

RAPPORT FINANCIER

Assemblée Générale PROMMATA

11 février 2025

Exercice comptable du 1er octobre 2023 au 30 septembre 2024

PRODUITS		30/09/24	30/09/23
<i>Ventes fabrication</i>		263 €	1 598 €
<i>Transport</i>		653 €	40 €
<i>Commissions reçues La Fabriculture</i>		14 564 €	16 851 €
<i>Ventes de prestations de formations</i>		34 002 €	28 689 €
<i>Ventes de marchandises</i>		817 €	11 €
<i>Ventes de livres</i>		46 €	60 €
<i>Ventes de T-Shirt</i>		154 €	166 €
<i>Autres produits d'activité annexes</i>		860 €	
Chiffre d'affaires total		51 359 €	47 415 €
Dons manuels		464 €	430 €
Cotisations		2 560 €	1 950 €
Autres produits		58 €	12 €
Reprise provision CSP 2019 André Gimenez		6 350 €	0 €
Produits de cession		0 €	151 €
TOTAL DES PRODUITS		60 791 €	49 958 €
CHARGES		30/09/24	30/09/23
Achats matières premières et pièces détachées		0 €	306 €
Variation de stocks		-172 €	-2 071 €
Achats prestations des formateurs		20 275 €	15 835 €
Achats prestations de services		550 €	0 €
Denrées alimentaires		187 €	0 €
EDF / eau / gaz / carburant		0 €	912 €
Achats de marchandises		595 €	2 841 €
Sous-traitance		0 €	1 099 €
Loc. / Fournitures / entr. / maintenance / assurance		1 645 €	2 566 €
GE Ames (comptabilité)		2 950 €	3 367 €
Honoraires		1 300 €	899 €
Formation		0 €	777 €
Transport		0 €	437 €
Frais de déplacements		3 211 €	1 816 €
Telecom / poste / cotisations et frais divers		1 417 €	1 203 €
Salaires et charges sociales		11 715 €	1 432 €
Dotations aux amortissements		1 237 €	1 207 €
TOTAL DES CHARGES		44 910 €	32 626 €
RESULTAT		15 881 €	17 332 €

1ère Partie - ANALYSE DU COMPTE DE RESULTAT

Le montant des produits au 30 septembre 2024 est de 60 791 € et le montant des charges 44 910 €.

Le résultat est un excédent de 15 881 €.

Sur l'exercice précédent, le résultat était un excédent de 17 332 €.

Le chiffre d'affaires

Il est de 51 359 € dont 34 002 € pour la partie formation.

Au 30 septembre 2023, il était de 47 415 €, dont 28 689 € pour la partie formation.

Le CA global a augmenté de 8 % par rapport à l'année dernière.

Les commissions facturées à La Fabriculture sont de 14 564 €, mais ont été minorées par l'avoir accordé à madame ROUVELLAT d'un montant de 2 274 € (fabrication). Si on ne tiens pas compte de cet avoir, le montant réel des commissions est de 16 838 €. Il est au même niveau que celui de l'an dernier d'un montant de 16 851 €.

Les achats

Il n'y a pas eu d'achats de matières premières sur l'exercice. Au 30 septembre 2023, ils étaient de 306 €.

Les achats de prestations des formateurs sont de 20 275 € par rapport à 15 835 € au 30 septembre 2023, ce qui fait une augmentation de presque 30 %.

Les achats de marchandises sont de 595 € (tee shirts) sur l'exercice, pour 2 841 € (colliers) sur l'exercice précédent.

Le poste sous-traitance est à 0 contre 1 099 € sur l'exercice précédent.

Les salaires

Les salaires et charges sociales sont de 11 715 € sur l'exercice et 1 432 € sur l'exercice précédent.

2ème Partie - ANALYSE DU BILAN

Pour information, dans le passif du bilan, il convient de remplacer le terme « Capital social » par « Fonds propres », car le logiciel ne permet pas la modification.

Immobilisation

Pas de nouveaux investissements sur l'exercice.

Les stocks de 5 222 € qui étaient de 5 050 € l'année précédente, restent stables.

Les disponibilités (Banque et caisse) sont de 47 064 € au 30/09/24.

Compte courant Crédit Coopératif = 10 904 €

Livret Crédit Coopératif = 34 769 €

Caisse = 1 391 €

Les clients

Le montant dû par les clients au 30/09/24 est de 5 308 €. Les créances sont :

- Mr Gawinowski pour 632 € qui a payé par virement le 4 octobre 2024.

- La Fabriculture pour 4 529 € qui a payé par virement de 4 138 € le 15 octobre 2024 et 391 € le 19 novembre 2024.

- Les 147 € restants correspondent à une provision sur une formation gérée par CORAL, d'une facture à établir après le 30/09/24.

Les fournisseurs

Le montant dû à nos fournisseurs au 30/09/24 est de 3 873 €, dont 1 539 € sont une facture datée d'octobre 2024 qui a été passée en provision au 30 septembre 2024 car elle concernent des prestations de l'exercice.

Il est proposé à l'assemblée générale d'affecter le résultat de l'exercice en report à nouveau.

ANNEXE

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 30/09/2024	Exercice N-1 30/09/2023
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	11495	7783
TOTAL	11495	7783
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	11495	7783
TOTAL	11495	7783