

# In Extenso

## ALDA

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

Membre de **Deloitte.**

# ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

ASSOCIATION DU LOTISSEMENT DU DOMAINE D'AVORIAZ

## ACTIVITÉ GLOBALE

	2014/2015	2013/2014	Évolution
Ressources associatives	1 094 980 €	1 101 139 €	-0,56% →
Ventes de marchandises	385 €	315 €	+22,22% 🏆
Prestations vendues	84 667 €	60 532 €	+39,87% 🏆
Produits de fonctionnement	1 180 032 €	1 161 986 €	+1,55% →

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT

2014/2015 488 446 €

2013/2014 508 333 €



-3,91%

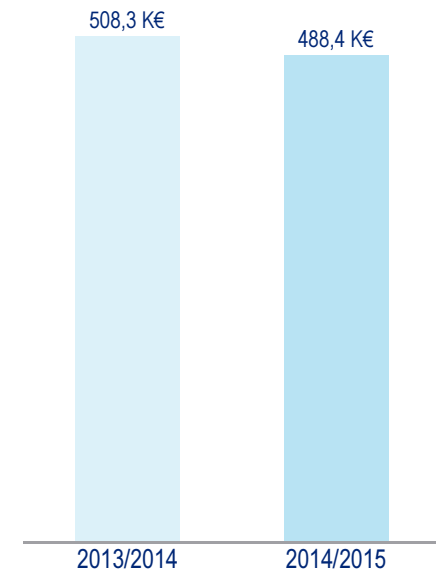
-19 887 €

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

% Produits

41,39%

43,75%



# In Extenso

## IMPÔTS ET TAXES

2014/2015 7 894 €

2013/2014 13 690 €

% Produits

0,67%

1,18%

13 690 €

7 894 €

2013/2014

2014/2015



-42,34%

-5 796 €

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

# In Extenso

## CHARGES DE PERSONNEL

2014/2015 500 592 €

2013/2014 520 005 €



**-3,73%**

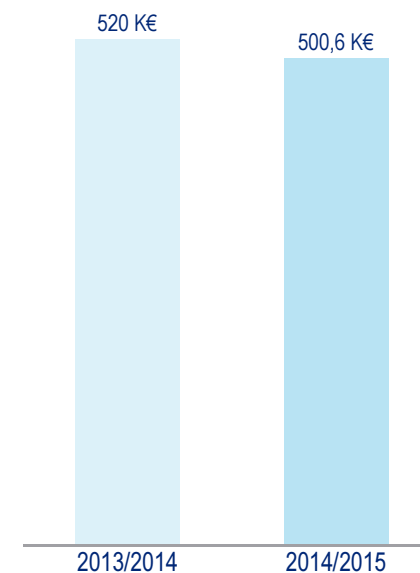
**-19 413 €**

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

% Produits

42,42%

44,75%



## SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2014/2015	2013/2014	Évolution
Salaires bruts	374 266 €	387 555 €	-3,43%
Charges sociales	126 326 €	132 450 €	-4,62%
Taux de charges sociales	33,75%	34,18%	-0,43

## RÉSULTAT D'EXPLOITATION

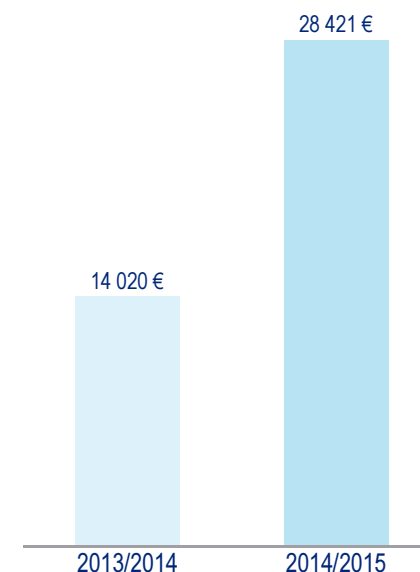
2014/2015 28 421 €

2013/2014 14 020 €

% Produits

2,41%

1,21%



**+102,72%**    **+14 401 €**

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

Après déduction de la dotation aux amortissements (126K€ contre 115K€ en n-1) et des frais d'entretien du réseau câblé, le résultat d'exploitation progresse de 14K€ par rapport à l'année précédente.



## RÉSULTAT FINANCIER

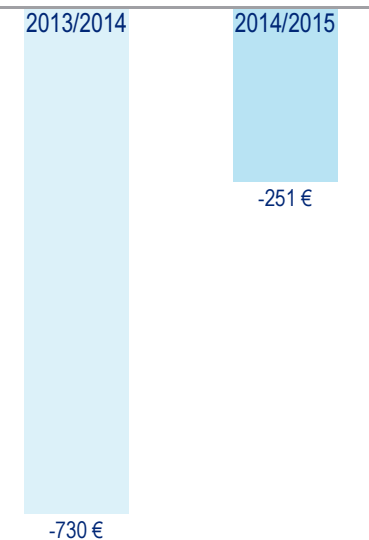
2014/2015 -251 €

2013/2014 -730 €

% Produits

-0,02%

-0,06%



**+65,62%**      **+479 €**

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

## RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

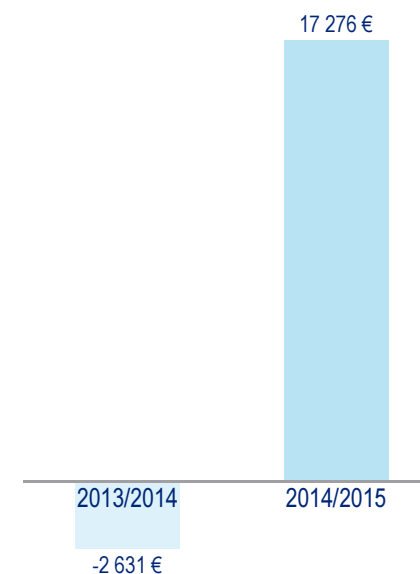
2014/2015 17 276 €

2013/2014 -2 631 €

% Produits

1,46%

-0,23%



+19 907 €

*Produits de fonctionnement : +1,55%*

Le résultat exceptionnel de cette année comprend notamment la reprise de la provision sur travaux (relative aux ascenseurs), pour 39K€ partiellement compensée par la charge générée par la mise au rebut des luges défectueuses (22K€).

## RÉSULTAT DE L'ANNÉE

2014/2015 45 445 €

2013/2014 10 660 €

% Produits

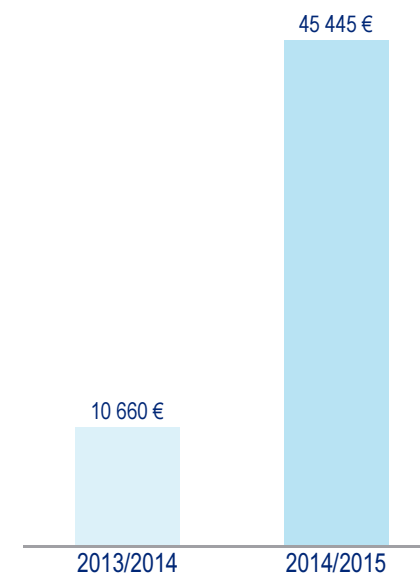
3,85%

0,92%



**+326,31%**    **+34 785 €**

*Produits de fonctionnement : +1,55%*



# VOTRE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie

## VOTRE TRÉSORERIE

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2014/2015 votre résultat doit être "corrigé"...

## REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2014/2015	45 445 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+126 751 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-39 000 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	+21 724 €
Capacité à générer de la trésorerie	154 920 €

*C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entité*

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Financements externes : Ce qui est rentré

*CAF : 154 920 €*

Dons, Legs en nature	0 €
Souscription d'emprunts	0 €
Subventions d'investissements	0 €
Autres financements	0 €
<b>Total rentré</b>	<b>0 €</b>

*A reporter : 154 920 €*

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Besoins financiers : Ce qui est sorti

*Report : 154 920 €*

Investissements	-54 096 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	-14 464 €
Remboursements sur autres financements	0 €
<b>Total sorti</b>	<b>-68 560 €</b>

*A reporter : 86 360 €*



## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 86 360 €</i>
Stocks		-245 €	+245 €
Créances usagers	778 jours	+90 519 €	-90 519 €
Dettes fournisseurs	100 jours	+63 741 €	+63 741 €
Autres créances		-6 057 €	+6 057 €
Autres dettes		+23 338 €	+23 338 €
<b>Total des décalages</b>			<b>+2 862 €</b>
			<i>Mouvement net de trésorerie : 89 222 €</i>

## SOLDE DE TRÉSORERIE

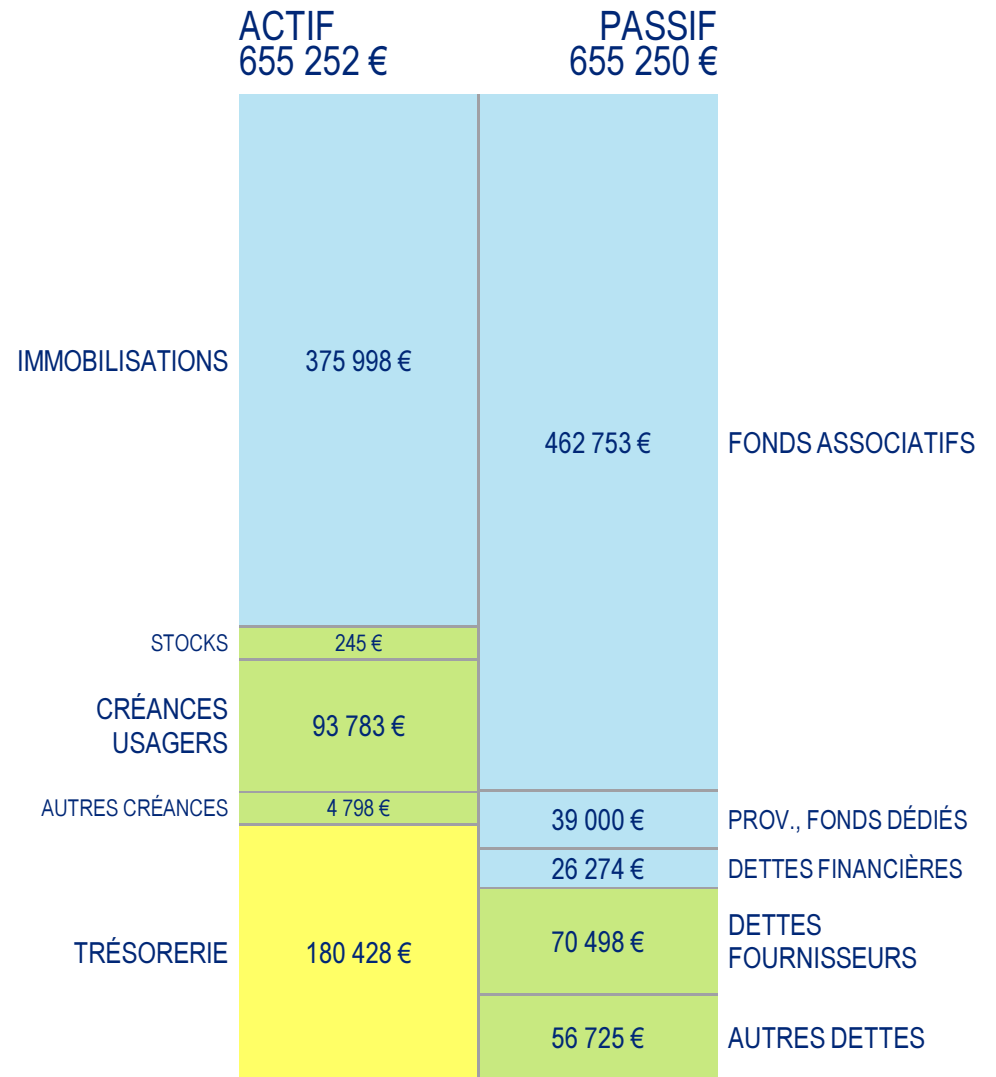
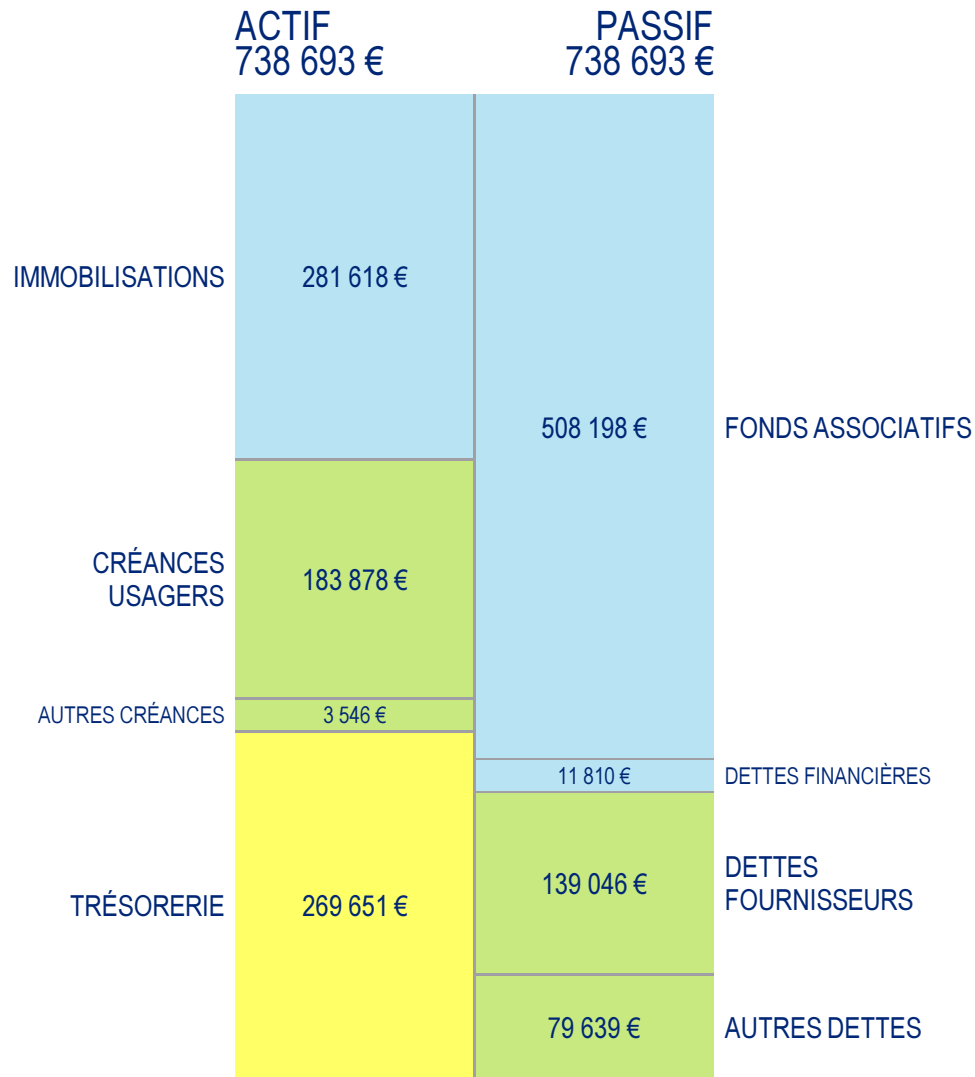
Solde de trésorerie au 30/09/2014	180 428 €
+ Mouvements de trésorerie 2014/2015	+89 222 €
Solde de trésorerie au 30/09/2015	269 650 €

## VOTRE BILAN

au 30/09/2015

## BILAN AU 30/09/2015

## BILAN AU 30/09/2014



■ FONDS DE ROULEMENT 238 390 €
 ■ EXCÉDENT EN F.R. 31 261 €
 ■ TRÉSORERIE 269 651 €

■ FONDS DE ROULEMENT 152 029 €
 ■ EXCÉDENT EN F.R. 28 397 €
 ■ TRÉSORERIE 180 426 €

# In Extenso

*Etre là • Rendre clair*

Membre de **Deloitte.**