

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 |