000
Provision Tests Business Model / Think tank	-30 000
RESULTAT NET	14 430



CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

Annexe : Présentation du résultat 2023 des promotions et groupements et impact sur les reports à nouveaux individualisés

	RAN avant résultat		Résultat 2023		RAN après résultat 2023	
	Débiteur	Créditeur	Déficit	Excédent	Débiteur	Créditeur
PROMOTIONS						
1956		6 338,26	1 788,57			4 549,69
1957		4 586,73	324,00			4 262,73
ECP 1958		11 426,44		106,91		11 533,35
S 1958		2 169,70		873,13		3 042,83
1959		13 627,19	1 401,90			12 225,29
1960		12 495,87	5 286,77			7 209,10
1961		1 472,67		279,00		1 751,67
1962		994,14		116,00		1 110,14
S 1963		725,31	400,46			324,85
1965		707,81		621,25		1 329,06
1967		35 070,06		848,20		35 918,26
1968		7 072,29	2 665,58			4 406,71
S 1970		1 100,24	1 100,24			0,00
ECP 1970		1 482,03	66,00			1 416,03
1971		694,92		8 021,85		8 716,77
1973		1 947,72	104,38			1 843,34
1982		363,97	56,00			307,97
1990		1 524,44		145,00		1 669,44



CENTRALESUPÉLEC ALUMNI

Assemblée Générale Ordinaire 25 juin 2024

Annexe : Présentation du résultat 2023 des promotions et groupements et impact sur les reports à nouveaux individualisés

	RAN avant résultat		Résultat 2023		RAN après résultat	
	Débiteur	Créiteur	Déficit	Excédent	Débiteur	Créiteur
Groupements professionnels, culturels et sportifs						
Achats & logistique		17 663,08		705,00		18 368,08
Business angels		12 116,40		2 540,00		14 656,40
Club des repreneurs		13 572,84		480,00		14 052,84
Economie sociale et solidaire		5 009,78	330,70			4 679,08
Energie durable		10 019,08		2 419,65		12 438,73
Entrepreneurs		32 330,46		3 985,00		36 315,46
Au féminin		2 720,39	509,00			2 211,39
Cercle généalogie		12 225,39		272,59		12 497,98
Histoire		3 474,61	250,25			3 224,36
Ingénieurs et dévpt durable		5 553,23		649,08		6 202,31
Immobilier		22 236,96		345,00		22 581,96
Œnologie				364,70		364,70
Transport		9 596,44	53,60			9 542,84
Voile		0,00		173,60		173,60
Groupes géographiques						
Aquitaine Nord		600,00		1 121,78		1 721,78
Basse Normandie		3 269,75		1 215,00		4 484,75
Côte d'Azur et Corse		10 712,71		10 006,84		20 719,55
Ile de France		30 363,71		7 127,86		37 491,57
Lorraine et Luxembourg		5 021,87		552,00		5 573,87
Ouest Atlantique		10 317,04		473,20		10 790,24
Var		2 647,24	255,00			2 392,24
TOTAL GENERAL	0,00	313 250,77	14 592,45	43 442,64	0,00	342 100,96