



OT COEUR DE BASTIDES

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

OT COEUR DE BASTIDES

7 PLACE DES ARCADES

Tél : 09 77 69 78 40

47150 MONFLANQUIN

Votre association en quelques chiffres



Pdts d'Exploit.
387 950 €
 +20,4%

Hausse de 65 758 €



Fonds propres
95 586 €



Effectif
6 pers.

Résultat

28 098 €



7,25% du CA



Trésorerie
74 074 €



Crédits clients
50 jours
 Crédits fournisseurs
60 jours

Analyse de votre activité

Ressources associatives

	2024	2023	Évolution
Concours publics et subv. d'exploitation	0 €	0 €	
Cotisations des adhérents	5 550 €	4 350 €	+27,6%
Dons, Mécénats, Legs	18 €	35 €	-48,6%
Total des ressources	5 568 €	4 385 €	+27%

Activité de négoce

	2024	2023	Évolution
Ventes de marchandises	2 503 €	3 011 €	-16,9%
Achats consommés	2 173 €	2 167 €	+0,3%
Marge sur négoce	330 €	844 €	-60,9%
Taux de marge sur négoce	13,18%	28,03%	-14,8

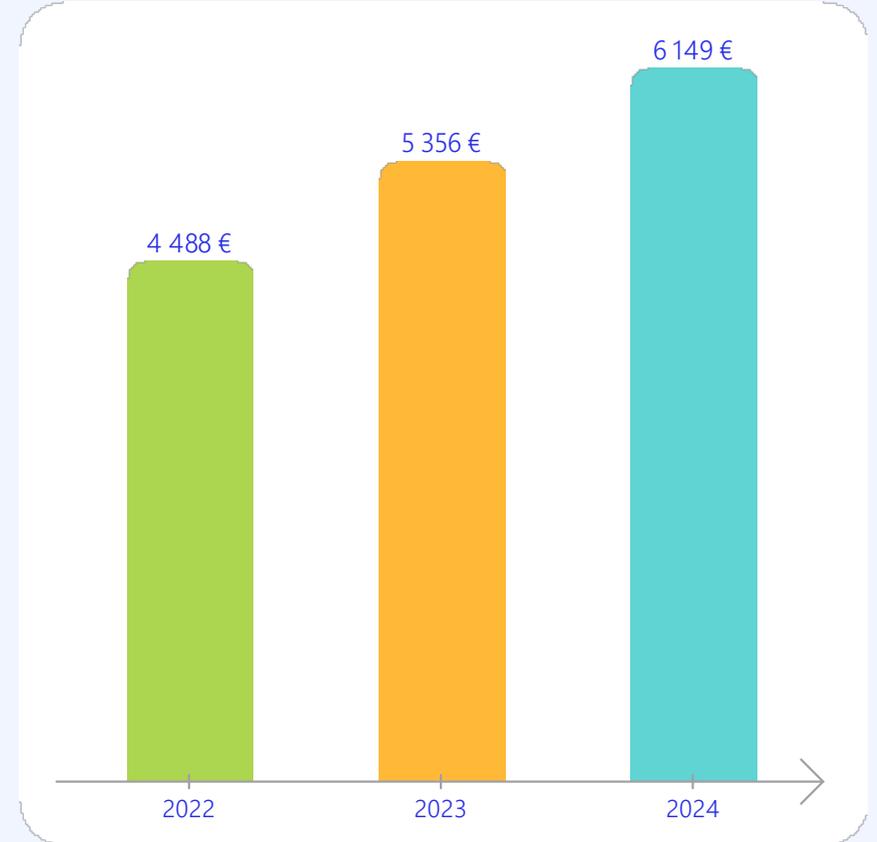
Activité de production / prestations

	2024	2023	Évolution
Prestations vendues	379 430 €	314 338 €	+20,7%
Production de l'exercice	379 430 €	314 338 €	+20,7%
Achats consommés	3 976 €	3 189 €	+24,7%
Marge sur prestations	375 454 €	311 149 €	+20,7%
Taux de marge sur prestations	98,95%	98,99%	0

Activité globale

	2024	2023	Évolution
Ressources associatives	5 568 €	4 385 €	+27%
Ventes de marchandises	2 503 €	3 011 €	-16,9%
Prestations vendues	379 430 €	314 338 €	+20,7%
Activité globale	387 501 €	321 734 €	+20,4%

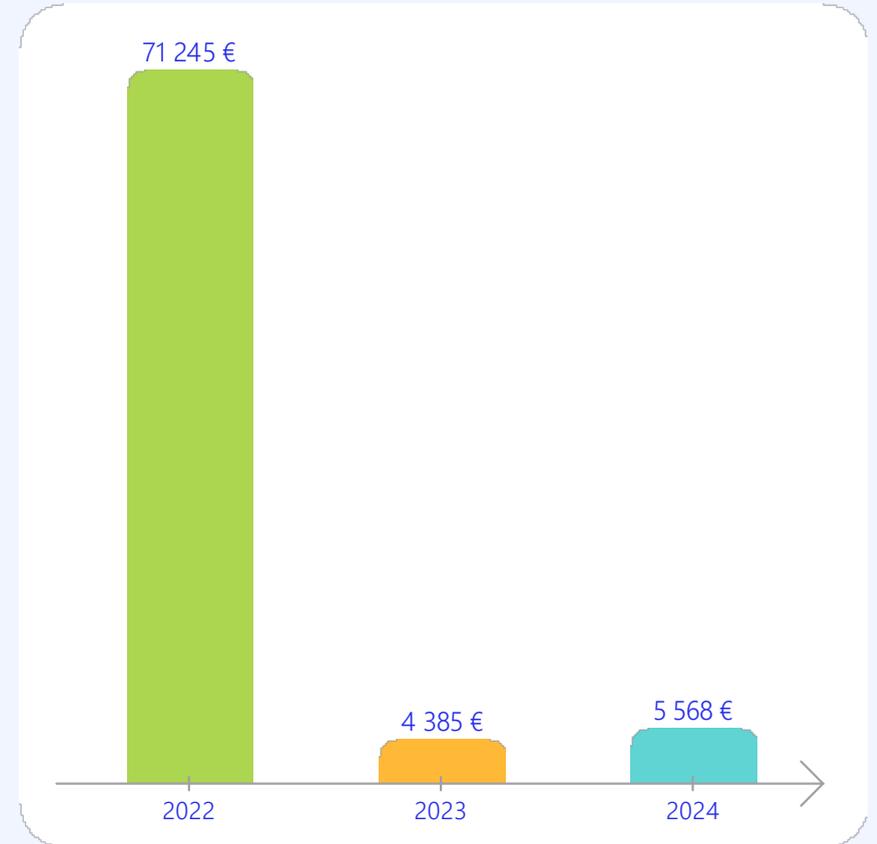
Achats Consommés



Achats consommés (Détail)

	2024	2023	Évolution
Achats consommés négoce	2 173 €	2 167 €	+0,3%
Achats cons. prod. biens/prest. services	3 976 €	3 189 €	+24,7%
Achats consommés activité globale	6 149 €	5 356 €	+14,8%

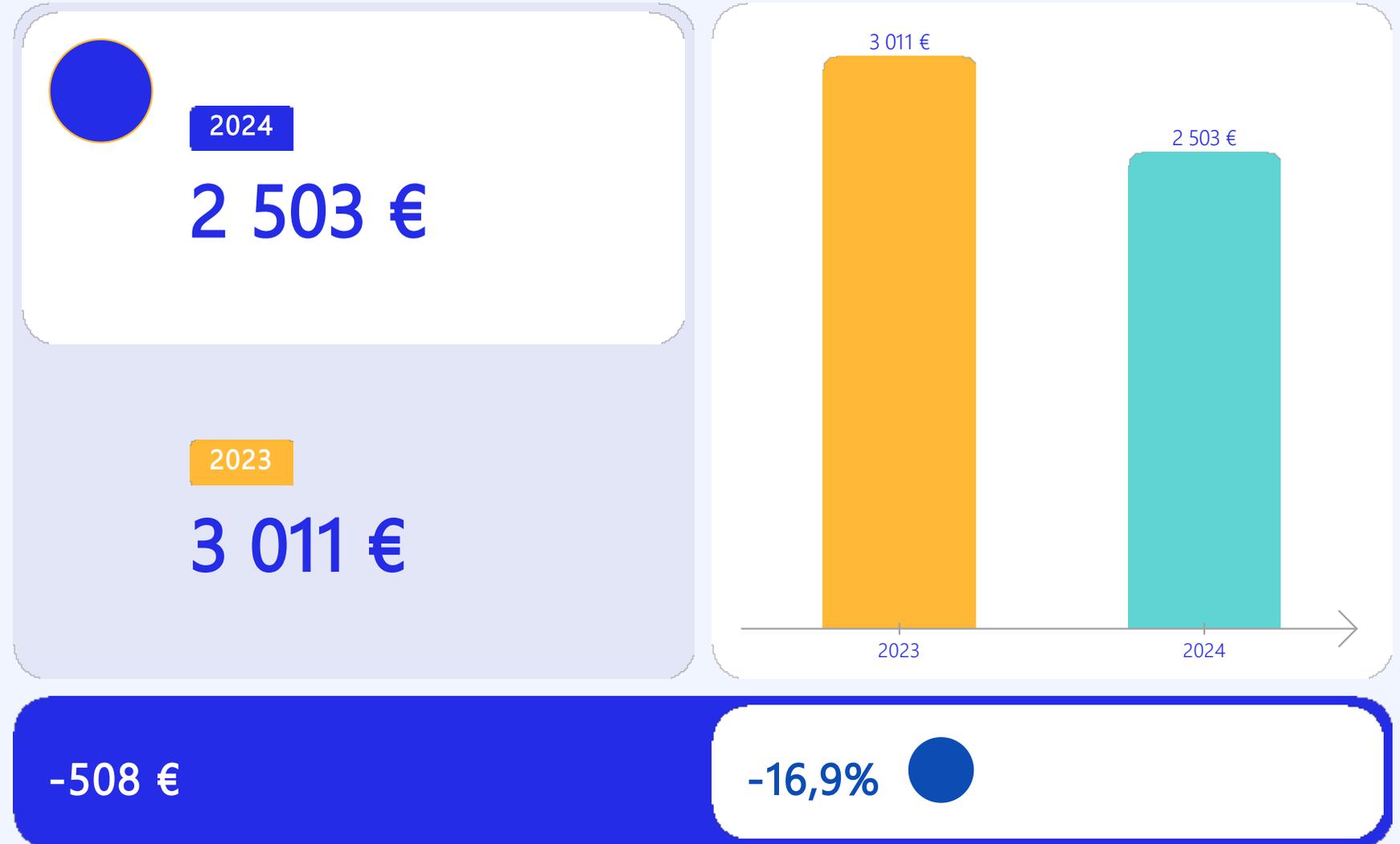
Ressources associatives



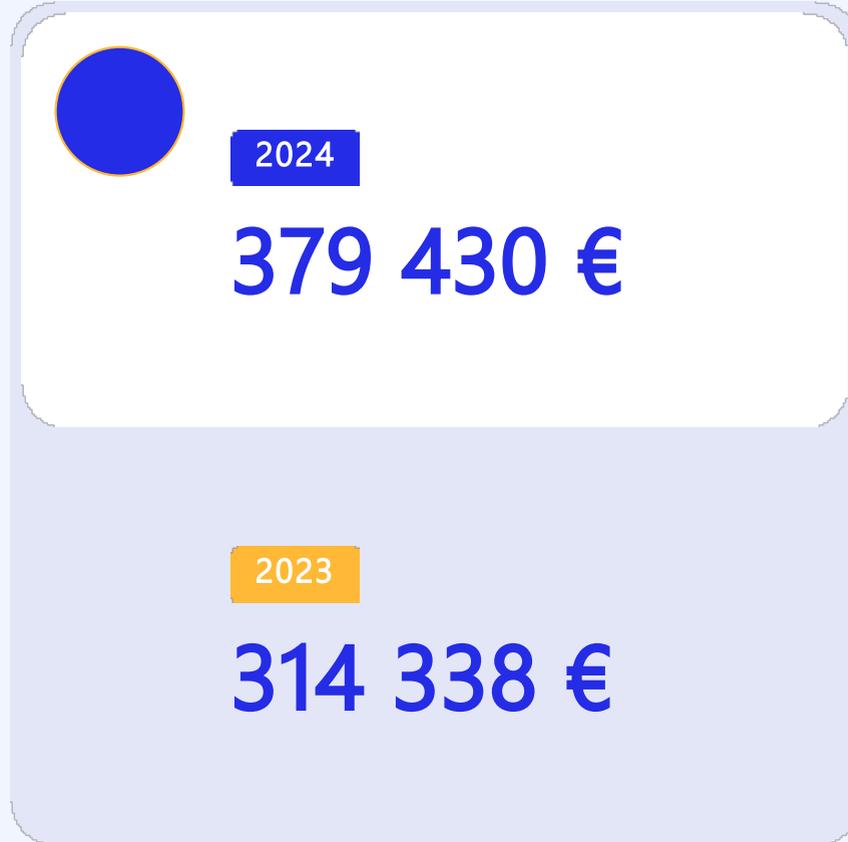
+1 183 €

27% 

Ventes de marchandises



Prestations vendues



Produits d'exploitation

2024

387 950 €

2023

322 192 €

307,8 k€

322,2 k€

388 k€

2022

2023

2024

+65 758 €

20,4%

Produits d'exploitation (Détail)

	2024	2023	Évolution	
Concours publics et subv. d'exploitation	0 €	0 €	0 €	
Cotisations des adhérents	5 550 €	4 350 €	+1 200 €	+27,6%
Dons, Mécénats, Legs	18 €	35 €	-17 €	-48,6%
Contributions financières	0 €	0 €	0 €	
Utilisations des fonds dédiés	0 €	0 €	0 €	
Ventes de marchandises	2 503 €	3 011 €	-508 €	-16,9%
Production vendue	0 €	0 €	0 €	
Prestations vendues	379 430 €	314 338 €	+65 092 €	+20,7%
Transferts de charges	443 €	456 €	-13 €	-2,9%
Reprises sur provisions	0 €	0 €	0 €	
Autres produits d'exploitation	6 €	2 €	+4 €	+200%
Total	387 950 €	322 192 €	+65 758 €	+20,4%
Contributions volontaires	0 €	0 €	0 €	
Emplois contributions volontaires	0 €	0 €	0 €	

Charges de fonctionnement



2024
97 017 €
25,04% Produits

2023
97 549 €
30,32% Produits



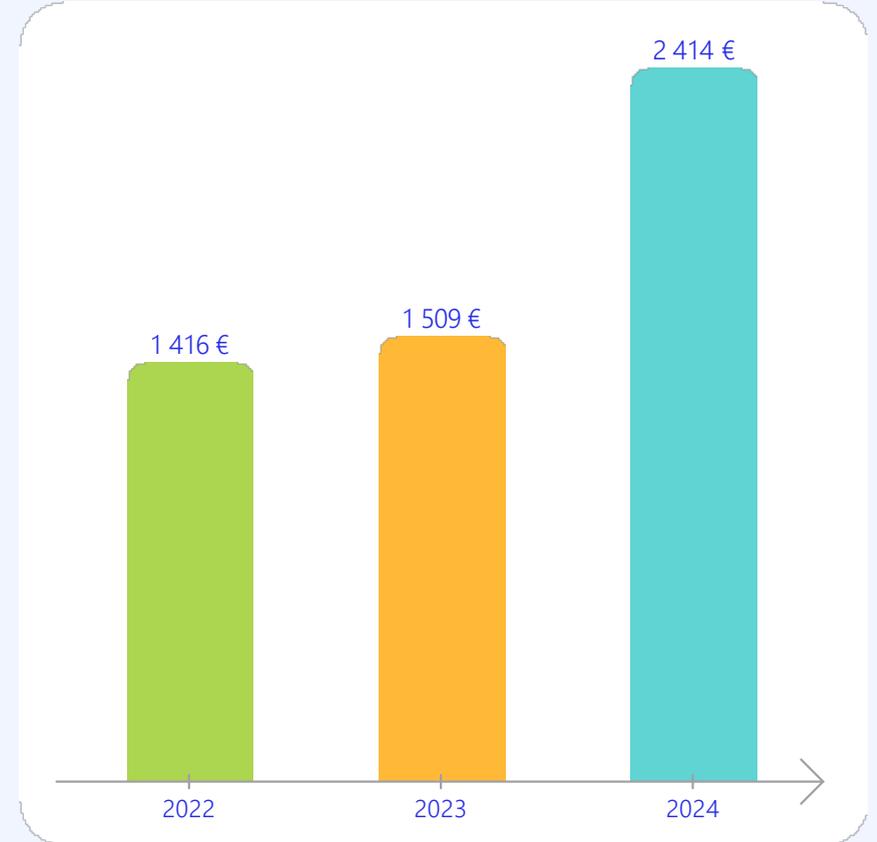
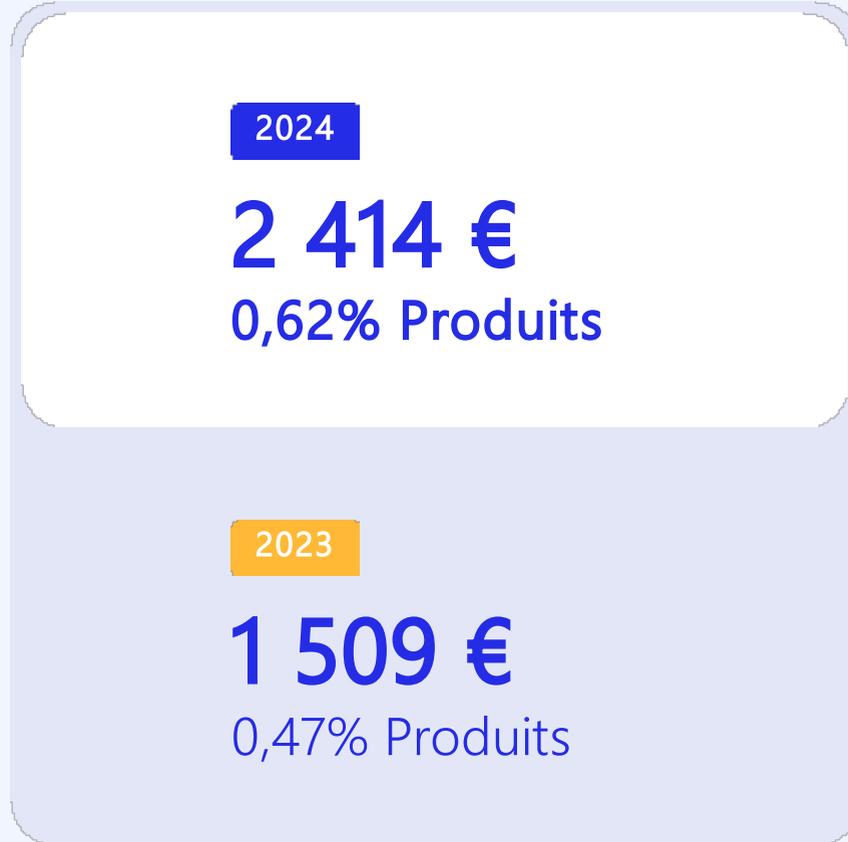
-532 €

-0,5% **Produits d'exploitation : +20,4%**

Charges externes (Détail)

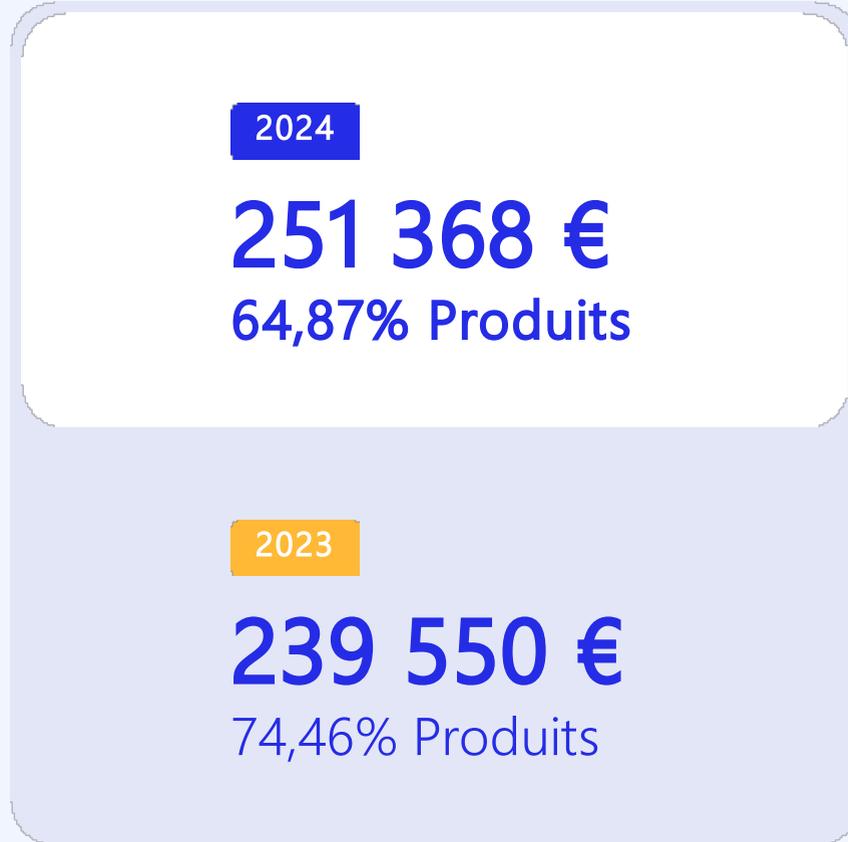
	2024	2023	Évolution	
Fournitures consommables	16 111 €	16 721 €	-610 €	-3,6%
Sous-traitance	4 082 €	5 855 €	-1 773 €	-30,3%
Loyers de crédits-bails	4 373 €	3 070 €	+1 303 €	+42,4%
Locations, Charges locatives	14 894 €	12 982 €	+1 912 €	+14,7%
Entretien, Réparations	7 875 €	9 807 €	-1 932 €	-19,7%
Primes d'assurance	3 517 €	3 172 €	+345 €	+10,9%
Personnel extérieur	3 999 €	3 281 €	+718 €	+21,9%
Intermédiaires et honoraires	5 506 €	7 309 €	-1 803 €	-24,7%
Informations et communications	26 174 €	23 657 €	+2 517 €	+10,6%
Déplacements, Réception	4 065 €	3 963 €	+102 €	+2,6%
Frais postaux, Télécom.	3 884 €	5 517 €	-1 633 €	-29,6%
Frais bancaires	335 €	348 €	-13 €	-3,7%
Autres services extérieurs	2 202 €	1 867 €	+335 €	+17,9%
TOTAL	97 017 €	97 549 €	-532 €	-0,5%

Impôts et taxes



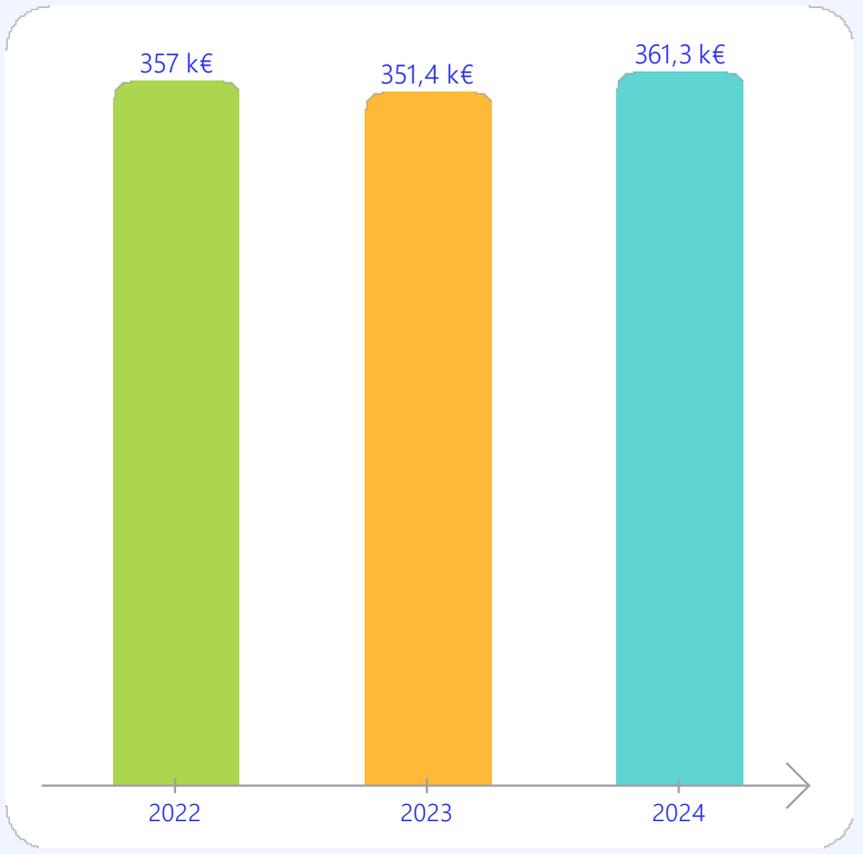
+905 € **60%** **Produits d'exploitation : +20,4%**

Charges de personnel



+11 818 € **4,9%** **Produits d'exploitation : +20,4%**

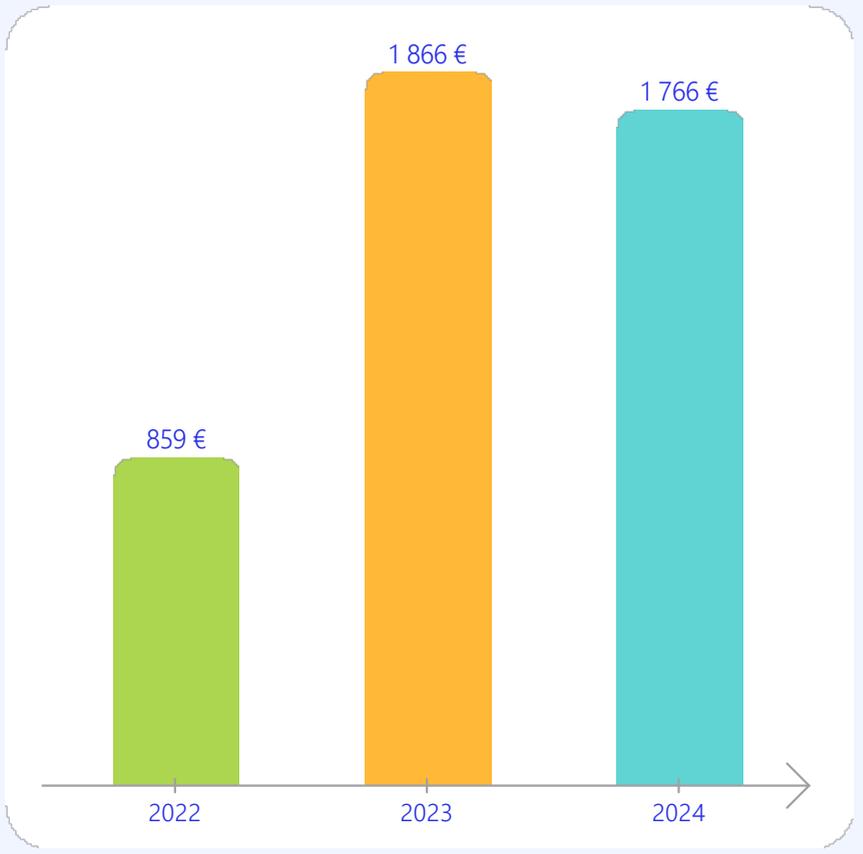
Charges d'exploitation



+9 880 €

2,8%

Produits financiers



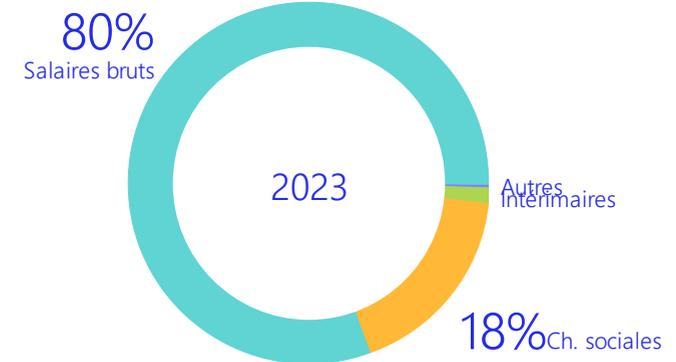
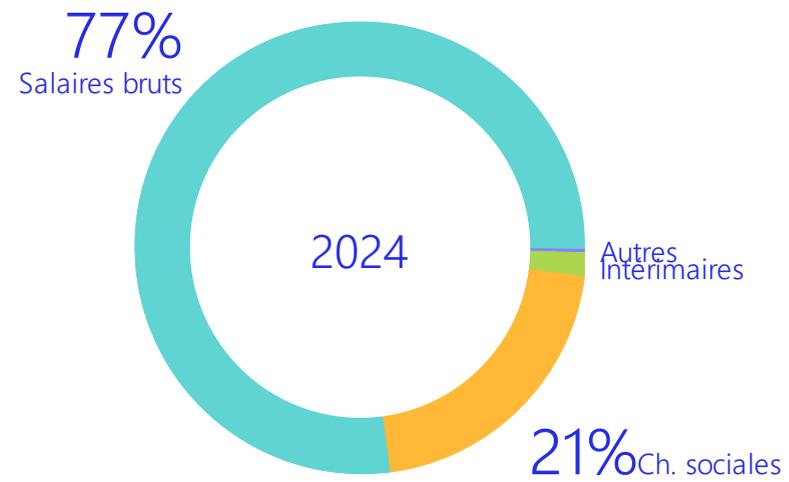
-100 €

-5,4%

Synthèse des charges de personnel

	2024	2023	Évolution	
Salaires bruts	196 532 €	195 438 €	+1 094 €	+0,6%
Charges sociales	53 866 €	43 314 €	+10 552 €	+24,4%
Taux de charges sociales	27,41%	22,16%	+5,2	
Autres charges du personnel	970 €	798 €	+172 €	+21,6%
Intérimaires	3 999 €	3 281 €	+718 €	+21,9%

Charges de personnel



Résultat de l'exercice

2024

28 098 €
7,25% Produits

2023

-27 332 €
-8,5% Produits



+55 430 €

202,8%

Produits
d'exploitation : +20,4%

Soldes intermédiaires de gestion

	2024	2023	Évolution	
Produits d'exploitation	387 501 €	321 734 €	+65 767 €	+20,4%
Chiffre d'affaires	381 933 €	317 349 €	+64 584 €	+20,4%
Ventes + Production réelle	381 933 €	317 349 €	+64 584 €	+20,4%
Achats consommés	6 149 €	5 356 €	+793 €	+14,8%
Marge globale	375 784 €	311 993 €	+63 791 €	+20,4%
Charges de fonctionnement	97 017 €	97 549 €	-532 €	-0,5%
Impôts et taxes	2 414 €	1 509 €	+905 €	+60%
Charges de personnel	251 368 €	239 550 €	+11 818 €	+4,9%
Transfert de charges	443 €	456 €	-13 €	-2,9%
Dotations aux amortissements	627 €	2 215 €	-1 588 €	-71,7%
Autres charges d'exploitation	3 714 €	5 231 €	-1 517 €	-29%
Résultat d'exploitation	26 661 €	-29 217 €	+55 878 €	
Résultat financier	1 766 €	1 866 €	-100 €	-5,4%
Résultat courant	28 427 €	-27 351 €	+55 778 €	
Résultat exceptionnel	-329 €	19 €	-348 €	
Résultat de l'exercice	28 098 €	-27 332 €	+55 430 €	
Capacité d'autofinancement	28 725 €	-25 117 €	+53 842 €	

Compte de résultat

	2024	2023	Évolution
Ressources associatives	5 568 €	4 385 €	+27% 
Chiffre d'affaires	381 933 €	317 349 €	+20,4% 
Transferts de charges	443 €	456 €	-2,9%
Reprises sur provisions	0 €	0 €	
Autres produits d'exploitation	6 €	2 €	+200%
Total des produits d'exploitation	387 950 €	322 192 €	+20,4%
Achats consommés	6 149 €	5 356 €	+14,8% 
Autres achats et charges externes	97 017 €	97 549 €	-0,5%
Aides financières	0 €	0 €	
Impôts et taxes	2 414 €	1 509 €	+60%
Charges de personnel	251 368 €	239 550 €	+4,9%
Reports en fonds dédiés	0 €	0 €	
Dotations aux amortissements	627 €	2 215 €	-71,7%
Dotations aux provisions	0 €	0 €	
Autres charges d'exploitation	3 714 €	5 231 €	-29%
Total des charges d'exploitation	361 289 €	351 409 €	+2,8%
Résultat d'exploitation	26 661 €	-29 217 €	
Résultat financier	1 766 €	1 866 €	-5,4%
Résultat courant	28 427 €	-27 351 €	
Résultat exceptionnel	-329 €	19 €	
Résultat de l'exercice	28 098 €	-27 332 €	

Ratios d'activité (%)

	2024		2023	
Produits d'exploitation	387 950 €	100,12%	322 192 €	100,14%
Marge globale	375 784 €	96,98%	311 993 €	96,97%
Charges de fonctionnement	97 017 €	25,04%	97 549 €	30,32%
Impôts et taxes	2 414 €	0,62%	1 509 €	0,47%
Charges de personnel	251 368 €	64,87%	239 550 €	74,46%
Dotations aux amortissements	627 €	0,16%	2 215 €	0,69%
Résultat d'exploitation	26 661 €	6,88%	-29 217 €	-9,08%
Résultat financier	1 766 €	0,46%	1 866 €	0,58%
Résultat courant	28 427 €	7,34%	-27 351 €	-8,5%
Résultat exceptionnel	-329 €	-0,08%	19 €	0,01%
Résultat de l'exercice	28 098 €	7,25%	-27 332 €	-8,5%

Votre Trésorerie

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2024 votre résultat doit être "corrigé"...

Repartons de votre résultat

Résultat de l'exercice 2024	28 098 €
-----------------------------	----------

Charges sans décaissement de trésorerie	+627 €
---	--------

Produits sans encaissement de trésorerie	0 €
--	-----

Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
---	-----

Capacité à générer de la trésorerie	28 725 €
-------------------------------------	----------

C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entité

Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 28 725 €

Dons, Legs en nature	0 €
Souscription d'emprunts	0 €
Subventions d'investissements	0 €
Autres financements	+330 €

Total rentré **+330 €**

A reporter : 29 055 €

Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : 29 055 €

Investissements	0 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	0 €
Remboursements sur autres financements	0 €

Total sorti 0 €

A reporter : 29 055 €

Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble des décalages liés à l'exploitation

	Ratio	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 29 055 €</i>
Stocks	41 jours	+316 €	-316 €
Créances usagers	50 jours	+54 871 €	-54 871 €
Dettes fournisseurs	60 jours	+5 304 €	+5 304 €
Autres créances		+2 992 €	-2 992 €
Autres dettes		+1 958 €	+1 958 €
Total des décalages			-50 917 €

Mouvement net de trésorerie : -21 862 €

Solde de trésorerie

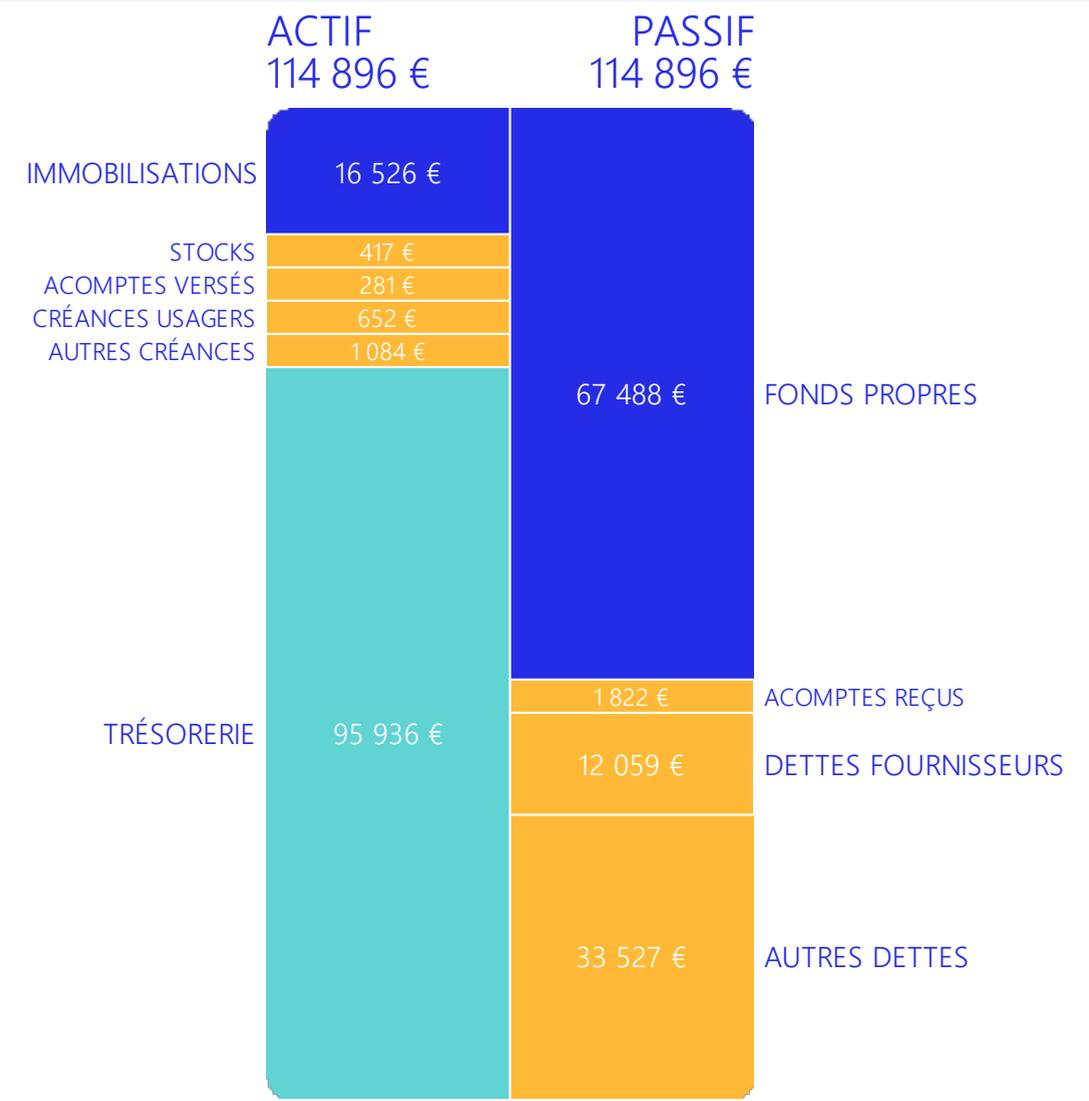
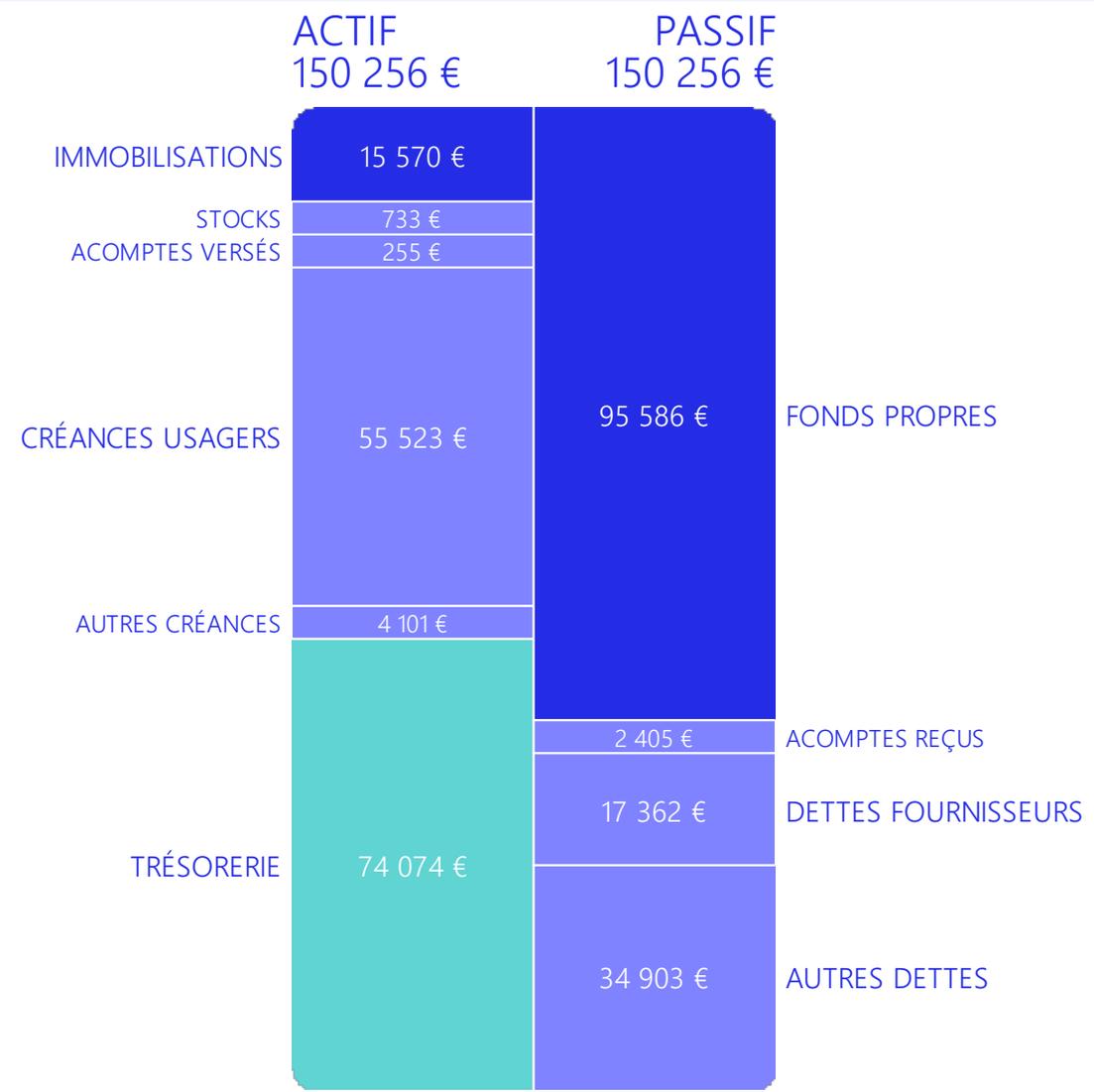
Solde de trésorerie au 31/12/2023	95 936 €
+ Mouvements de trésorerie 2024	-21 862 €
Solde de Trésorerie au 31/12/2024	74 074 €

Votre Bilan

au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2023



■ FONDS DE ROULEMENT 80 016 €
 ■ BESOIN EN F.R. 5 942 €
 ■ TRÉSORERIE 74 074 €

■ FONDS DE ROULEMENT 50 962 €
 ■ EXCÉDENT EN F.R. 44 974 €
 ■ TRÉSORERIE 95 936 €

Évolution structurelle

	2024	2023	Évolution
Fonds de roulement	80 016 €	50 962 €	+57%
Excédent / Besoin en F.R.	5 942 €	-44 974 €	
Trésorerie	74 074 €	95 936 €	-22,8%

Ratios d'exploitation

	2024	2023	Évolution
BFR en nombre de jours de CA	6 jours	-50 jours	
Rotations de stocks	41 jours	30 jours	+36,7%
Crédits clients	50 jours	-1 jour	
Crédits fournisseurs	60 jours	41 jours	+46,3%

Ratios de structure

	2024	2023	Évolution
Taux d'endettement	0%	0%	
Rendement capitaux propres	41,63%	-28,83%	

ACOM