



**ASSEMBLEE GENERALE
13 MARS 2010**

RAPPORT FINANCIER 2008/2009

1°) Analyse des ventes

Le chiffre d'affaire est de 9 493 421 €. Il est en baisse de 2 407 540€ soit -25.36%.

Le CA groupe baisse de 1.47%

Le CA individuel baisse de 26.42%

Vous trouverez ci-joint différents tableaux analysant le chiffre d'affaire par pays

Annexe 1) la ventilation des produits.

Annexe 2) la ventilation du CA individuels par type de voyage

Annexe 3) la ventilation du CA individuels par pays (ordre décroissant de CA)

2°) Analyse des grandes masses de dépense

	31/10/2009	
	Montant	% CA
Assurance association	7 594	
Charges de co-propriété	18 814	
Entretien + réparation	29 097	
Fournitures + energie	30 348	
Frais bancaires	28 972	
Honoraires	12 550	
Locations bâtiments + matériel	8 769	
Missions + déplacement	134 422	
Publicité + brochures	144 751	
Frais postaux	95 384	
Téléphone fax internet	16 211	
Charges diverses	23 793	
Sous total charges externes	550 705	5,80%
Salaires + charges	1 477 581	15,56%
Amortissements + provision	67 807	0,71%
Impots et taxes	92 589	0,98%
Charges exceptionnelles	10 866	
Impots sur les bénéfices	- 20 823	

3°) Analyse des résultats de l'exercice

L'exercice se termine avec un déficit de 544 670 €.

La marge brute est de 1 499 047€, la marge brute étant le résultat des ventes moins les achats de prestations (hôtels - avions – confrères – assurances)

Cette marge brute représente 15.79 % de notre chiffre d'affaire.

Voici un tableau de nos résultats intermédiaires

Résultat d'exploitation	- 611 632
Résultat courant	- 554 627
Résultat net	- 544 670

Le résultat financier est de 57 005 €

Historique des résultats nets sur les 5 dernières années :

2004/2005	30 178
2005/2006	- 34 354
2006/2007	39 898
2007/2008	35 418
2008/2009	- 544 670

4°) Analyse du bilan

ACTIF	31/10/2009			31/10/2008
	Brut	Amort. / Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles	70 775	64 793	5 982	7 985
Immobilisations corporelles	1 146 563	679 927	466 636	459 797
Immobilisations financières	229 346		229 346	242 401
Immobilisations en cours	18 560		18 560	
ACTIF IMMOBILISE	1 465 244	744 720	720 524	710 183
Avances aux fournisseurs	241 401		241 401	344 770
Adhérents	17 836		17 836	16 939
Autres créances	301 923		301 923	60 040
Valeurs de placement	1 669 592		1 669 592	2 976 638
Disponibilités	247 357		247 357	118 690
Charges constatés d'avance	248 293		248 293	252 196
ACTIF CIRCULANT	2 726 402		2 726 402	3 769 273
TOTAL ACTIF	4 191 646	744 720	3 446 926	4 479 456

PASSIF	31/10/2009	31/10/2008
Réserve associative	2 342 656	2 342 656
Report à nouveau	331 466	315 983
Réserve de solidarité	20 000	-
Résultat de l'exercice	- 544 670	35 418
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 149 452	2 694 057

Emprunts court termes		258 652
Acomptes reçus	621 936	876 022
Dettes aux fournisseurs	295 210	318 386
Dettes fiscales et sociales	233 860	312 975
Autres dettes	148 904	19 365
TOTAL DETTES	1 299 910	1 785 400
Ecart de conversion	-	2 436
TOTAL PASSIF	3 446 926	4 479 457

L'actif circulant couvre largement les dettes à payer :

ACTIF CIRCULANT	2 726 402
TOTAL DETTES	1 299 910
Fonds de roulement	1 426 492

TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 149 452
ACTIF IMMOBILISE	720 524
Capacité d'autofinancement	1 428 928

ANNEXE 1

VENTILATION DES PRODUITS

Secteur	2008/2009	2007/2008	Evolution	
Collectivités Villeurbanne	574 649	905 977	-	331 328 -36,57%
Collectivités Paris	941 165	631 872	-	309 293 48,95%
Voyages à la carte	402 380	464 838	-	62 458 -13,44%
Collectivités Strasbourg	1 585 321	1 553 135	-	32 186 2,07%
TOTAL GROUPEES	3 503 515	3 555 822	-	52 307 -1,47%
INDIVIDUELS	5 303 178	7 207 021	-	1 903 843 -26,42%
				-
Taxes aéroport	513 734	880 502	-	366 768 -41,65%
Coût des visas	29 383	50 915	-	21 532 -42,29%
Frais Annulation	69 713	107 704	-	37 991 -35,27%
Prestations visas	10 212	16 370	-	6 158 -37,62%
AUTRES PRESTATIONS	623 042	1 055 491	-	432 449 -40,97%
TOTAL DES VENTES	9 429 735	11 818 334	-	2 388 598 -20,21%
				-
Produits annexes	1 022	5 213	-	4 191 -80,40%
Assurances	62 190	87 972	-	25 782 -29,31%
Tva sur marge CEE	- 52 916	- 74 010	-	21 095 -28,50%
Cotisations	53 389	66 452	-	13 063 -19,66%
TOTAL DES PRODUITS	9 493 421	11 903 961	-	2 410 540 -20,25%

Annexe 2

Chiffre d'affaires individuel par type de voyage

	Hors CEE	CEE	TOTAL
Circuit	1 165 219	73 328	1 238 547
Autotour	27 247	479 852	507 099
Combiné-Crosière	82 448	40 510	122 958
Location		118 880	118 880
Randonnée	238 391	9 329	247 720
Séjour	495 623	704 208	1 199 832
Ville		49 658	49 658
Expedition	2 194 316		2 194 316
dont sans affectation		6 268	6 268
TOTAL 2008/2009	4 203 245	1 482 034	5 685 278
TOTAL 2007/2008	5 985 410	2 061 907	8 047 317

Annexe 3

Analyse des ventes secteur individuels par CA

	2008/2009			2007/2008	Evolution
	Sejours	Expe	TOTAL	TOTAL	
Inde	204 283	352 084	556 367	847 185	- 290 818
Tunisie	375 374	-	375 374	752 704	- 377 330
Italie	348 288	-	348 288	514 146	- 165 858
Indonesie		318 027	318 027	260 751	57 276
France	287 596	-	287 596	331 220	- 43 624
Grece	262 303	-	262 303	267 144	- 4 841
Turquie	235 921	-	235 921	315 877	- 79 956
Perou		207 495	207 495	281 492	- 73 997
Espagne	198 024	-	198 024	274 768	- 76 744
Jordanie	29 251	168 199	197 450	313 662	- 116 212
Nepal	186 982	-	186 982	26 564	160 418
Mexique	182 750	-	182 750	484 580	- 301 830
CHINE	87 517	94 951	182 468	296 489	- 114 021
Egypte	171 614	-	171 614	248 255	- 76 641
Syrie		159 406	159 406	136 559	22 847
Ouzbekistan	82 702	64 085	146 787	182 665	- 35 878
Etats-Unis	128 739	-	128 739	35 860	92 879
Chili Argentine		126 306	126 306		126 306
Guadeloupe	125 800	-	125 800	88 966	36 834
Viet Nam		114 458	114 458	283 043	- 168 585
Mongolie		106 722	106 722	38 498	68 224
Maroc	82 397	-	82 397	145 563	- 63 166
Vietnam Cambodge		75 572	75 572		75 572
Croatie	65 316	-	65 316	131 501	- 66 185
Equateur	55 080	-	55 080		55 080
Irlande	55 049	-	55 049	61 099	- 6 050
Madagascar		53 365	53 365	178 258	- 124 893
Kirghizie		52 020	52 020	49 574	2 446
Bolivie		49 985	49 985	55 268	- 5 283
Portugal	49 928	-	49 928	56 179	- 6 251
Cuba		43 734	43 734	54 513	- 10 779
Hongrie Slovaquie	40 706	-	40 706		40 706
Thaïlande		39 268	39 268	76 652	- 37 384
Laos Cambodge		37 339	37 339	166 085	- 128 746
Autriche	31 170	-	31 170	53 664	- 22 494
Perou Bolivie		30 039	30 039	146 879	- 116 840
Tchequie	28 985	-	28 985	18 630	10 355
Reunion	28 604	-	28 604		28 604
Japon		27 872	27 872		27 872
Russie	27 597	-	27 597	72 064	- 44 467
Ethiopie		25 672	25 672	14 132	11 540
Guatemala		24 949	24 949	47 046	- 22 097
Roumanie	23 431	-	23 431	26 878	- 3 447
Ouzbekistan Tadjikistan		22 717	22 717		22 717
Senegal	20 750	-	20 750	59 923	- 39 173
Turquie Grece	20 491	-	20 491		20 491
Cap Vert	19 976	-	19 976		19 976
Slovenie Croatie	19 197	-	19 197		19 197
Chypre	15 146	-	15 146	47 644	- 32 498
Kenya		49	49		49
Allemagne		-	-	7 916	- 7 916
Benin		-	-	21 358	- 21 358
Bresil		-	-	60 914	- 60 914
Bulgarie		-	-	58 276	- 58 276
Canaries		-	-	38 235	- 38 235
Chili		-	-	74 247	- 74 247
Corée		-	-	68 290	- 68 290
Crète		-	-	246 992	- 246 992
Hongrie		-	-	21 653	- 21 653
Malte		-	-	24 826	- 24 826
Ukraine		-	-	20 621	- 20 621
TOTAL	3 490 962	2 194 316	5 685 279	8 085 308	- 2 400 029

Annexe 4

SOLIDARITE 2008/2009

DEBIT		CREDIT	
Contributions liées aux voyages		Apports au Fonds de solidarité	
		APPORT sur Résultat 2008	20 000
ACTION SOLIDARITE PAYS OUBLIES - Mongolie	280	Voyageurs MONGOLIE	280
AFRIKA TOUKI - Sénégal	1 288	Voyageurs SENEGAL	1 288
AFS - Cambodge	1 760	Voyageurs CAMBODGE	1 760
ANAK - Indonésie	2 480	Voyageurs INDONESIE	2 480
BABUSHKA ADOPTION - Kirghizstan	520	Voyageurs KIRGHIZSTAN	520
CRIFAF (Criança e família) - Brésil	460	Voyageurs BRESIL	460
JANGALEKAT - Sénégal	400	Voyageurs SENEGAL	400
LYON PARRAINAGE - Madagascar	480	Voyageurs MADAGASCAR	480
MEDECINS DU MONDE - Bolivie	1 740	Voyageurs BOLIVIE	1 740
MEDECINS DU MONDE - JAIPUR, Rajasthan	2 380	Voyageurs JAIPUR, RAJASTHAN	2 380
NEPAL ECOLOGY TREK - Népal	2 180	Voyageurs NEPAL	2 180
ROMANI CRISS - Roumanie	360	Voyageurs ROUMANIE	360
XUAN - Viet Nam	1 700	Voyageurs VIET NAM	1 700
Sous total Voyages 16 028			
Contributions diverses		Apport sur cotisations 2009	
NEPAL ECOLOGY TREK (solde années antérieures)	805	Cotisations individuelles	4 413
CRIFAF (Criança e família) - Projet Atelier informatique	4 000	Cotisations collectives	1 440
ORZULULER - Turquie 2008	525		
SECOURS POPULAIRE	3 360		
Sous total Divers 8 690		Total apports solidarité 41 881	
TOTAL 24 718		Solde 2009 17 163	