

RAPPORT FINANCIER AG 22 mars 2024

Résultats de l'exercice clos le 31 octobre 2023

Le résultat de l'exercice pour un chiffre d'affaires global de **964 642 €**-supérieur de 13.02 % à celui de l'exercice précédent qui s'élevait à **853 545 €**.

La hausse du chiffre d'affaires est due majoritairement aux participations journalières sur Oléron. Nous avons obtenu l'appel d'offre de l'ONF pour OLERON pour une période de 15 ans. Le détail des comptes figure ci-dessous en fin de rapport

Trésorerie

Au 31 octobre 2023 la trésorerie (hors comptes délégués) s'élève à 749601 € en hausse par rapport à l'année précédente.

Année	2020	2021	2022	2023
Montant	711212 €	711999 €	725633 €	749601 €
Evolution annuelle	-29.83%	0.11 %	1.91 %	3.3 %

Prévisions d'exploitation pour l'exercice 2023-2024

Oléron : Il nous faut continuer notre progression d'amélioration de recettes sur la période mai et juin.

Pour Mayan en 2024, nous espérons une progression, nous avons fait l'acquisition d'une caravane très récente pour de la location.

Pour 2024, nous continuons l'investissement et l'entretien :

Sur Oléron

Raccordement des blocs sanitaires 1 et 2 au tout à l'égout

Suite plan paysager.

Acquisition d'un container servant de réserve

Des travaux d'élagages qui nous sont imposés sur 50m autour du terrain.

Sur Mayan

Une provision à été faite pour le raccordement au tout à l'égout.

Tarif des cotisations

Les tarifs ci-dessous sont proposés à l'approbation de l'assemblée générale. Il s'agit des tarifs qui seront applicables pour l'exercice 2024-2025. Ils prennent en compte, comme précédemment l'évolution de la carte proposée par la FFCC apportant de nombreux avantages aux adhérents du CCDF (en particulier l'assurance complète et les avantages découlant du partenariat de la FFCC avec la société OBIZ)

Membre Actif familial :	54 €	Droit d'entrée : 4 €
Membre individuel 18 à 26 ans :	22 €	CCI : 7 €
Membre Vétéran :	35 €	
Membre individuel :	32 €	Frais d'envoi à domicile 1.30 €
Supplément camping-car club	9 €	

EXERCICE 2023-2024

	Du 1/10/2021 au 31/10/2022	Du 1/11/2022 au 31/10/2023	Budget 2024-2025
Produits d'exploitation	855 490,53 €	972 357,48 €	987 000,00 €
Cotisations	22 404,05 €	22 367,85 €	22 000,00 €
Participations journalières	476 702,37 €	542 712,63 €	570 000,00 €
Participations 3C	160 385,12 €	175 084,87 €	170 000,00 €
Loyers perçus	191 537,17 €	211 415,41 €	220 000,00 €
Autres produits	4 461,82 €	18 186,97 €	5 000,00 €
Retrocession & subvention		2 589,75 €	
Charges d'exploitation	888 456,17 €	942 785,70 €	987 000,00 €
Salaires et charges	346 478,34 €	300 021,28 €	320 000,00 €
Loyers , charges	80 372,07 €	112 431,73 €	115 000,00 €
Vignettes	4 121,37 €	1 987,11 €	2 000,00 €
Energie	23 410,16 €	43 873,97 €	55 000,00 €
Entretien	65 014,86 €	64 802,55 €	80 000,00 €
Assurances	25 897,17 €	25 156,82 €	26 000,00 €
Honoraires	8 416,40 €	30 561,60 €	30 000,00 €
Clairière	7 317,99 €	4 404,00 €	4 000,00 €
Autres frais administratifs	99 530,20 €	88 875,45 €	90 000,00 €
Impôts et taxes	71 194,91 €	20 599,85 €	25 000,00 €
Dotation aux amortissements	56 784,01 €	62 306,29 €	60 000,00 €
Résultat d'exploitation	-32 965,64 €	29 571,78 €	- €
Produits financiers	1 200,74 €	3 048,48 €	
Charges financières	3 760,44 €	109,59 €	
Résultat courant avant impôts	-35 525,34 €	32 510,67 €	
Produits exceptionnels	9 000,00 €	9604,39€	
Charges exceptionnelles	236,56 €		
Résultat comptable	-26 761,90 €	42 115,06 €	

BILAN ACTIF

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

ACTIF	Valeurs au 31/10/23			Valeurs au 31/10/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 624.53	3 624.53		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 189 815.35		1 189 815.35	1 189 815.35
Constructions	5 937 878.56	5 641 657.94	296 220.62	246 291.04
Installations tech., matériel et outillages industriels	268 565.98	227 201.29	41 364.69	50 314.06
Autres immobilisations corporelles	144 678.43	132 098.23	12 580.20	15 314.97
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				21 967.31
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				9 166.83
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	7 544 562.85	6 004 581.99	1 539 980.86	1 532 869.56
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				9 456.31
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	57 770.39		57 770.39	24 332.40
Personnel et comptes rattachés (3)	547.97		547.97	3 499.97
Créances fiscales et sociales (3)	797.68		797.68	31 667.50
Autres créances (3)	1 700.00		1 700.00	2 830.95
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	305 215.79		305 215.79	428 711.27
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	444 385.03		444 385.03	296 921.62
Charges constatées d'avance (3)	1 955.01		1 955.01	
TOTAL (II)	812 371.87		812 371.87	797 420.02
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	8 356 934.72	6 004 581.99	2 352 352.73	2 330 289.58
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

PASSIF	Valeurs au 31/10/23	Valeurs au 31/10/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	2 697 039.05	2 697 039.05
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	609.80	609.80
Autres réserves	82 586.89	82 586.89
Report à nouveau	-557 360.56	-530 598.66
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	42 115.06	-26 761.90
SITUATION NETTE	2 264 990.24	2 222 875.18
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 264 990.24	2 222 875.18
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	23 009.69	23 799.79
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 803.23	26 311.27
Dettes fiscales et sociales	52 549.57	57 303.34
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	87 362.49	107 414.40
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 352 352.73	2 330 289.58
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	87 362.49	107 414.00

Plan de financement

RESSOURCES DE FINANCEMENT		EMPLOIS	
AUTOFINANCEMENT			
Résultat comptable	42 115,06 €	Plan d'équipement 2024	200 000,00 €
Dotations aux amortissements	62 306,29 €		
Total autofinancement	104 421,35 €		
RESSOURCES DE FONDS PROPRES			
Produits à recevoir	60 816,04 €	Dettes à court terme	107 414,40 €
Trésorerie	152 177,01 €	Provisions	10 000,00 €
Montant total des ressources	317 414,40 €	Montant des budgets	317 414,40 €