

Facilitateur, J. Saugy
Exercice 2024
Etats financiers



Genève le 30.1.2025

<u>ACTIF</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Ecart</u>	<u>%</u>
UBS LEVAIN	60'302	40'003	20'299	51%
CCP	93'231	93'477	-246	0%
UBS PERSO	4'210	2'906	1'305	45%
Garantie Loyer	8'040	8'040	0	0%
Compte courant recettes stripe	0	0	0	0%
Compte courant recettes wallee	404	371	33	9%
Débiteurs	1	1	0	0%
IP exploitation	1'183	3'914	-2'731	-70%
Actifs transitoires	710	987	-277	-28%
Total Actifs mobilisés	168'081	149'698	18'383	12%
Prêt circuitcourt.ch*	40'000	0	40'000	#DIV/0!
Mobilier	1	1	0	0%
Matériel IT	14'998	14'998	0	0%
Fds amort. Matériel IT	-11'297	-8'317	-2'981	36%
Graphisme	1'148	1'148	0	0%
Fds amort. Graphisme	-1'147	-1'147	0	0%
Autres matériels	19'731	19'731	0	0%
Fds amort. Autres matériels	-19'697	-19'697	0	0%
Vélo	21'940	21'940	0	0%
Fds amort. Vélo	-12'861	-10'029	-2'832	28%
Chambre froide et pétrins	45'298	45'298	0	0%
Fds amort. Chambre froide et pétrins	-19'106	-14'576	-4'530	31%
Aménagement atelier	32'882	32'882	0	0%
Fds amort. Aménagement atelier	-18'562	-15'274	-3'288	22%
Four	57'772	57'772	0	0%
Fds amort. Four	-22'423	-18'571	-3'851	21%
Total Actifs immobilisés	128'678	106'160	22'518	21%
Total Actifs	296'759	255'858	40'901	16%

<u>PASSIFS</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Ecart</u>	<u>%</u>
Passifs transitoires	639	891	-252	-28%
Compte carte crédit	-219	658	-877	-133%
TVA due réduite	2'978	4'415	-1'438	-33%
TVA due normale	1'395	2'023	-627	-31%
Charges AVS à régler	13'780	27'542	-13'763	-50%
Charges impôt à payer	11'344	5'297	6'047	114%
Compte courant impot source	0	0	0	-60%
Assurances accident et maladie à payer	913	1'620	-707	-44%
Total Fonds étrangers	30'830	42'446	-11'616	-27%
Capital	132'491	132'491	0	0%
Dépenses privées	-441'888	-392'727	-49'161	13%
Résultat reporté	473'648	392'983	80'665	21%
Total Fonds propres	164'251	132'747	31'504	24%
Résultat	101'678	80'665	21'014	26%
Total Passifs	296'759	255'858	40'901	16%

*Le prêt octroyé à circuitcourt.ch prévoir un remboursement sur 8 ans à 2 % d'intérêt. Selon les annuités suivantes

	<i>Solde</i>	<i>amort.</i>	<i>intérêts</i>	<i>annuités</i>
30.06.24	40000	0	0	0
31.12.24	40000	0	0	0
31.12.25	40000	0	0	0
31.12.26	35000	5000	2000	7000
31.12.27	30000	5000	700	5700
31.12.28	25000	5000	600	5600
31.12.29	20000	5000	500	5500
31.12.30	15000	5000	400	5400
31.12.31	10000	5000	300	5300
31.12.32	5000	5000	200	5200
31.12.33	0	5000	100	5100

PERTES ET PROFITS	2024	2023	Ecart	%
Chiffre d'affaires Levain	270'810	265'909	4'901	2%
Chiffre d'affaire B2B	162'372	154'834	7'538	5%
Formations	12'222	12'217	5	0%
Autres produits boulangers	1'057	1'451	-394	-27%
Total Recettes	446'460	434'409	12'050	3%
Matières premières	77'736	89'233	-11'497	-13%
Sacs et autres petit matériel	13'306	5'522	7'784	141%
Livraisons	784	747	37	5%
Frais encaissement	6'709	6'747	-39	-1%
Energie four	10'490	9'816	674	7%
Total Charges variables	109'025	112'065	-3'040	-3%
Salaires bruts	124'278	137'236	-12'959	-9%
AVS, AI, Amat, AC	11'368	12'900	-1'532	-12%
Assurance accident	1'111	1'229	-118	-10%
Assurance maladie	1'154	1'301	-147	-11%
LPP	1'171	1'379	-208	-15%
Sous-traitance	670	1'686	-1'016	-60%
Total Ressources humaines	139'752	155'732	-15'980	-10%
Loyer	25'176	25'012	164	1%
Entretien, nettoyage, aménagement	1'824	3'281	-1'457	-44%
Frais représentation	4'920	4'734	186	4%
Réparation véhicules	8'589	1'017	7'572	745%
Déplacements	1'253	838	415	50%
Assurance perte de gain accident	406	406	0	0%
Assurance entreprise	1'933	1'637	295	18%
urances sociales (AVS, AI...) indépendant	15'179	11'500	3'679	32%
Emoluments	287	0	287	#DIV/0!
Frais divers	1'264	435	828	190%
Téléphone, internet	1'313	2'651	-1'338	-50%
Autres charges financières	333	338	-5	-2%
Cotisations, promotion	776	987	-211	-21%
Total Charges d'exploitation	63'252	52'837	10'416	20%
Amortissement Aménagement atelier	3'288	3'288	0	0%
Amortissement Autres matériels	0	243	-243	-100%
Amortissement Chambre froide et pétrins	4'530	3'823	706	18%
Amortissement Four	3'851	3'852	0	0%
Amortissement Graphisme	0	229	-229	-100%
Amortissement Matériel IT	2'981	2'999	-19	-1%
Amortissement Vélos et caisses	2'832	2'604	228	9%
Total Amortissement	17'482	17'039	443	3%
Commission IS	-55	-35	-20	56%
Impôts ICC / IFD	20'000	13'740	6'260	46%
Produits exercices antérieurs	-4'675		-4'675	#DIV/0!
Intérêts sur dettes à long terme	0	900	-900	-100%
Compte de passage	0	1'469	-1'469	-100%
Total Hors exploitation	15'270	16'073	-803	-5%
Résultat	101'678	80'665	21'014	26%

Facilitateur, J. Saugy
Exercice 2024
Etats financiers



<i>Indicateurs</i>				
Moyenne abonnés LEVAIN	584	570	14	2%
CA / RH	3.19	2.79	0.41	15%
Contributions publiques	46'547	38'140	8'407	22%
Capacité d'autofinancement	119'160	97'703	21'457	22%
Investissement	40'000	21'665	18'335	85%
Réduction des fonds étrangers	11'616	729	10'887	1493%
Utilisation privée	49'161	50248	-1'087	-2%
Variation des liquidités	18'383	25061	-6'678	-27%
Solde	0	0		

Genève le 30.1.2025