

## Bilan financier – Exercice 2024

### Compte de résultat :

COMPTE DE RESULTAT DU 1ER JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024			
Charges		Produits	
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>Produits d'exploitation</i>	
Achats de marchandises	57 754,77 €	Ventes de marchandises	57 062,73 €
Variation de stock	-801,57 €	Ventes de produits finis	902,70 €
Achats de matières 1ères	858,16 €	Adhésions	892,00 €
Assurance	169,40 €	Subvention annuelle	120,00 €
Matériels	0,00 €	Subvention exceptionnelle	350,00 €
Produits d'entretien	0,00 €	Don	91,00 €
Fourniture de bureau	0,00 €		
Réception	60,00 €		
Animation	0,00 €		
Divers petits matériels	59,70 €		
Adhésion	205,00 €		
Frais bancaires	13,20 €		
Dotations aux amortissements	791,54 €		
<i>Charges financières</i>		<i>Produits financiers</i>	
<i>Charges exceptionnelles</i>		<i>Produits exceptionnels</i>	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>59 110,20 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>59 418,43 €</b>
		<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>308,23 €</b>

L'année 2024 se termine avec un résultat positif de 308.23 €.

Les achats de marchandises ajoutés à la variation du stock s'élèvent à 56 953.20 € pour des ventes à hauteur de 57062.73 €. Ainsi, malgré les problématiques rencontrées avec la validation des ventes sur le logiciel, le suivi du cahier et les marges de quelques centimes réalisées sur les produits permettent de maintenir le principe de vente à prix coutant.

Les adhésions, qui s'élèvent à 892 €, permettent largement de financer les frais fixes que sont l'assurance, les adhésions à l'ANEB (association nous permettant de bénéficier des produits Elibio) et à la monnaie locale, la Doume, et les frais bancaires pour une montant de 387.60 € ainsi que les divers frais de réception et d'achat de petit matériel.

Nous avons bénéficié cette année de deux subventions : la subvention annuelle de la mairie pour un montant de 120 € et la subvention du département pour le repas de la fête des associations pour un montant de 350 €.

## Bilan :

Bilan - Actif					N-1	Bilan - Passif					N-1
Actif immobilisé	Immobilisation incorporelles	Frais d'établissement				Capitaux propres	Capital social ou individuel				
		Frais de recherche et développement					Primes d'émissions, de fusion, d'apport				
		Concessions, brevets et droits similaires					Réserve légale	9 511,06 €	9 494,12 €		
		Fonds commercial					Réserves statutaires ou contractuelles				
		Autres immobilisation incorporelles					Réserves réglementées				
	Immobilisation corporelles	Avances et acomptes					Autres réserves				
		Terrains					Report à nouveau				
		Constructions	4 203,68 €	4 729,14 €			RESULTAT DE L'EXERCICE	308,23 €	16,94 €		
		Installation techniques, matériel et outillage industriels	798,25 €	1 064,33 €			Subventions d'investissement				
		Autres immobilisation corporelles					Provisions réglementées				
	Immobilisation financières	Immobilisation en cours									
		Avances et acomptes				TOTAL I	9 819,29 €	9 511,06 €			
		Participations	100,00 €	100,00 €		Provisions pour risques					
		TIAP				Provisions pour charges					
		Créances rattachées à des participations				TOTAL II	0,00 €	0,00 €			
Actif circulant	Stocks	Autres titres immobilisés				Dettes	Emprunts obligataires convertibles				
		Prêts					Autres emprunts obligataires				
		Autres immobilisation financières					Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
							Emprunts et dettes financières	3,30 €	3,15 €		
							Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
	Divers	Créances					Dettes fournisseurs et compte rattachés	8 346,93 €	4 841,45 €		
							Dettes fiscales et sociales				
							Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
							Autres dettes				
							TOTAL III	8 350,23 €	4 844,60 €		
	Divers	Créances									

Le bilan fait apparaître au 31/12/2024 un solde de trésorerie de 9468.55 € qui permet sans difficultés d'assurer le paiement des dettes fournisseurs qui s'élèvent à 8346.93 €.

Le stock de marchandise, quant à lui, représente 6199.76 € et les avances des comptes adhérents 2788.42 €.

En conclusion, la situation financière de l'association est très saine et permet sans difficultés d'assurer le paiement de tous les fournisseurs dans les délais. L'avance de trésorerie dont nous disposons nous permet aussi de rentrer des nouveautés régulièrement. En revanche, il est toujours difficile avec certains fournisseurs d'obtenir des factures régulièrement.