

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

Au 31 12 2024



TEZEA

RUE DU STADE

Tél : 0680308085

35550 PIPRIAC

- Ressources associatives

	2024	2023	Évolution
Concours publics et subv. [...]	1 089 366 €	1 121 680 €	-2.9% →
Cotisations des adhérents	966 €	748 €	+29.1% 🏆
Contributions financières	0 €	25 000 €	→
Utilisations des fonds dédiés	6 206 €	13 494 €	-54% ⚡
Total des ressources	1 096 538 €	1 160 922 €	-5.5% 😞

Subvention exploitation = CDE Etat 878 552 € + Dpt 141 535 € (contre en 2023 Etat 946 450 € + Dpt 141 967 €)
+ Autres subventions détaillées sur la diapo suivante (69 279 € contre 33 262 € en 2023).

Cotisations adhérents = cotisation annuelle

Contributions financières sur investissement = 25 000 € de la Fondation Chaffot => calendreuse (obtenue en 2023)

Utilisations des fonds dédiés = Quote part subvention privée amortie sur l'exercice

- Subventions Obtenues

	2024	2023	Évolution
Conciergerie des aînés : PIPRIAC	6 000 €	0 €	
Court Circuit : AGGLO+DPT 35	8 000 €	0 €	
Fonctionnement : Autres	19 279 €	2 000 €	
Subvention AGEFIPH	36 000 €	31 262 €	+15.2%
TOTAL	69 279 €	33 262 €	+108.3%

- Activité de négoce

	2024	2023	Évolution
Ventes de marchandises	293 866 €	263 463 €	+11.5% 
Achats consommés	111 527 €	105 868 €	+5.3% 
Marge sur négoce	182 339 €	157 595 €	+15.7% 
Taux de marge sur négoce	62.05%	59.82%	+2.2 

Epicerie de St Ganton + Commerce ambulant + Recyclerie

Après une marge de 59.82 % en 2023, TEZEA atteint 62.05% de marge en 2024.

- Activité de production / prestations

	2024	2023	Évolution
Production vendue	268 374 €	218 824 €	+22.6% 
Prestations vendues	201 566 €	186 316 €	+8.2% 
Production de l'exercice	469 939 €	405 140 €	+16% 
Achats consommés	128 118 €	108 994 €	+17.5% 
Marge	341 821 €	296 146 €	+15.4% 
Taux de marge	72.74%	73.1%	-0.4 

Production vendue = légumerie + ventes piquets + bois chauffage + palettes + filière Recyclage (Ecomaison, Ecologic => meubles, jouets)

Ventes de bois progressent 30% après +49.60% en 2023 = 8 1k€ sur 2024

La légumerie progresse tranquillement, boostant les ventes à TVA 5.50% de presque 15500 €.

Prestations vendues, issues des diverses prestations de services réalisées par les salariés (petits travaux, laverie-blanchisserie, entretien espaces verts, conciergerie...)

- Activité globale

	2024	2023	Évolution
Ressources associatives	1 096 538 €	1 160 922 €	-5.5% 
Ventes de marchandises	293 866 €	263 463 €	+11.5% 
Production vendue	268 374 €	218 824 €	+22.6% 
Prestations vendues	201 566 €	186 316 €	+8.2% 
Activité globale	1 860 344 €	1 829 525 €	+1.7% 
Contributions volontaires	7 117 €	6 758 €	+5.3% 
Emplois contributions [...]	7 117 €	6 758 €	+5.3% 

L'activité globale 2024 progresse de 1.7%. Le développement du chiffre d'affaires de TEZEA compense largement la baisse des CDE.

Les contributions volontaires correspondent au bénévolat du conseil d'administration, valorisé au smic horaire chargé (580 h sur 2024).

- Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement correspondent aux coûts de structure de l'association.
La bonne maîtrise de ces dépenses permet de constater une baisse de 22802 €.

2024

250 538

13.47%

Produits

2023

273 340 €

14.94% Produits

281.2 k€

273.3 k€

250.5 k€

2022

2023

2024

-22 802 €

-8.3%

Produits

d'exploitation : +1.7%

- Impôts et taxes

Ce poste comprend :

- la taxe sur les salaires pour 23438 € (en baisse de 7328 €)
- les taxes formation, Apprentissage : 22211€
- les taxes sur le foncier (CFE + taxe foncière) 12588€ (en hausse de 3351€)
- Autres taxes, dont redevances ordures ménagères 5152 € (en hausse de 1140 €)

2024

63 390 €

3.41% Produits

2023

66 943 €

3.66% Produits

69 090 €

66 943 €

63 390 €

2022

2023

2024

-3 553 €

-5.3%

Produits

d'exploitation : +1.7%

- Charges de personnel

Les charges de personnel = salaires bruts + congés payés + charges patronales

2024

1 180 326

63.45%

Produits

2023

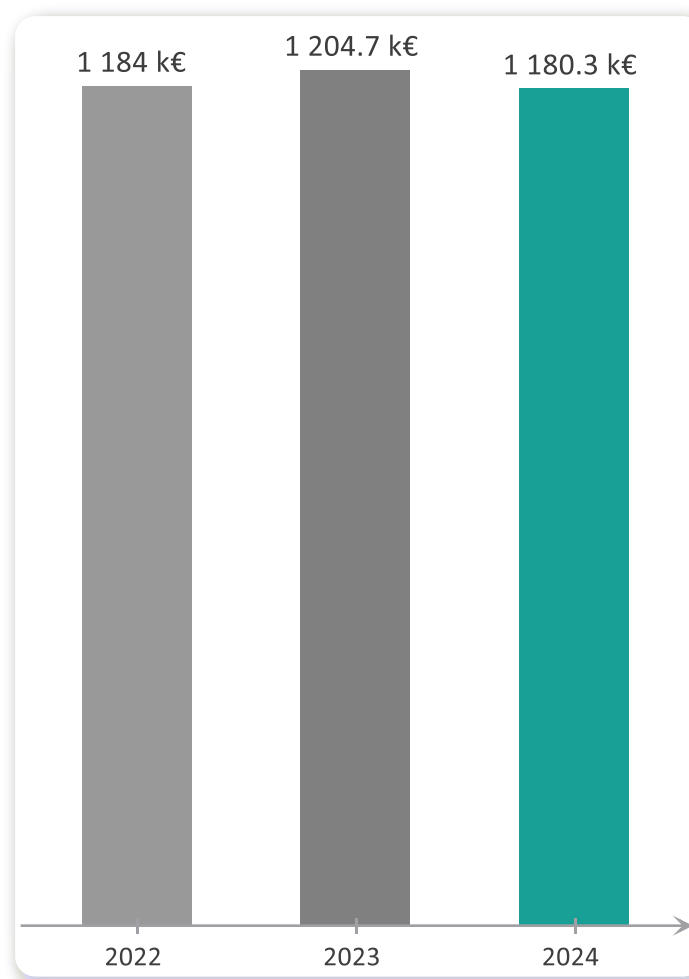
1 204 736

65.85% Produits

1 184 k€

1 204.7 k€

1 180.3 k€



-24 410 €

-2%

Produits

d'exploitation : +1.7%

- FINANCEMENT DE L'EMPLOI

	2024	2023	Évolution
Contribution à l'emploi ETAT	878 552 €	946 450 €	-7.2%
Contribution à l'emploi DPT	141 535 €	141 967 €	-0.3%
Subvention AGEFIPH	36 000 €	31 262 €	+15.2%
TOTAL DES FINANCEMENTS	1 056 087 €	1 119 679 €	-5.7%
RAPPEL Coût de l'emploi+Taxes	1 225 975 €	1 258 429 €	-2.6%

La contribution à l'emploi correspond à la rémunération des heures payées aux salariés privés d'emploi (38.33 ETP) et aux salariés non privés d'emploi à (5.14 ETP).

Coût de l'emploi = Salaires Bruts+Charges sociales+Taxes sur salaires+formation+Apprentissage

- Résultat d'exploitation

Pour la première fois depuis sa création, TEZEA affiche un **résultat d'exploitation EXCEDENTAIRE**.

2024

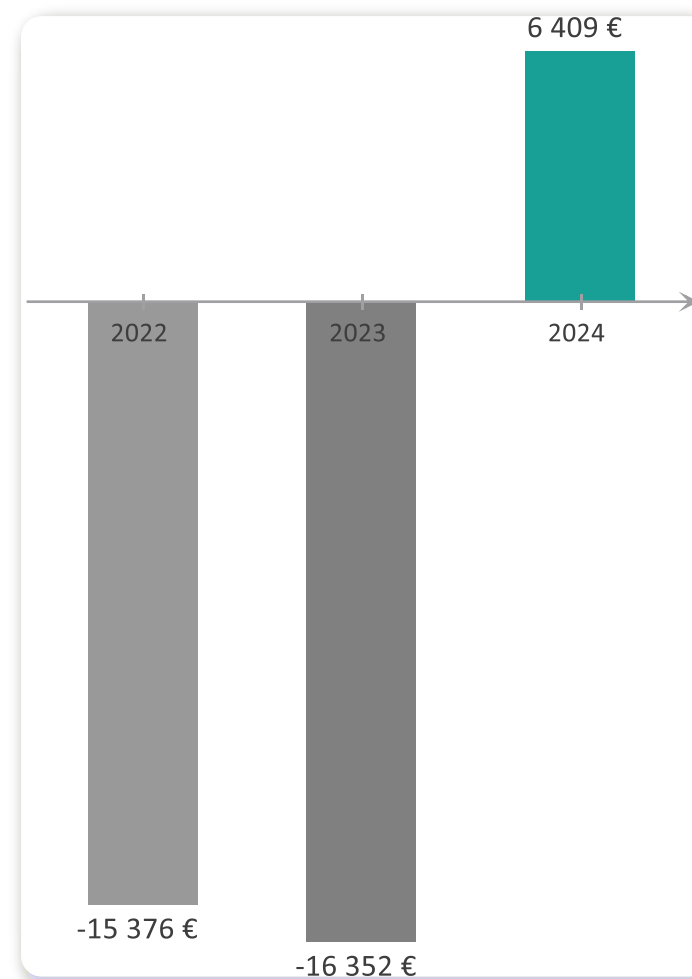
6 409 €

0.34% Produits

2023

-16 352 €

-0.89% Produits



+22 761 €

139.2%

Produits

d'exploitation : +1.7%

- Résultat financier

Ce résultat est déficitaire en raison des intérêts sur emprunts bancaires qui dépassent largement les intérêts de placement de la trésorerie.

L'endettement par emprunt bancaire sur la légumerie contribue à cette hausse.

2024

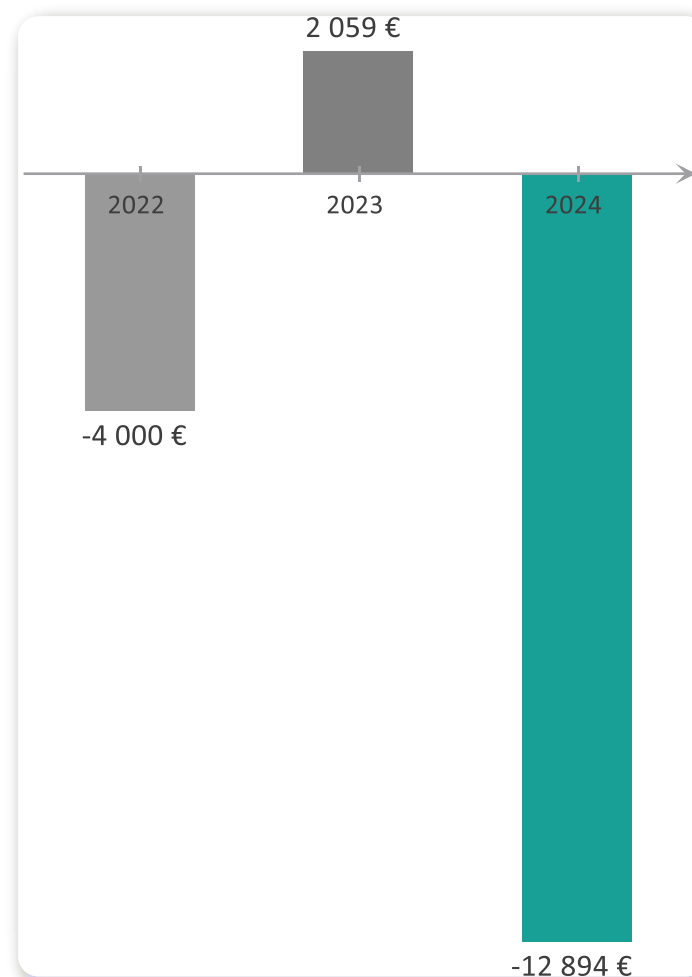
-12 894 €

-0.69% Produits

2023

2 059 €

0.11% Produits



-14 953 €

Produits

d'exploitation : +1.7%

• Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est majoritairement dû à :

- l'amortissement des subventions d'investissement issues de fonds PUBLIC, rapportés au résultat au rythme des amortissements des biens concernés,
- des plus-values de cessions d'immobilisations pour un total de 1312 € machines à bois..
- des produits exceptionnels en lien avec l'apurement de comptes de bilan prescrits.

2024

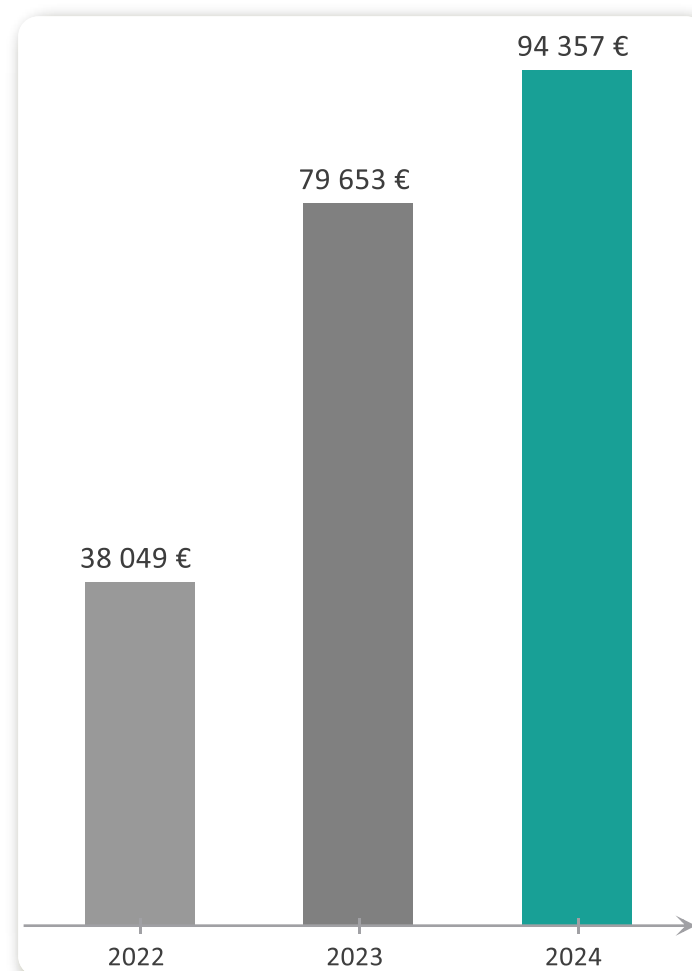
94 357 €

5.07% Produits

2023

79 653 €

4.35% Produits



+14 704 €

18.5%

Produits

d'exploitation : +1.7%

- Résultat de l'exercice

Excédent Net
comptable de 44 961
€, après un impôt sur
les sociétés de 18 890
€ et une participation
aux bénéfices des
salariés de 24 021€.

2024

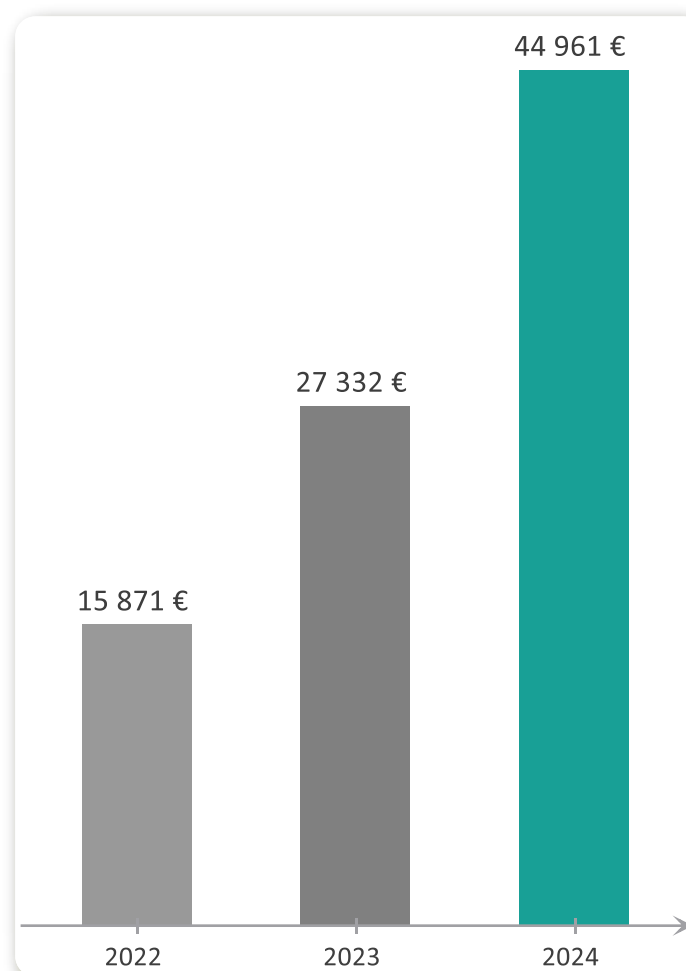
44 961 €

2.42% Produits

2023

27 332 €

1.49% Produits



+17 629 €

64.5%

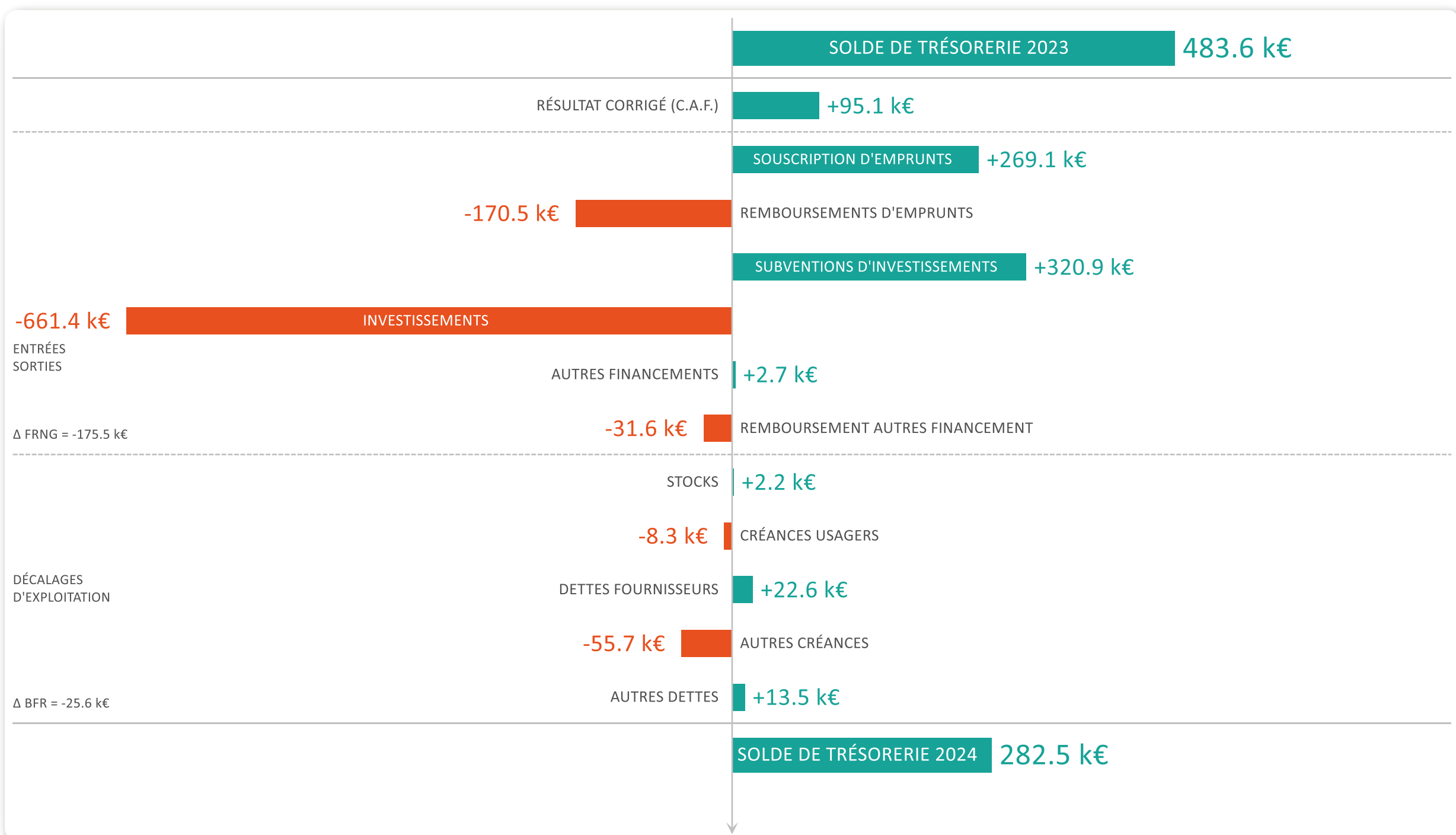
Produits

d'exploitation : +1.7%

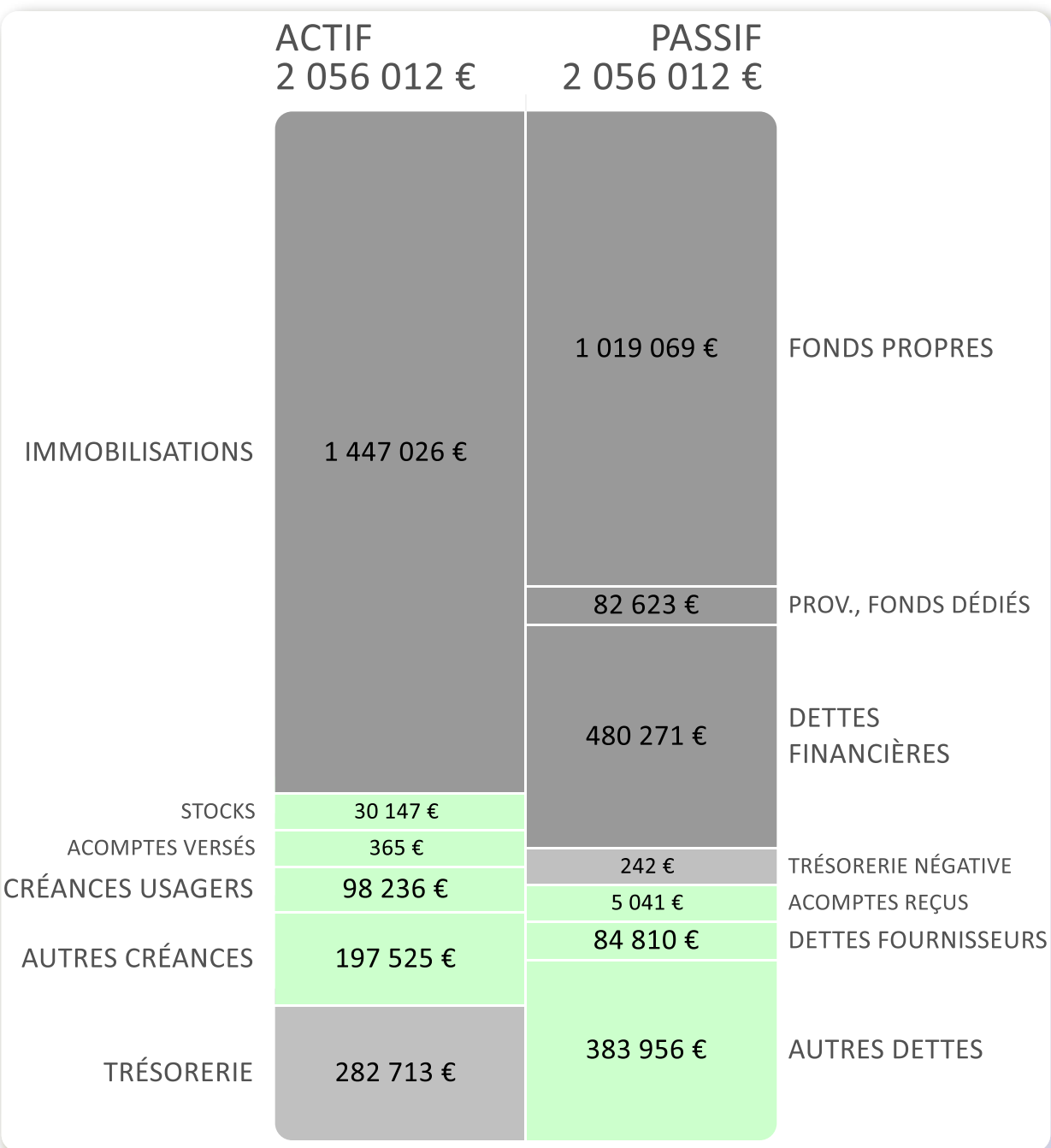
- Synthèse de l'activité

	2020	2021	2022	2023	2024
Produits d'exploitation	1 562 747 €	1 667 688 €	1 813 821 €	1 869 306 €	1 881 181 €
Marge globale	264 875 €	334 057 €	368 409 €	453 741 €	524 160 €
Charges de fonctionnement	213 075 €	259 571 €	281 174 €	273 340 €	250 538 €
Impôts et taxes	42 445 €	64 529 €	69 090 €	66 943 €	63 390 €
Charges de personnel	1 135 137 €	1 155 535 €	1 183 961 €	1 204 736 €	1 180 326 €
Dotations aux amortissements	65 601 €	83 402 €	92 793 €	83 793 €	93 558 €
Dotations aux provisions	0 €	18 331 €	1 875 €	15 647 €	39 108 €
Reports en fonds dédiés	0 €	0 €	0 €	24 912 €	0 €
Résultat d'exploitation	77 €	-33 449 €	-15 376 €	-16 352 €	6 409 €
Résultat financier	-4 512 €	-2 539 €	-4 000 €	2 059 €	-12 894 €
Résultat courant	-4 435 €	-35 988 €	-19 377 €	-14 293 €	-6 485 €
Résultat exceptionnel	29 904 €	45 062 €	38 049 €	79 653 €	94 357 €
Résultat de l'exercice	21 322 €	7 615 €	15 871 €	27 332 €	44 961 €

- Les flux de votre trésorerie

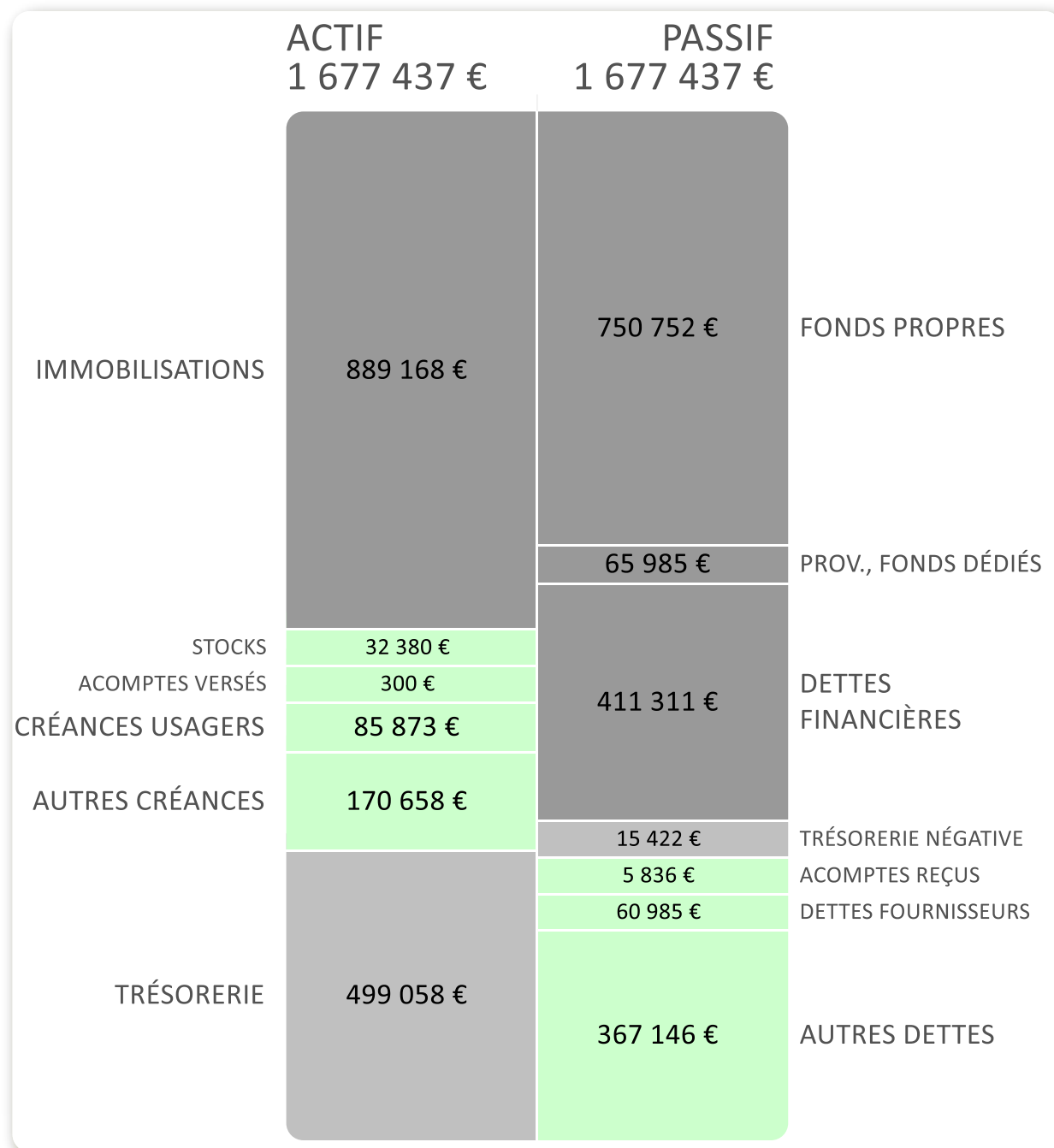


• Bilan au 31/12/2024



FONDS DE ROULEMENT 134 937 €
 EXCÉDENT EN F.R. 147 534 €
 TRÉSORERIE 282 471 €

• Bilan au 31/12/2023



FONDS DE ROULEMENT 338 880 €
 EXCÉDENT EN F.R. 144 756 €
 TRÉSORERIE 483 636 €