

VIMA VINSTITUT

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

VIMA VINSTITUT

RUE DE LA GABARRE
CENTRE CIAL AUCHAN BOULIAC
33270 BOULIAC

Tél : 06.85.41.70.80

Votre société en quelques chiffres



Chiffre d'affaires
540 373 €

+6,6%

Hausse de 33 673 €



371
jours

Seuil de rentabilité

556 477 €



Capacité d'autofinancement

38 567 €

Marge

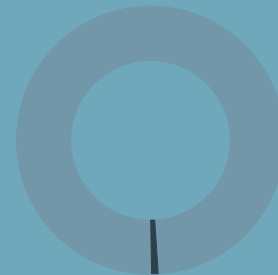
489 866 €



90,65% du CA

Résultat

-3 495 €



-0,65% du CA



Trésorerie

38 200 €



Crédits clients

0 jours

Crédits fournisseurs

71 jours

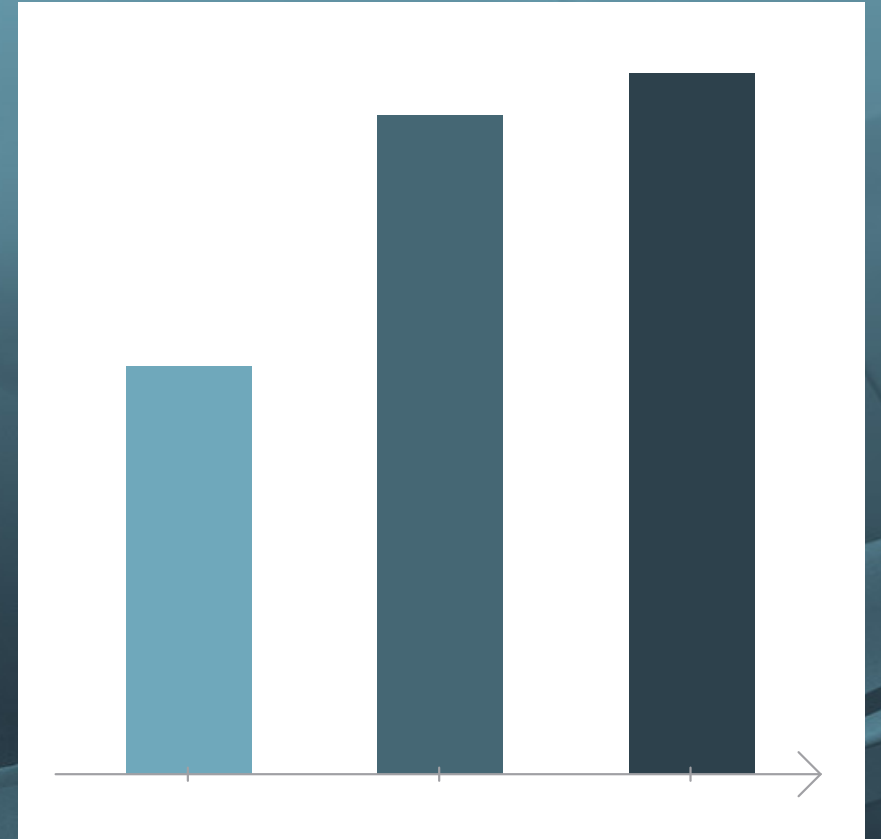
Activité globale

	2024	2023	Évolution	
Chiffre d'affaires	540 373 €	506 700 €	+6,6%	😊
Achats consommés	50 507 €	24 864 €	+103,1%	⚡
Marge globale	489 866 €	481 836 €	+1,7%	➔
Taux de marge globale	90,65%	95,09%	-4,4	☹️

Charges externes (Détail)

	2024	2023	Évolution	
Fournitures consommables	7 506 €	6 977 €	+529 €	+7,6%
Loyers de crédits-bails	2 043 €	2 056 €	-13 €	-0,6%
Locations, Charges locatives	87 260 €	82 919 €	+4 341 €	+5,2%
Entretien, Réparations	3 308 €	7 262 €	-3 954 €	-54,4%
Primes d'assurance	5 727 €	5 725 €	+2 €	0%
Intermédiaires et honoraires	24 525 €	22 472 €	+2 053 €	+9,1%
Publicité	9 578 €	664 €	+8 914 €	
Déplacements, Réception	18 €	0 €	+18 €	
Frais postaux, Télécom.	1 608 €	1 676 €	-68 €	-4,1%
Frais bancaires	9 196 €	8 679 €	+517 €	+6%
Autres services extérieurs	0 €	598 €	-598 €	
TOTAL	150 770 €	139 028 €	+11 742 €	+8,4%

Impôts et taxes



+574 €

6,5% Chiffre d'affaires global : +6,6%

Synthèse des charges de personnel

	2024	2023	Évolution	
Salaires bruts	189 768 €	183 770 €	+5 998 €	+3,3%
Charges sociales	19 878 €	20 197 €	-319 €	-1,6%
Taux de charges sociales	10,47%	10,99%	-0,5	
Rémunération(s) dirigeant(s)	34 800 €	27 800 €	+7 000 €	+25,2%
Cot. obligatoires dirigeant(s)	15 039 €	12 267 €	+2 772 €	+22,6%
Taux de cotisations sociales	43,22%	44,13%	-0,9	
Autres charges du personnel	798 €	810 €	-12 €	-1,5%

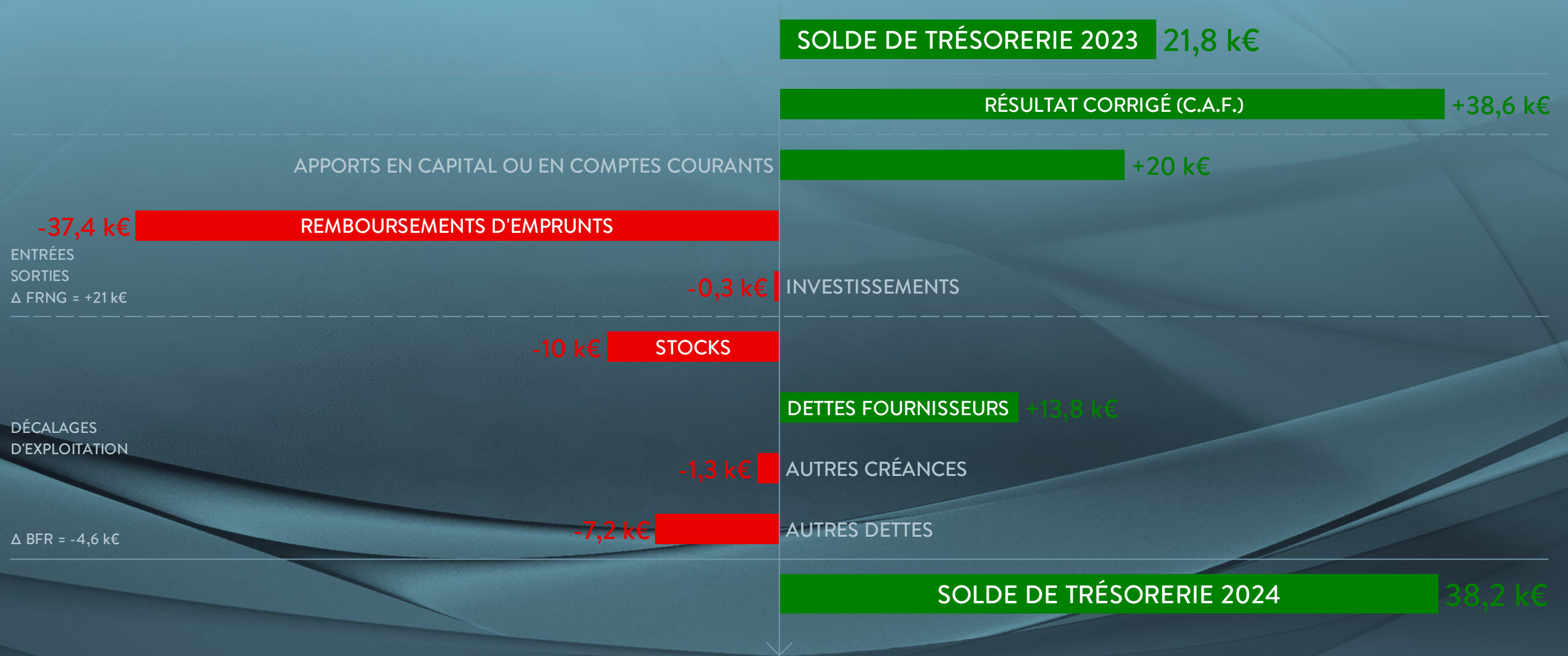
Soldes intermédiaires de gestion (EBITDA)

	2024	2023	Évolution	
Chiffre d'affaires	540 373 €	506 700 €	+33 673 €	+6,6% ☺
Ventes + Production réelle	540 373 €	506 700 €	+33 673 €	+6,6% ☺
Achats consommés	50 507 €	24 864 €	+25 643 €	+103,1% ⚡
Marge globale	489 866 €	481 836 €	+8 030 €	+1,7% →
Charges de fonctionnement	150 770 €	139 028 €	+11 742 €	+8,4%
Valeur ajoutée	339 097 €	342 807 €	-3 710 €	-1,1%
Subvention de l'exploitation	13 702 €	24 277 €	-10 575 €	-43,6%
Impôts et taxes	9 394 €	8 820 €	+574 €	+6,5%
Charges de personnel	260 284 €	244 843 €	+15 441 €	+6,3%
Transfert de charges	0 €	4 437 €	-4 437 €	
Autres produits d'exploitation	93 €	17 €	+76 €	+447,1%
Autres charges d'exploitation	43 865 €	37 478 €	+6 387 €	+17%
EBITDA	39 348 €	80 398 €	-41 050 €	-51,1% ⚡
Dotations aux amortissements	39 174 €	40 194 €	-1 020 €	-2,5%
EBIT	174 €	40 204 €	-40 030 €	-99,6% ⚡
Résultat financier	-959 €	-1 299 €	+340 €	+26,2%
Résultat exceptionnel	-2 933 €	-290 €	-2 643 €	
Impôt société	-222 €	-282 €	+60 €	+21,3%
Résultat de l'exercice	-3 495 €	38 896 €	-42 391 €	
Capacité d'autofinancement	38 567 €	79 090 €	-40 523 €	-51,2%

Soldes intermédiaires de gestion

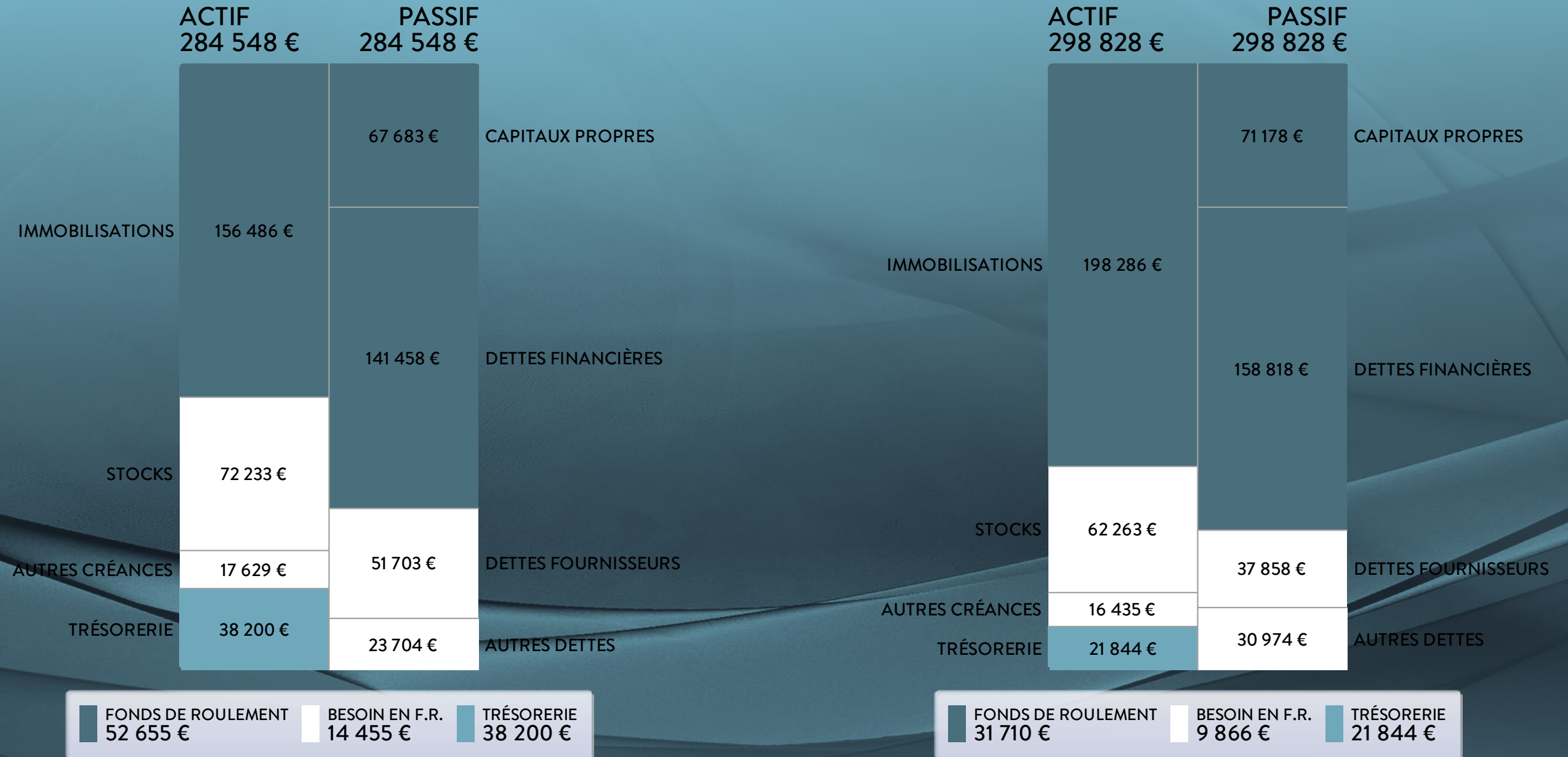
	2020	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	271 109 €	288 132 €	461 117 €	506 700 €	540 373 €
Ventes + Production réelle	271 109 €	288 132 €	461 117 €	506 700 €	540 373 €
Achats consommés	30 643 €	34 455 €	33 012 €	24 864 €	50 507 €
Marge globale	240 466 €	253 677 €	428 105 €	481 836 €	489 866 €
Charges de fonctionnement	77 280 €	112 307 €	128 191 €	139 028 €	150 770 €
Valeur ajoutée	163 186 €	141 370 €	299 914 €	342 807 €	339 097 €
Subvention de l'exploitation	28 277 €	43 656 €	23 229 €	24 277 €	13 702 €
Impôts et taxes	3 711 €	3 686 €	5 462 €	8 820 €	9 394 €
Charges de personnel	131 906 €	161 353 €	245 053 €	244 843 €	260 284 €
Excédent brut d'exploitation	55 846 €	19 988 €	72 628 €	113 422 €	83 121 €
Transfert de charges	667 €	0 €	848 €	4 437 €	0 €
Autres produits d'exploitation	11 €	4 €	9 €	17 €	93 €
Dotations aux amortissements	21 268 €	22 101 €	41 354 €	40 194 €	39 174 €
Autres charges d'exploitation	17 059 €	15 197 €	35 395 €	37 478 €	43 865 €
Résultat d'exploitation	18 196 €	-17 305 €	-3 264 €	40 204 €	175 €
Résultat financier	-1 055 €	-896 €	-1 594 €	-1 299 €	-959 €
Résultat courant	17 141 €	-18 201 €	-4 858 €	38 905 €	-784 €
Résultat exceptionnel	0 €	531 €	-903 €	-290 €	-2 933 €
Impôt société	278 €	0 €	-64 €	-282 €	-222 €
Résultat de l'exercice	16 863 €	-17 671 €	-5 697 €	38 896 €	-3 495 €
Capacité d'autofinancement	38 132 €	4 430 €	35 657 €	79 090 €	38 567 €

Les flux de votre trésorerie



Bilan au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2023



Ratios d'exploitation

	2024	2023	Évolution
BFR en nombre de jours de CA	10 jours	7 jours	+42,9%
Rotations de stocks	430 jours	370 jours	+16,2%
Crédits clients	0 jour	0 jour	
Crédits fournisseurs	71 jours	68 jours	+4,4%



EMB - ELYTIO