

ASSEMBLEE GENERALE DU 15 MAI 2012

RAPPORT DU TRESORIER

REVUE DES COMPTES 2011

Faits marquants

Dans la poursuite d'un objectif de dynamisation du réseau et de l'activité de l'association, le recrutement d'un nouveau délégué général est apparu nécessaire et a abouti, à l'issue d'un processus de sélection très stricte, à l'embauche de Madame Dominique Douillet qui a rejoint l'Association en septembre 2011. Dominique était auparavant permanente à l'UnIPEF en charge de la communication et de la rédaction de la revue PCM.

L'une des premières actions de notre nouvelle Déléguée Générale a été le lancement d'une revue interne appelée PAM. Elle comportera quatre parutions par an. Un contrat d'édition a été conclu avec FFE pour un montant annuel de 40kEuros.

D'autre part le Président a pu parvenir à une remise à plat de la convention qui nous lie à l'UnIPEF et ce d'une manière favorable à nos finances.

Enfin, PFE, devenue en cours d'année PFC (Ponts Formation Conseil), a renoué avec des résultats positifs.

Bilan

Au terme de l'année 2011, on constate que l'actif s'établit à 5 052 497 Euros et marque une progression de 93 032 Euros par rapport à 2010. La quote-part immobilisé croît jusqu'à 3 650 527 Euros et représente 72.25 % de l'actif total (72.5% en 2010).

L'actif circulant progresse de 38 744 Euros. Les disponibilités de 1 399 276 Euros sont placées pour partie sur un contrat de capitalisation et pour partie sur un compte sur livret.

Le poste dette fournisseurs est relativement stable (+12%), même si la trésorerie est tendue.

Résultat d'Exploitation : - 189 828 € au lieu de - 179 703 € initialement prévus

On constate un déficit supérieur à celui attendu grâce à la conjugaison de plusieurs facteurs.

Si les produits liés à l'activité associative se sont globalement maintenus, malgré la vacance du délégué général sur la moitié de l'année due à la transition de ce poste, d'autres produits ont été en recul, ce qui conduit à une baisse générale de 4.4% par rapport à 2010.

D'autre part, les charges d'exploitation ont été inférieures aux prévisions (2%).

D'une manière globale, le résultat d'exploitation est supérieur de 5.3%.

Résultat financier de + 198 578 €, supérieur au montant budgété qui était de + 80 000 €

Le résultat financier est exceptionnellement élevé grâce à la valorisation des actifs vendus pour le transfert au Crédit Lyonnais Banque Privée d'une partie de notre trésorerie et au versement de dividendes de la part de PFC.

A ce sujet, il convient de souligner que PFC a distribué des dividendes avec un an d'avance par rapport au business plan validé en 2010.

Toutefois, compte tenu du caractère non reproductible de la vente d'actif, cette situation reste exceptionnelle.

Ponts Alliance (Ponts ParisTech Alumni)

Impôt sur les sociétés : - 16 746 €

L'assiette de l'IS est majoritairement constituée des intérêts dont notre compte d'avance à la SCI Maison des Ponts est générateur ainsi que des dividendes distribués par PFC.

Aussi, il serait utile que les intérêts du compte d'avance puissent être libérés par la SCI, ce qui n'a pas encore été le cas.

Résultat annuel de – 1 855 € en 2010 contre – 111 703 € initialement prévus

Au total, le résultat annuel 2011, en grande partie grâce à un résultat financier exceptionnellement élevé mais non reconductible, a été nettement meilleur que celui budgété. Nous pourrions même affirmer avoir retrouvé l'équilibre qui nous faisait défaut depuis 2009.

Le Trésorier de Ponts Alliance
Andrea BEGO GHINA