

RAPPORT FINANCIER

CEMEA ILE-DE-FRANCE

2023



Présenté en Assemblée générale le 8 juin 2024



Compte de résultats



2023

2022

- Résultat d'Exploitation + 71 269 € + 29 677 €
- Résultat Financier -1 146 € -1 490 €
- Résultat Exceptionnel + 23 974 € + 25 609 €
- Résultat net comptable + 94 097 € + 53 796 €



Bilan

Current assets	2019	2018
Cash and cash equivalents	187,871	181,230
Marketable securities	5,100	5,904
Accounts receivable, net	7,805	5,601
Inventories	45,500	42,350
Prepaid expenses	276,376	239,065
Other non-trade receivables	3,902	4,800
Vendor non-trade receivables	50,000	30,000
Other current assets	53,902	54,800
Total current assets	170,000	170,000
Non-current assets	2,474	14,265
Property, plant and equipment, net	474	184,265
Intangible assets	170,000	205,340
Other non-current assets	239,065	240,252
Total non-current assets	239,065	240,252
Total assets	239,065	240,252

Bilan

ACTIF		
	2023	2022
Actif immobilisé	100 967 €	125 654 €
Actif circulant	563 197 €	468 419 €
Total	664 164 €	594 073 €

PASSIF		
	2023	2022
Fonds propres	-514 794 €	-601 181 €
Fonds dédiés	20 000 €	-
Provisions	114 238 €	152 812 €
Dettes	1 044 719 €	1 042 442 €
Total	664 164 €	594 073 €

Le résultat de 94 097 € constaté cette année sera affecté EN REPORT A NOUVEAU à la fin de l'exercice comptable 2024.



Détails

Comparatif 2023-2022

CHARGES			
	2023	2022	Variation
Exploitation	3 348 926 €	3 289 291 €	+1,81%
Financier	1 146 €	1 490 €	-23,1%
Exceptionnel	479€	1736€	-72,39%
Total	3 350 551 €	3 292 517 €	+1,76% +58 034€

PRODUITS			
	2023	2022	Variation
Exploitation	3 420 195 €	3 318 967 €	+3,05%
Financier	0€	0€	
Exceptionnel	24 453 €	27 344 €	+10,57%
Total	3 444 648 €	3 346 313 €	+2,94% +98 335 €

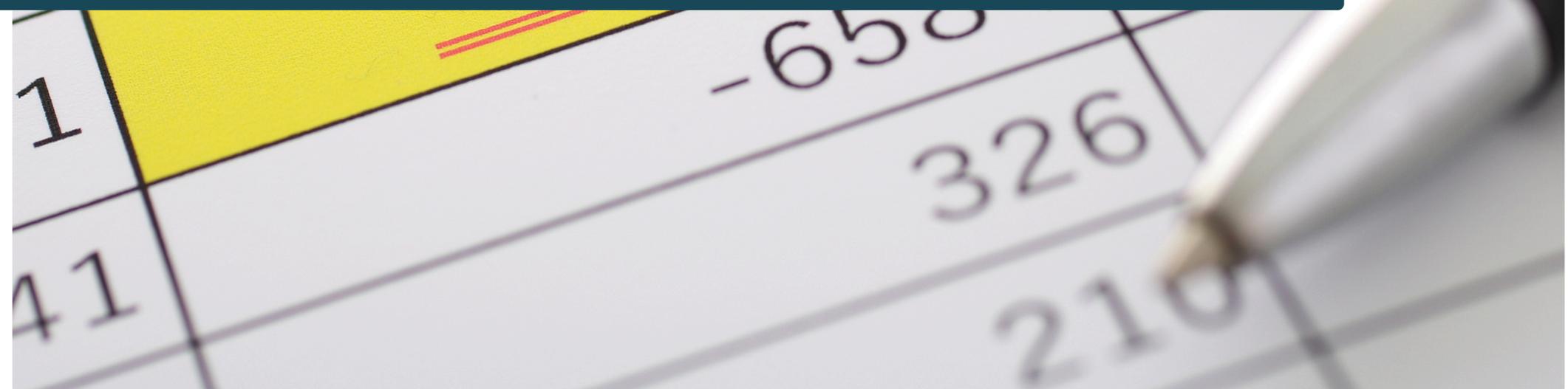
Résultat net 94 097 €

53 796€

+ 74,91%

+ 40 301 €

Chiffres clés



A close-up photograph of a silver pen writing on a spreadsheet. The spreadsheet has a grid with numbers. A yellow highlight is visible on one of the cells. The numbers visible are 1, 41, -650, 326, and 210.

1	
41	
	-650
	326
	210

Chiffres clés

3 444 648 €

Total Produits

3 350 551 €

Total Charges

1 555 161 €

Total Subventions

1 260 578 €

**dont Suventions
Conseil Régional**

Les produits

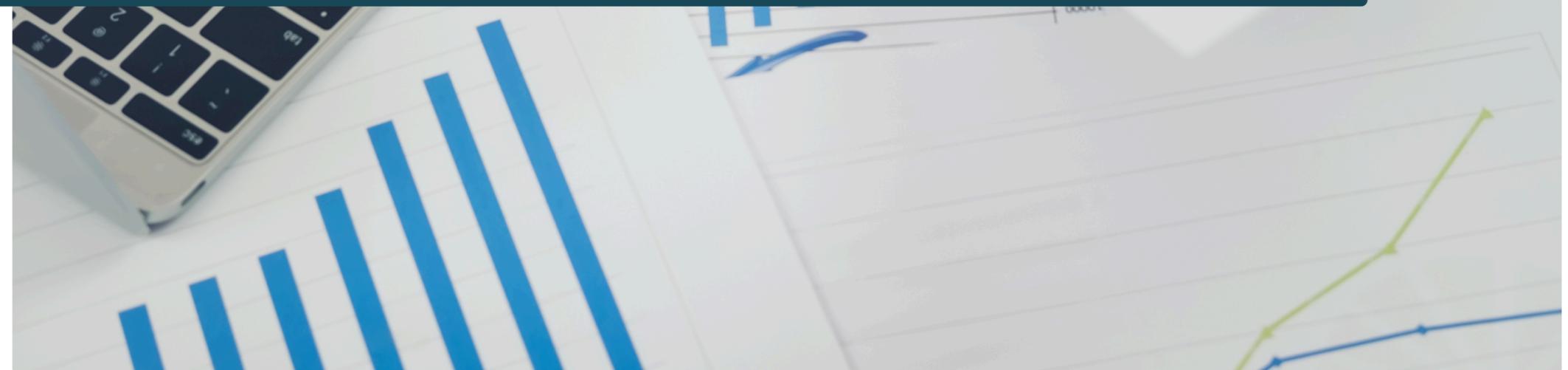
- ✓ Les subventions représentent 45 % des produits
- ✓ Les produits liés à l'activité représentent 42 % des produits
- ✓ Les reprises, la CPO et autres représentent 13 %

Les charges

- ✓ La masse salariale représente 64 % du volume des charges
- ✓ Les charges de fonctionnement et de gestion sont de 36%



Analyse des charges et produits



- ✓ Les prestations de formation ont connu une hausse de 8,12% par rapport à l'année dernière. Cette hausse aurait pu être plus importante si le projet portant sur la mise en place de la Pré Qualification du DEJEPS avec la Région avait été réalisé.
- ✓ Les revenus liés à l'apprentissage ont explosé pour atteindre 460 000 € (+75% par rapport à 2022) soit 32% de nos prestations.
- ✓ Les subventions reçues sont en légère baisse (-2,36%) due principalement à la fin du projet DEMAIN 10h.
- ✓ L'augmentation constatée de la masse salariale est due aux indemnités de départ de plusieurs salariés dont 1 avec une ancienneté de plus de 20 ans