

États financiers 2021

Publiés le 2022-03-12



Bilan comptable de Montréal Shuffle

État de la situation financière Au 31 décembre 2021	Exercice considéré en \$
ACTIF	
<i>Actif à court terme</i>	
Compte chèque	3266,68
Encaisse	129,00
<i>Actif à long terme</i>	0
	3431,54
PASSIF	
<i>Passif à court terme</i>	
Carte de crédit	11,49
<i>Passif à long terme</i>	0
	11,49
CAPITAUX PROPRES	
Ajustement bilan	-213,04
Bénéfices non répartis	0
Profit	3633,09
Total des bénéfices non répartis	3633,09
Total des capitaux propres	3420,05

ACTIF			PASSIF		
= Emplois : utilisation des ressources financières			= Ressources : sources de financement des emplois		
LONG TERME	ACTIFS FIXES		CAPITAUX PERMANENTS		LONG TERME
	Immobilisés (investissements)		Capitaux propres		
COURT TERME	ACTIFS CIRCULANTS		CAPITAUX PROVISOIRES		CAPITAUX ETRANGERS COURT TERME
	Valeurs réalisables	Stocks	Dettes à un an au plus		
		Créances			
		Placement de trésorerie			
Valeurs disponibles					

Les administrateurs qui examinent cet état de la situation financière pourraient tirer les conclusions ci-après en ce qui concerne la situation financière de l'organisme :

- Le ratio du fonds de roulement (soit le quotient de l'actif à court terme par le passif à court terme) est de 298.65%

Bénéfices et revenus 2021

Tableau 1 - Bénéfices et revenus – Sommaire 2021

Rentabilité des capitaux propres (ROE) = 22.9%

COMPTES	1 ^{er} Janvier 2021 à 31 Décembre 2021
Revenus	\$6,105.55
Coût des marchandises vendues	\$1,398.95
Profit brût	\$4,706.60
Dépenses opérationnelles	\$1,073.51
Profit net	\$3,633.09

Graphique 1 – Bénéfices et revenus – Sommaire 2021

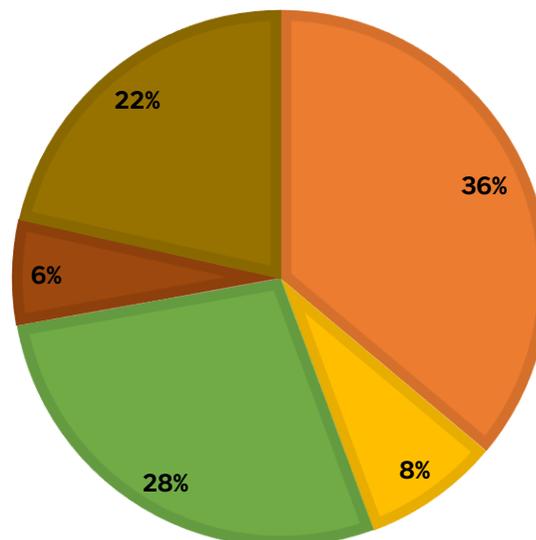
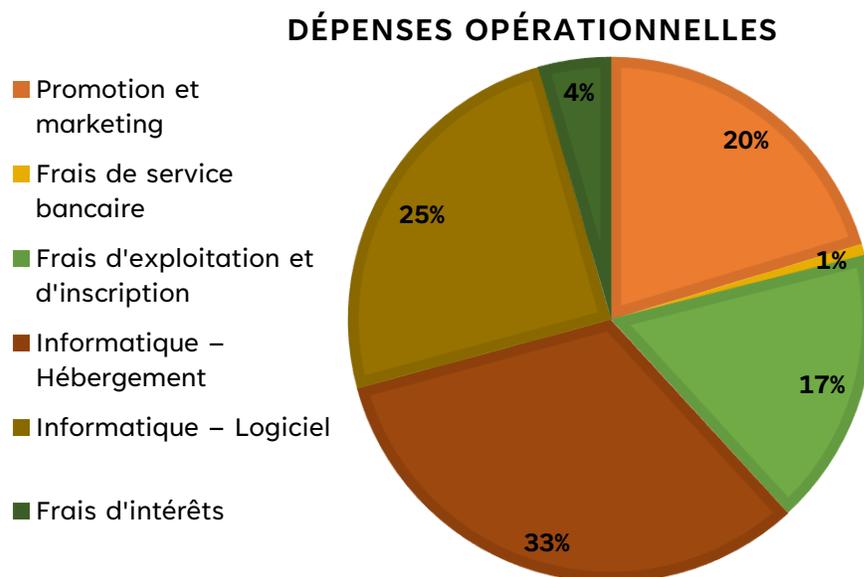


Tableau 2 – Bénéfices et revenus – Détaillée 2021

COMPTES	2021-01-01 au 2021-12-31
Revenus	
Ventes - Événements	\$95.69
Ventes - Cours en groupe	\$6,009.86
Revenus totaux	\$6,105.55
Coûts des marchandises vendues	
Location studio	\$943.95
Services sous-contractés	\$455.00
Total des coûts des marchandises vendues	\$1,398.95
Profit brut	\$4,706.60
Dépenses opérationnelles	
Promotion et marketing	\$218.40
Frais de service bancaire	\$7.80
Frais d'exploitation et d'inscription	\$183.73
Informatique – Hébergement	\$350.03
Informatique – Logiciel	\$266.14
Frais d'intérêts	\$47.41
Total dépenses opérationnelles	\$1,073.51
Profit net	\$3,633.09

Graphique 2 – Bénéfices et revenus – Détaillée 2021



Budget 2022

Tableau 3 – Budget prévisionnel 2022

COMPTES	Coûts (\$)	Portion +/- (%)
Location studio	1500	25
Services sous-contractés	750	13
Marketing et promotion	1500	25
Assurances	1163	20
Frais courants	900	17

Graphique 3 – Budget prévisionnel 2022

- Location studio
- Services sous-contractés
- Marketing et promotion
- Assurances
- Frais courants

