

États financiers 2022

Publiés le 2023-03-16



Bilan comptable de Montréal Shuffle

État de la situation financière	Exercice considéré en \$
Au 31 décembre 2022	
ACTIF	
<i>Actif à court terme</i>	
Compte chèque	2,397.49
Encaisse	319,00
<i>Actif à long terme</i>	1200
	3916.49
PASSIF	
<i>Passif à court terme</i>	
Carte de crédit	23.27
<i>Passif à long terme</i>	0
	23.27
CAPITAUX PROPRES	
Ajustement bilan	-213,04
Bénéfices non répartis	0
Profit	3916.49
Total des bénéfices non répartis	3916.49
Total des capitaux propres	3703.09

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 116.73%. Comparativement à 298.65% en 2021.

Bénéfices et revenus 2022

Tableau 1 - Bénéfices et revenus – Sommaire 2022

Rentabilité des capitaux propres (ROE) = 4.16% (22.9 % en 2021)

COMPTES	1 ^{er} Janvier 2022 à 31 Décembre 2022
Revenus	\$7,480.15
Coût des marchandises vendues	\$4,678.16
Profit brût	\$2,801.99
Dépenses opérationnelles	\$2,647.82
Profit net	\$154.17

Graphique 1 – Bénéfices et revenus – Sommaire 2022

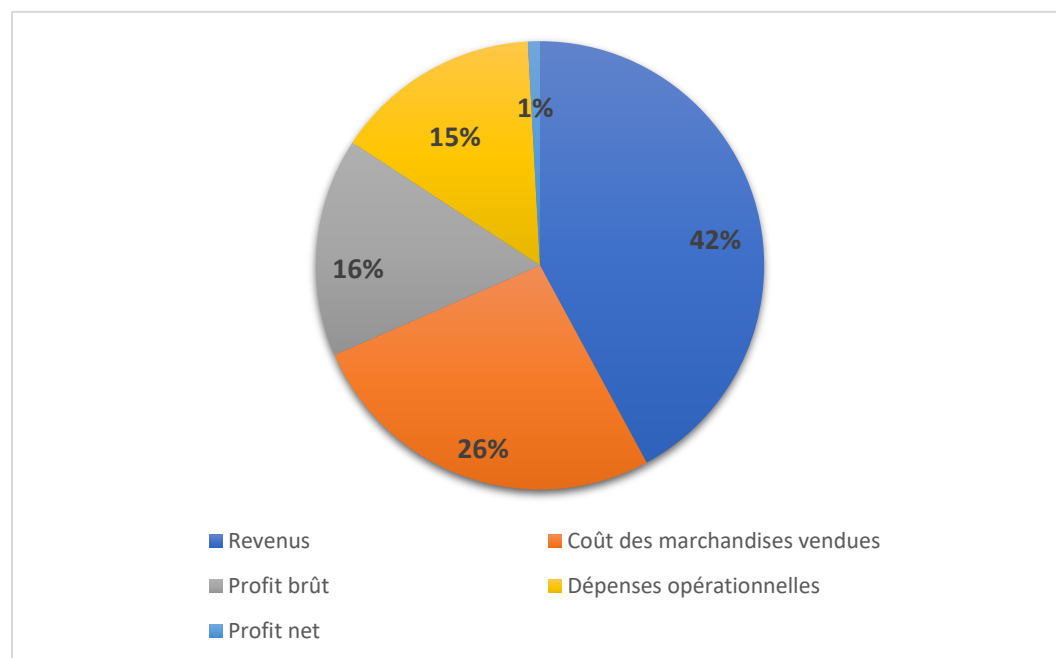
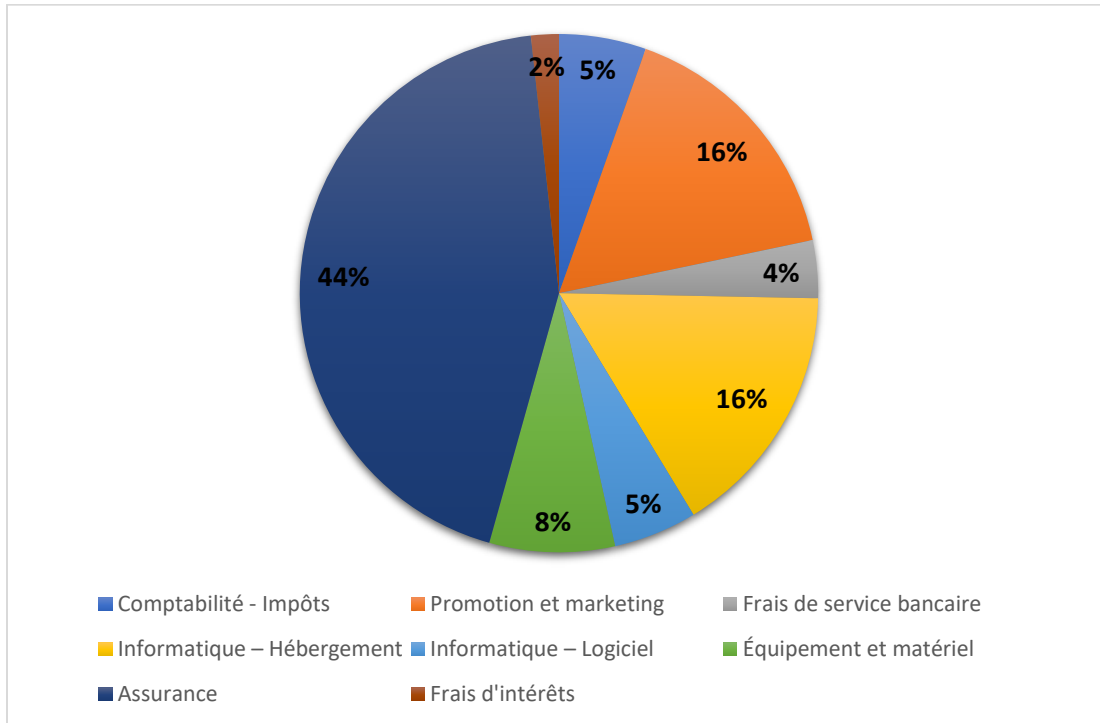


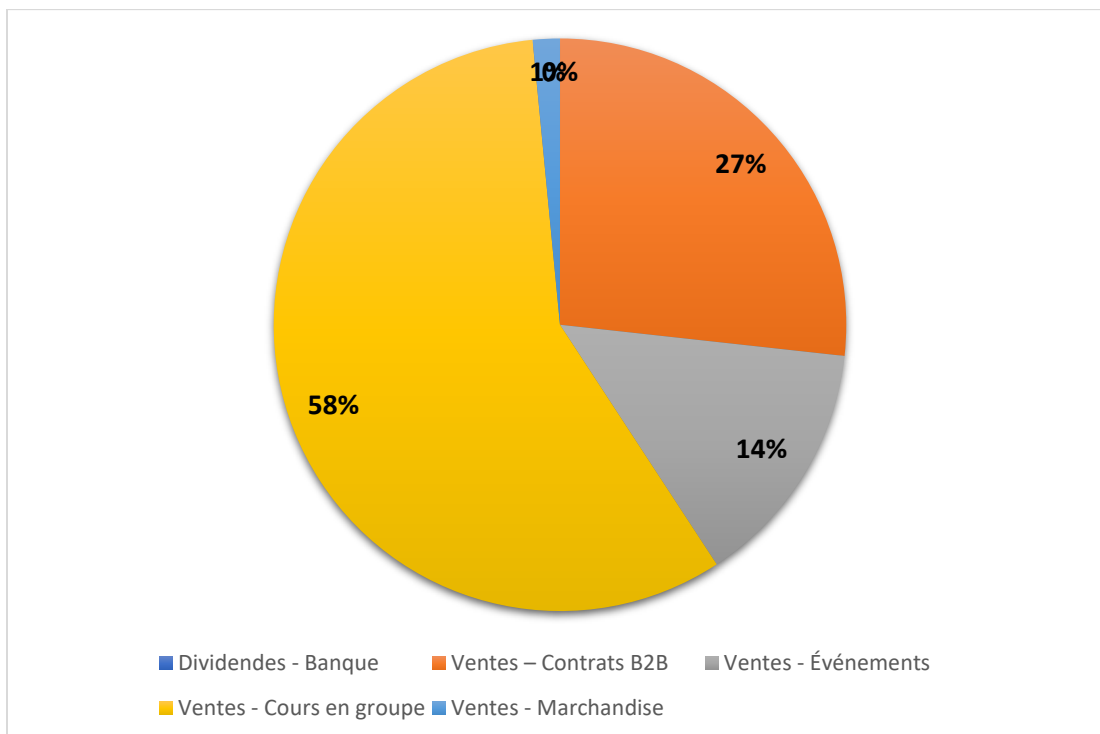
Tableau 2 – Bénéfices et revenus – Détaillée 2022

COMPTES	2022-01-01 au 2022-12-31
Revenus	
Ventes - Événements	\$1,050.23
Ventes - Cours en groupe	\$4,315.44
Ventes - Contrats B2B	\$2,000.00
Ventes - Marchandise	\$114.27
Dividendes - Banque	\$0.21
Revenus totaux	\$7,480.15
Coûts des marchandises vendues	
Location studio - Cours en groupe	\$1,426.98
Location studio - Événements	\$472.54
Services sous-traités - Cours en groupe	\$770.00
Services sous-traités - Événements	\$155.78
Services sous-traités - Contrats B2B	\$1,506.99
Production - Marchandise	\$345.87
Total des coûts des marchandises vendues	\$4,678.16
Profit brut	\$2,801.99
Dépenses opérationnelles	
Comptabilité - Impôts	\$143.72
Promotion et marketing	\$431.17
Frais de service bancaire	\$95.40
Informatique - Hébergement	\$423.66
Informatique - Logiciel	\$137.88
Équipement et matériel	\$206.94
Assurance	\$1,163.03
Frais d'intérêts	\$46.02
Total dépenses opérationnelles	\$2,647.82
Profit net	\$154.17

Graphique 2 – Bénéfices et revenus – Dépenses Opérationnelles



Graphique 3 – Bénéfices et revenus – Bénéfices détaillés



Budget 2023

Tableau 3 – Budget prévisionnel 2023

COMPTES	Coûts(\$)	Portion +/- (%)
Location studio – Cours en groupe	2000	34
Location studio – Événements	500	8
Services sous-contractés – Cours en groupe	900	15
Services sous-contractés - Événements	150	3
Frais courants	2400	40

Graphique 4 – Budget prévisionnel 2023

