



Rapport financier exercice 2023

L'exercice 2023 est marqué par une bonne évolution de l'activité se rapprochant du niveau de 2019 mais sans dégager d'excédent permettant d'envisager plus sereinement l'avenir.

Quelques chiffres

La progression de la production de l'exercice comparée à 2022 est forte : 483 712€ versus 256 559€ soit une augmentation de 88,5%, ce qui permet de voir la marge sur prestation d'augmenter de 92%.

Les cotisations et dons ont légèrement baissé (27 286€ pour 30 037€ en 2022, mais 40 740€ en 2020). Ces baisses sont constantes et chaque année nous faisons le même constat d'une érosion de ces revenus. Une communication auprès de nos adhérents doit à nouveau être envisagée. De gros investissements sont programmés et nous devons mobiliser nos donateurs pour accompagner ces dépenses.

Cette année, nous avons perçu quelques subventions d'exploitation provenant de quelques communes du Trièves (1 500€ contre 1 300€ l'année précédente).

Les achats consommés compte tenu de la reprise d'activité ont fortement augmenté passant de 19 924€ en 2022 à 41 504€ en 2023 soit une progression de 88,5% mais légèrement plus faible que la progression du chiffre d'affaires.

Rappelons que certaines dépenses sont incompressibles comme les contrats d'entretien et non touchées par la fluctuation de l'activité. D'autre part, il y a eu une très forte augmentation sur les fluides et les fournitures consommables.

Les charges de personnel sont à distinguer entre les salaires des permanents et les salaires des saisonniers totalement liés à l'activité. Les salaires des permanents ont augmenté compte tenu de la reprise de l'activité et la fin du chômage technique passant de 79 819€ en 2022 à 92 778€ en 2023 mais nous revenons à des chiffres proches de ceux de 2019. Les salaires des saisonniers (163 637€) sont cohérents avec le niveau d'activité. Rappelons l'arrivée d'un renfort auprès du directeur afin de « redynamiser » l'activité.

La trésorerie reste bonne à 441 484€ mais une baisse importante (555 315€ en 2022) suite aux investissements réalisés en 2023. Nous disions en 2021 « la bonne trésorerie cache le manque de chiffre d'affaires qui doit augmenter de façon importante en





2022, et surtout une meilleure rentabilité de nos séjours au regard de la baisse des aides et cotisations ».

Le résultat 2023 n'est pas conforme à notre attente et seule la rentabilité de notre activité nous permettant de dégager de la capacité d'autofinancement rendra possible les futurs investissements.

Les investissements

Les investissements en 2023 ont été importants conformément au plan d'investissement sur plusieurs années que nous avons construit. D'un montant de 401 518€, il montre notre ambition de construire l'avenir. Nos obligations de mettre nos bâtiments en conformité avec la loi concernant le décret tertiaire (objectifs de réduction des consommations d'énergie aux propriétaires de bâtiments tertiaires avec objectif de réaliser 60% d'économie d'énergie avant 2050) nous ont amené à réaliser :

Principaux investissements	Montant
Etude Oteenga	6 936€
Ad'ap	1 879€
Store Pavillon	10 555€
Entretien chaudières	4 160€
Aménagement bureau	2 600€
Equipement hôtelier	6 416€
Chariot douche	4 400€
Site internet et signalétique	4 600€

Conclusion

En début d'année, nous avons actualisé notre PPI (plan pluriannuel d'investissement) afin de planifier nos investissements sur les 3 années qui viennent

AVT Séjours pour tous

2918, route des Alpes

38930 Saint-Maurice-en-Trièves

04 76 34 70 08

contact@avt-sejours-pour-tous.fr

www.avt-sejours-pour-tous.fr





AVT
Séjours pour tous

en conformité avec nos résultats et nos perspectives financières.

Nous devons au plus tard en 2024 retrouver des marges de manœuvre pour financer ces investissements. Le « trésor de guerre » que nous possédons ne doit pas financer les gros investissements. Le choix que l'association souhaite faire passe par de l'emprunt. Mais pour qu'un établissement financier nous prête de l'argent, nous devons présenter des résultats positifs.

L'association fera le choix en 2023 de faire l'investissement d'un nouveau collaborateur afin d'augmenter ce chiffre d'affaires. Au regard des résultats à la fin de cet exercice et plus encore de celui de 2024, nous pourrons décider si nous engageons notre association dans ces investissements.

Dominique Gavillon ,Trésorier AVT

AVT Séjours pour tous

2918, route des Alpes

38930 Saint-Maurice-en-Trièves

04 76 34 70 08

contact@avt-sejours-pour-tous.fr

www.avt-sejours-pour-tous.fr

