



# STABUS

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

STABUS

3 PLACE DES CARMES

15000 AURILLAC

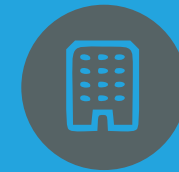
## Votre activité 2024

- ⦿ Chiffre d'affaires global
- ⦿ Charges de personnel
- ⦿ Synthèse des charges
- ⦿ Produits sensibles
- ⦿ Résultat d'exploitation
- ⦿ Résultat de l'exercice
- ⦿ Synthèse de l'activité



Chiffre d'affaires  
**182 909 €**  
**+16,9%**

Hausse de 26 391 €



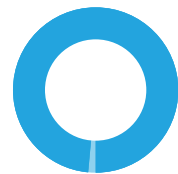
Capitaux propres  
**194 650 €**



Capacité d'autofinancement  
**-44 247 €**

Marge

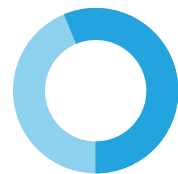
**-180 273 €**



-98,56% du CA

EBE

**-102 909 €**



-56,26% du CA

Résultat

**0 €**



0% du CA



Trésorerie  
**408 258 €**



Crédits clients  
**345 jours**  
Crédits fournisseurs  
**52 jours**

# Analyse de votre

## Produits sensibles

	2024	2023	Évolution	
Subvention CABA	5 485 237 €	5 318 772 €	+166 465 €	+3,1%
Recettes d'exploitation	182 909 €	156 518 €	+26 391 €	+16,9%

Application de la formule d'actualisation à laquelle il convient d'ajouter 15 k€ de l'avenant 5 pour l'entretien des vélos. Il faut également tenir compte de l'impact des 5 trimestres de commission sur vente. Le 4T 2023 n'avait pas été provisionné en 2023 ce qui a un impact de 8 596 € sur les recettes d'exploitations 2024.

## Chiffre d'affaires global

	2022	2023	2024
Transport occasionnel	59 234	65 390	75 081
Commission sur vente	30 704	22 995	45 525
Publicité	39 909	44 139	40 845
Prestations de services divers	165	8 410	0
Clos des Alouettes	9 742	15 584	21 458

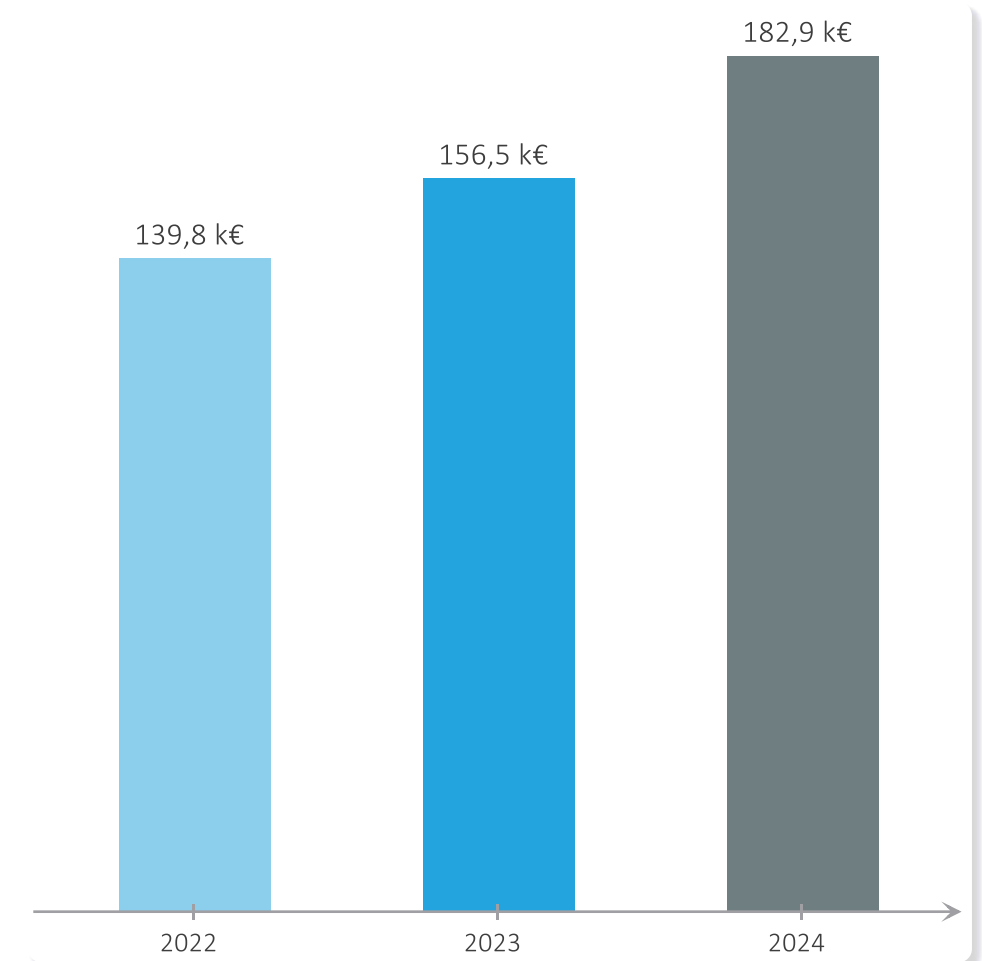


2024

182 909 €

2023

156 518 €



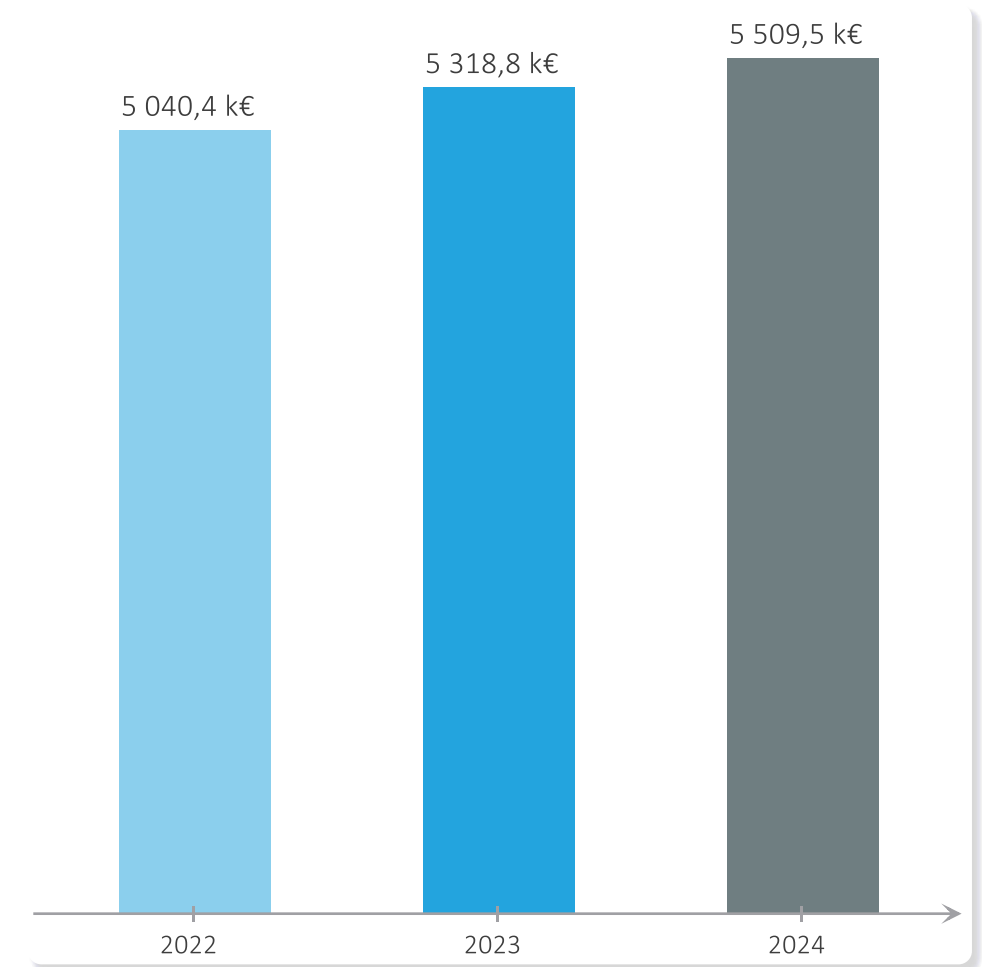
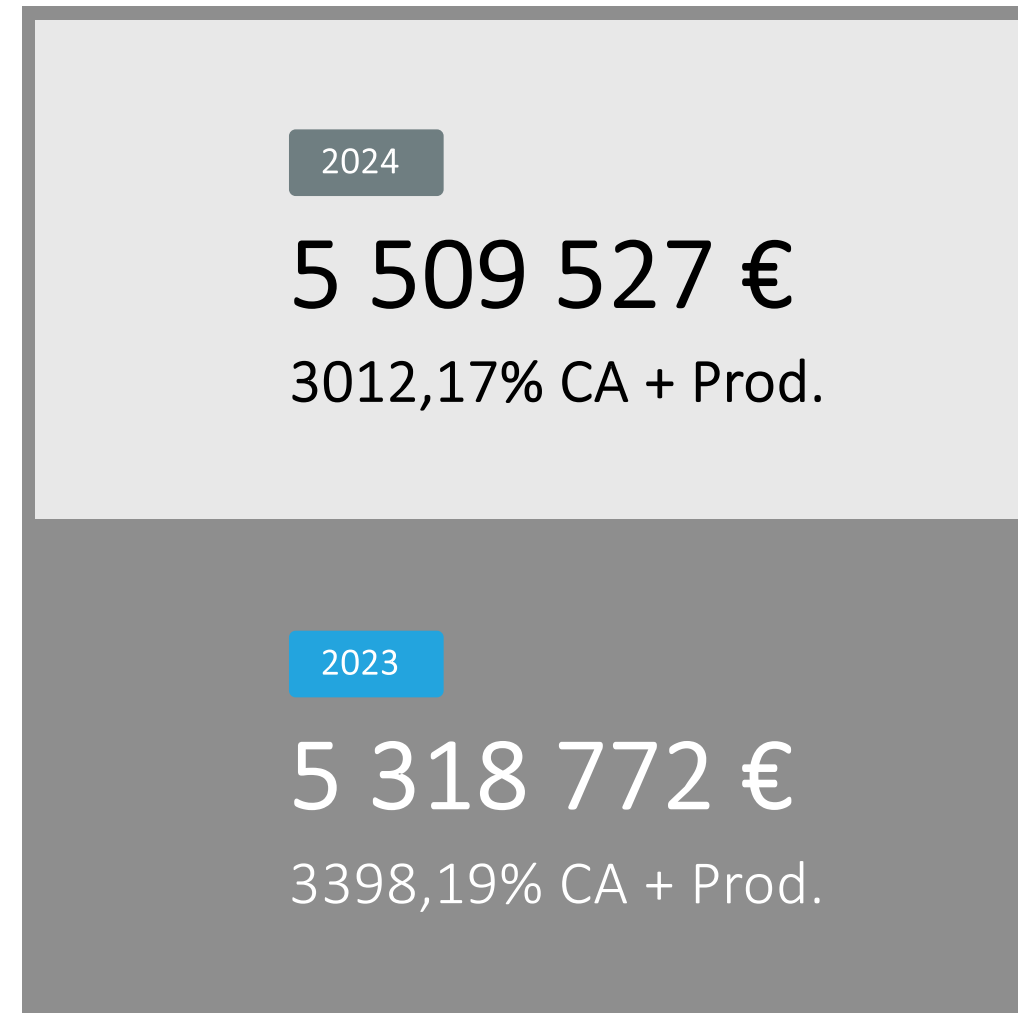
+26 391 €

16,9%



## Subvention CABA ET AUTRES

	2023	2024
Subvention CABA	5 303 772	5 509 527
Subvention logiciel	15 000	0
Subvention Carsat	0	24 290



+190 755 €

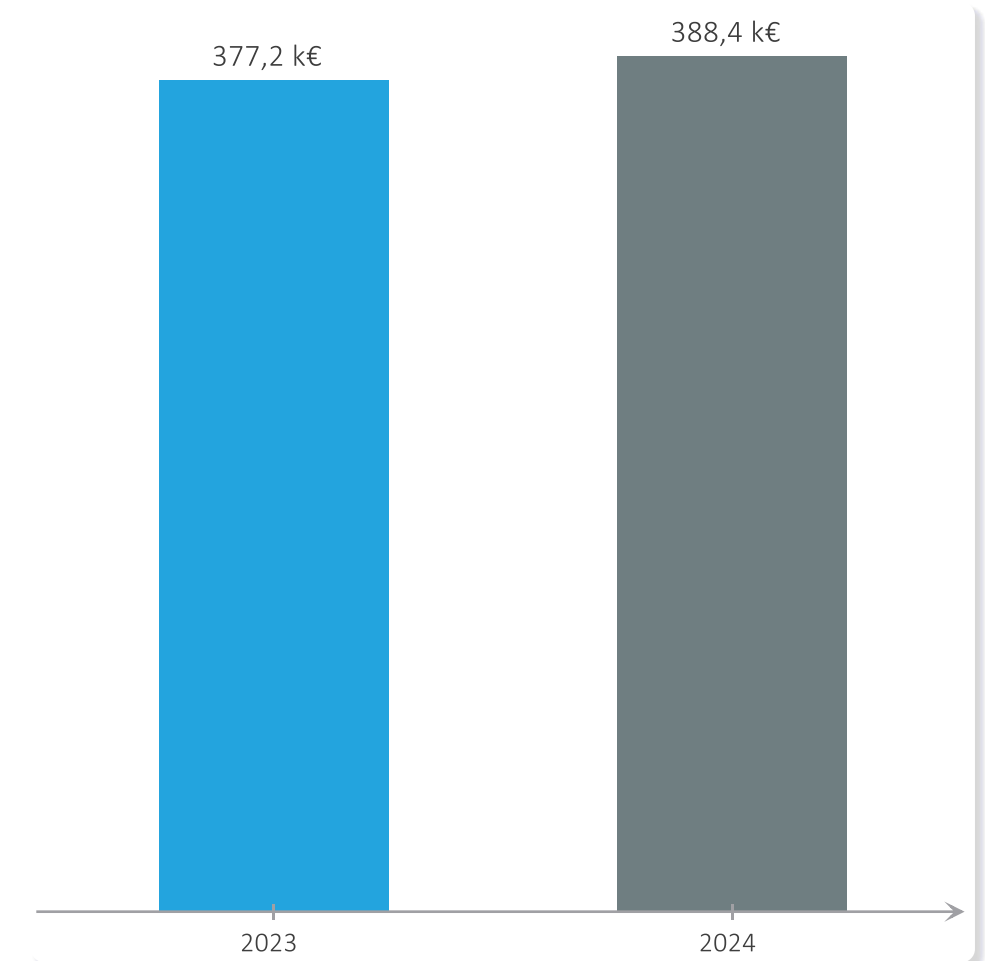
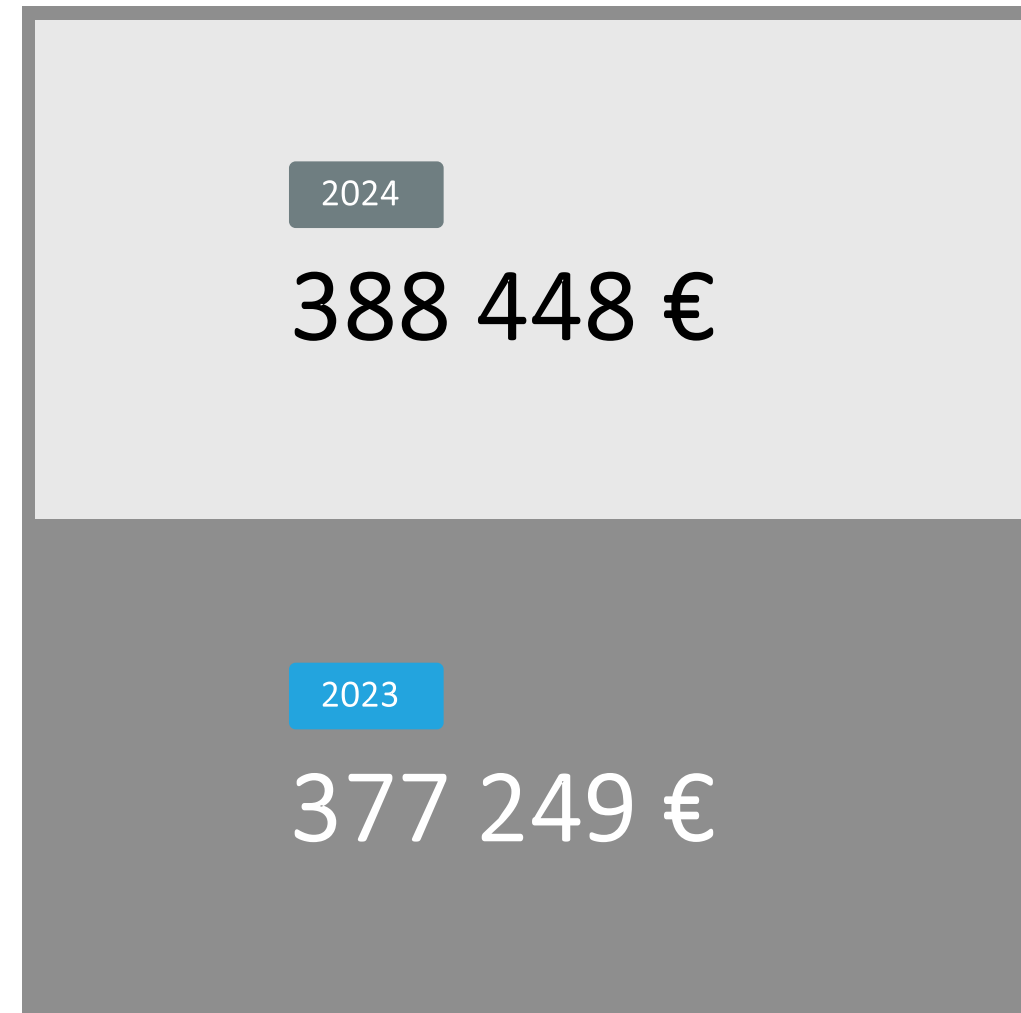
3,6%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Carburant

- Carburant : cette augmentation est à mettre en parallèle avec le fait que le stock de carburant a augmenté de 23 406 € par rapport à 2023

- TIPP perçues : 41 131 € + 13 426 € restant à percevoir au titre de 2024 soit un total de 54 557 € contre 56 273 € en 2023.



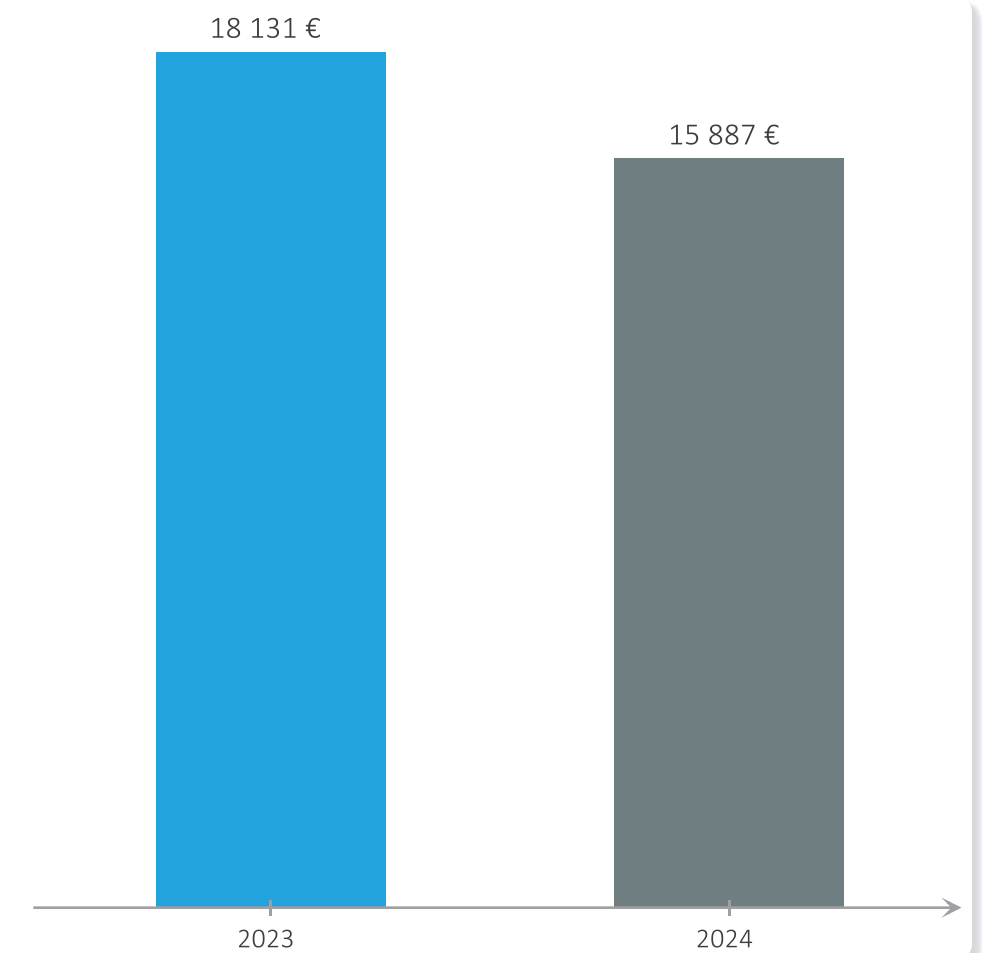
+11 199 €

3%

Chiffre d'affaires global : +16,9%

## Electricité

La diminution du poste électricité est principalement due à une diminution des prix et à un retour sur la consommation de 2022 qui était de 14 078 €.



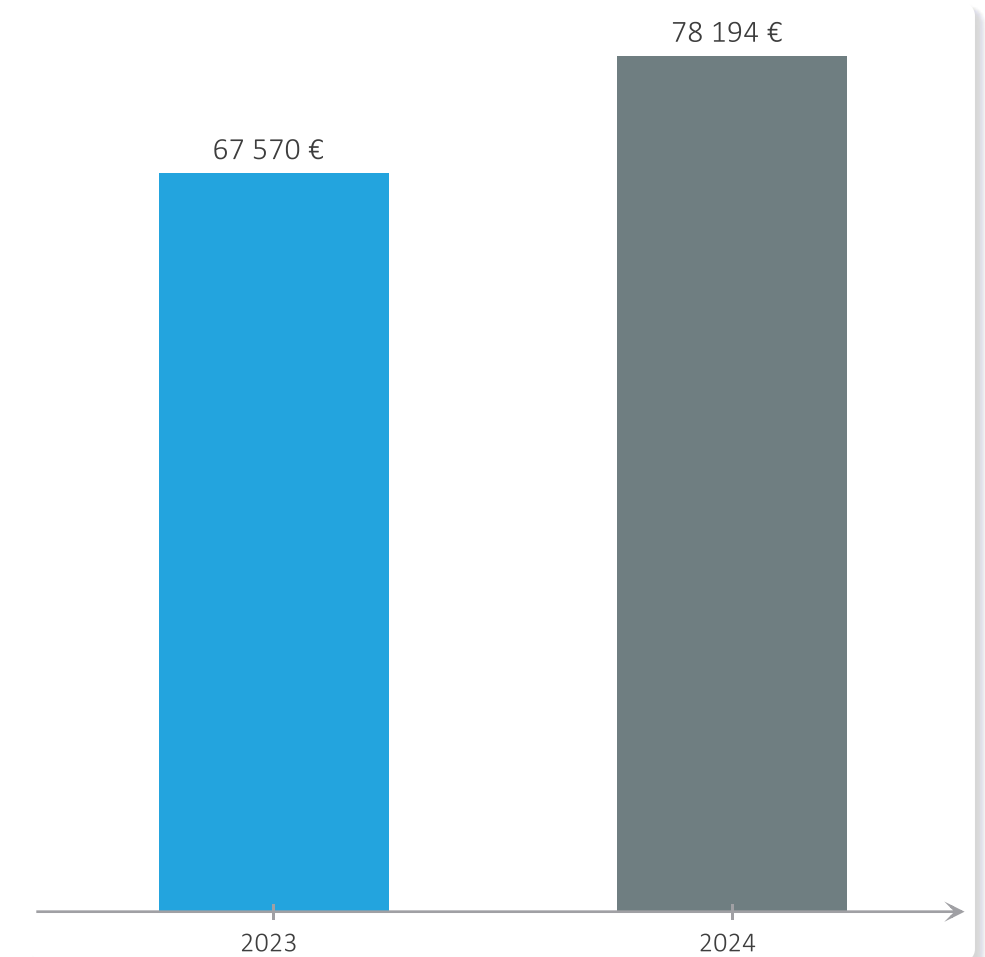
-2 244 €

-12,4%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Achat de fournitures d'atelier

Les achats de fournitures d'atelier ont augmenté de 15.7% par rapport à N-1. Par ailleurs, cela est compensé par le fait que le stock ait augmenté de 9 462 € par rapport à 2023.



+10 624 €

15,7%

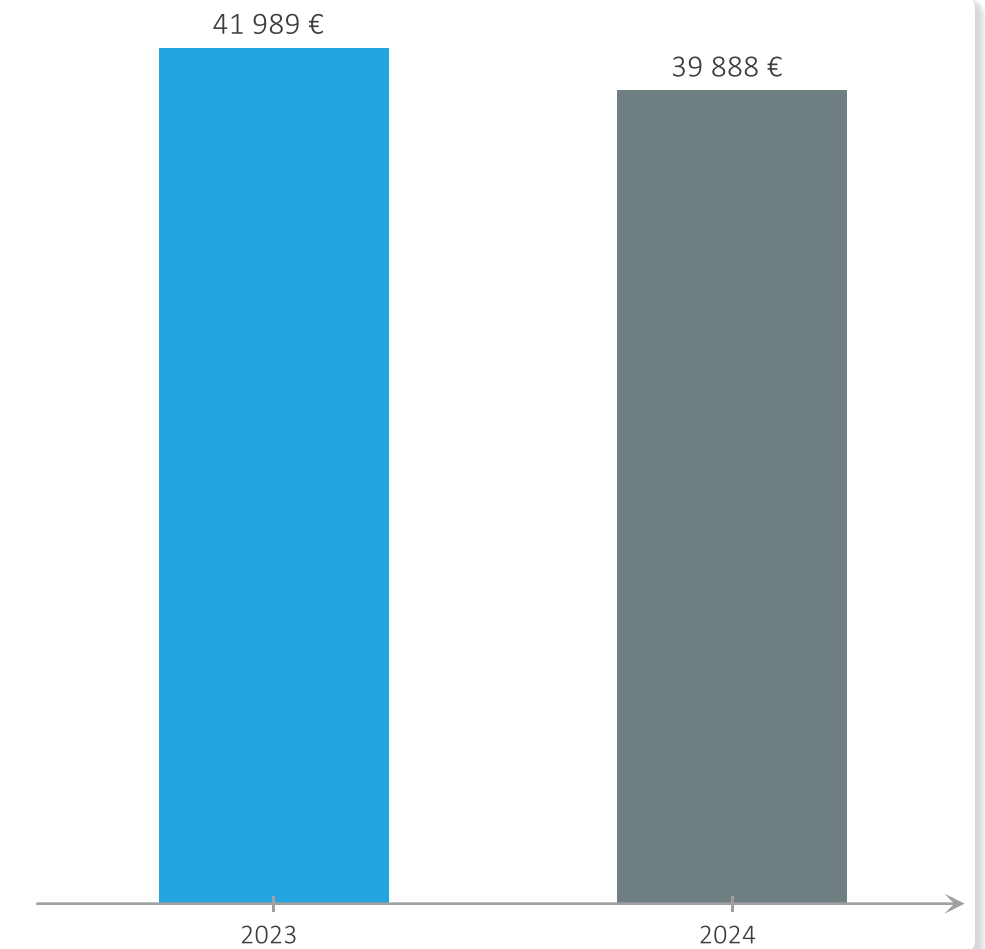
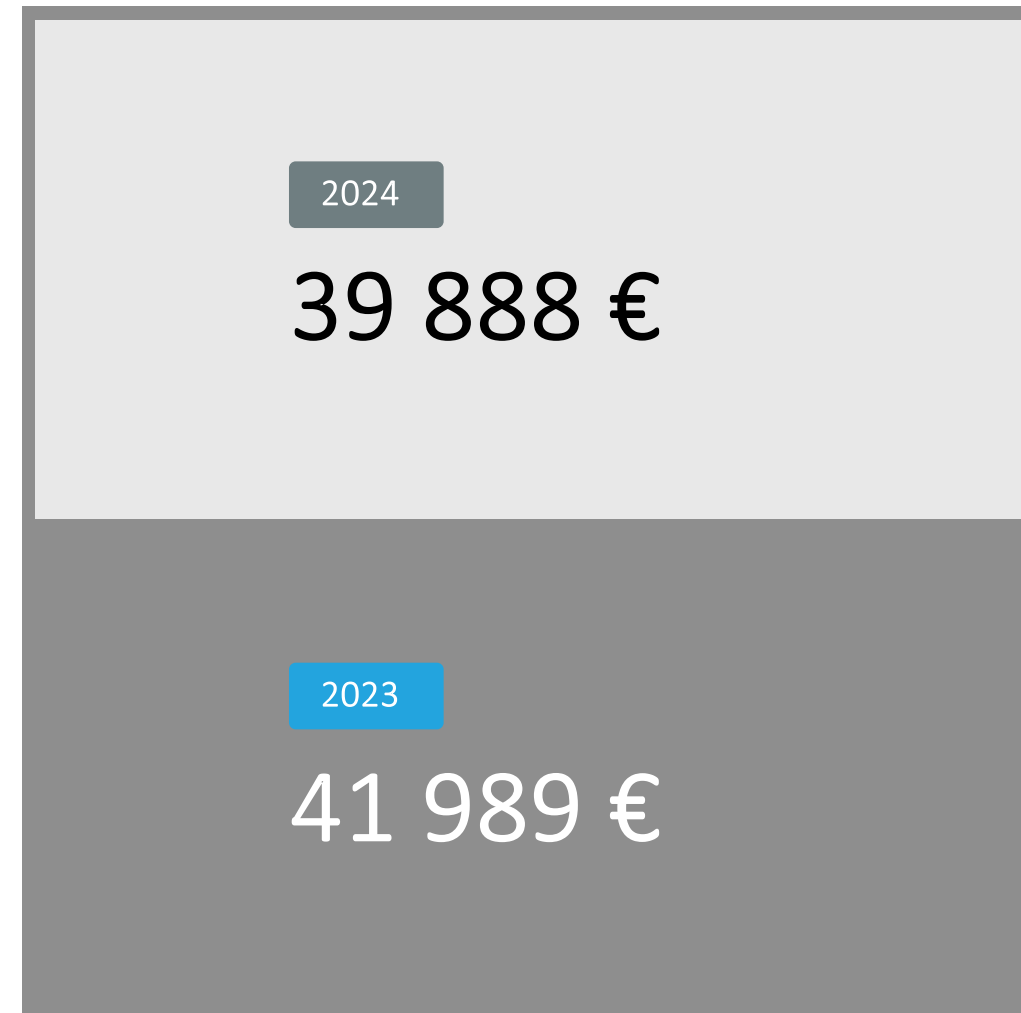
Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Entretien des bus

Le poste entretien des bus concerne l'entretien réalisé en externe.

Il a été réalisé 3 entretiens importants pour une batterie sur la navette, une réparation moteur et une boîte de vitesse pour 6 829 €, 2 384 € et 1 930 €.

La provision pour travaux se trouvant au passif du bilan a été reprise en totalité pour 45 261.35 € créant un produit exceptionnel sur l'année.



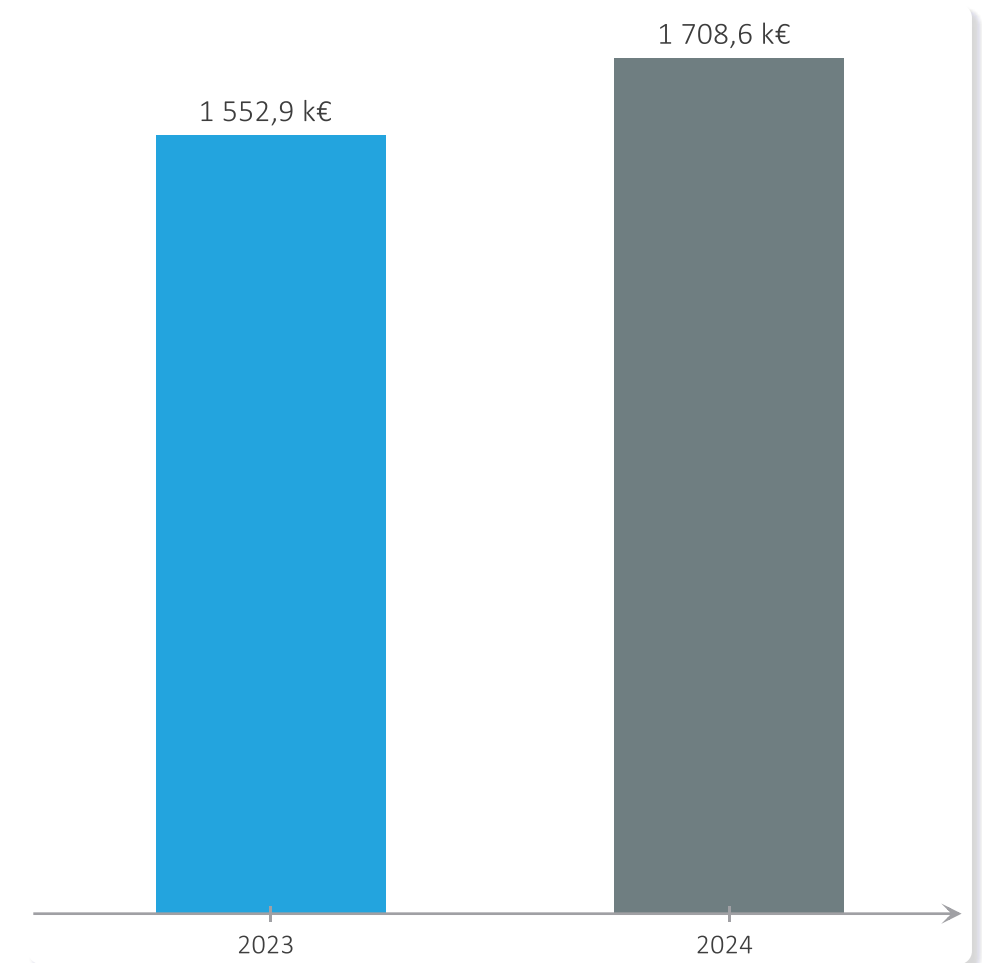
-2 101 €

-5%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Affretement peri URBAIN STAC

Afin d'être en conformité avec la législation le service scolaire d'Arpajon a été sous-traitée de janvier 2024. Pour respecter la décision du Conseil d'Etat (autocar muni de ceintures de sécurité et enfant assis) la ligne D a également été sous-traitée à la rentrée de septembre 2024.



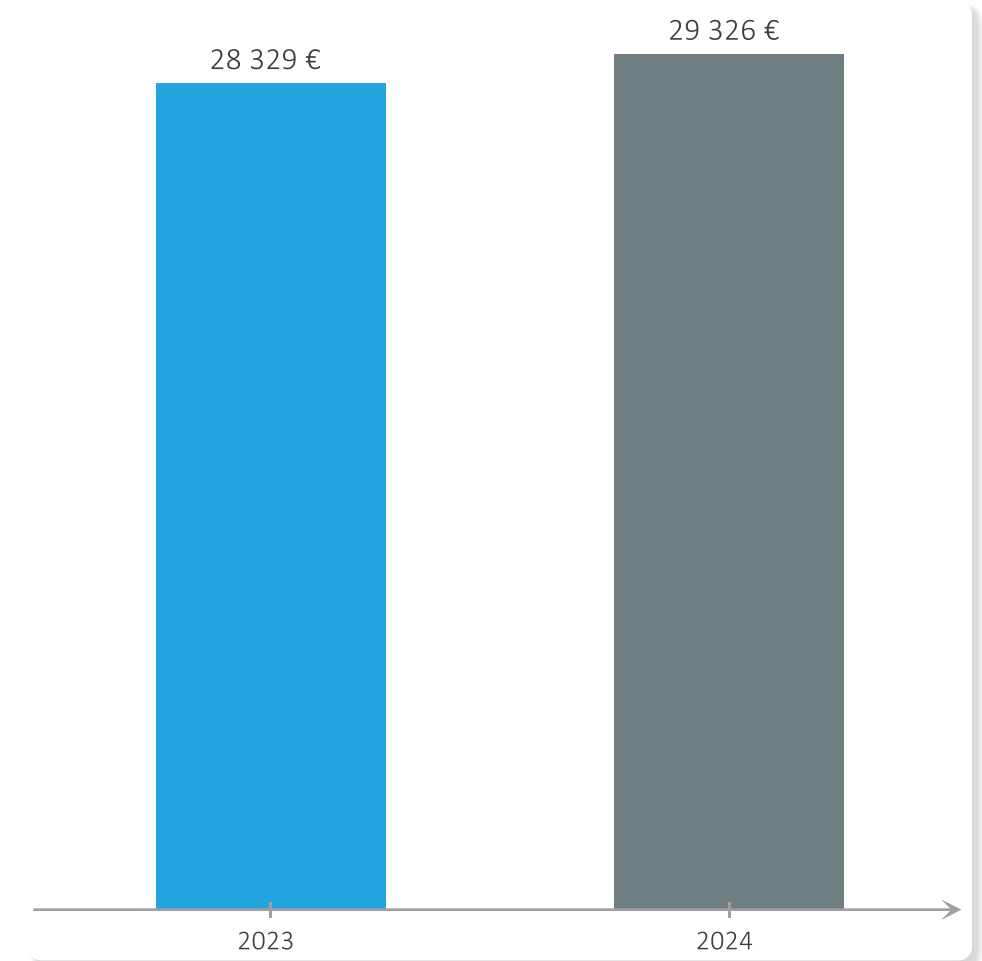
+155 731 €

10%

Chiffre d'affaires global : +16,9%

## Entretien pneumatiques

Les achats de pneumatiques se sont stabilisés après une augmentation de 32.8 % en N-2 due au passage de la loi Montagne.



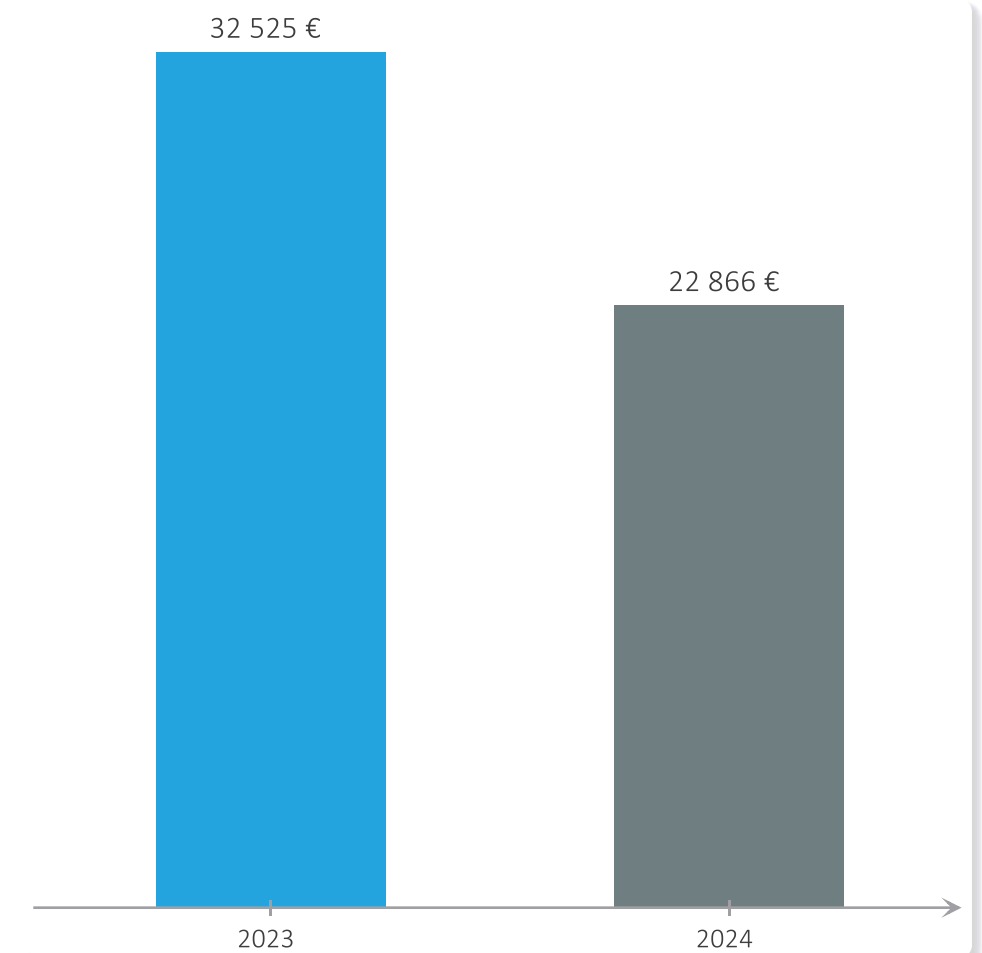
+997 €

3,5%

Chiffre d'affaires global : +16,9%

## Maintenance matériel informatique

Dénonciation du contrat ADISTA

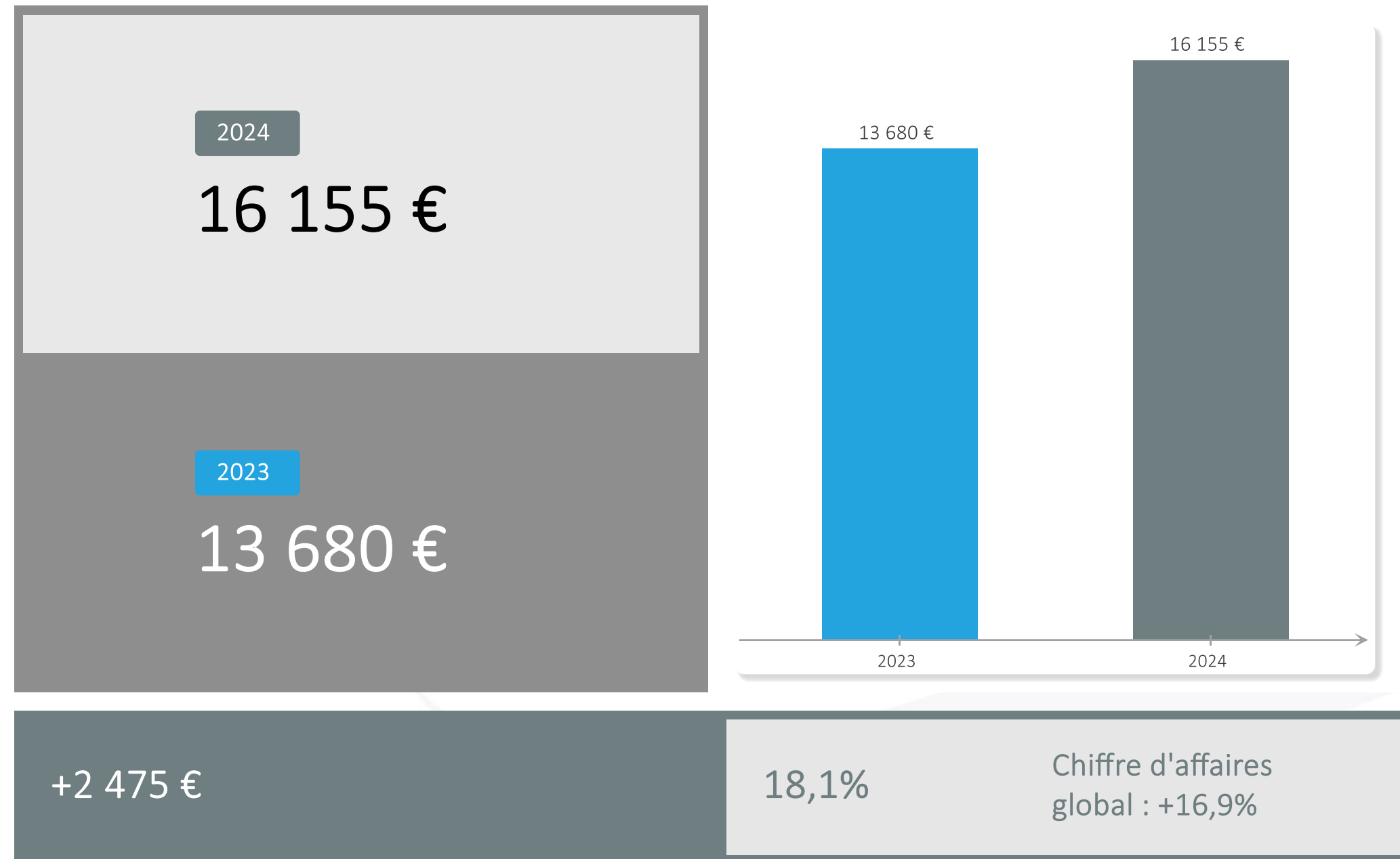


-9 659 €

-29,7%

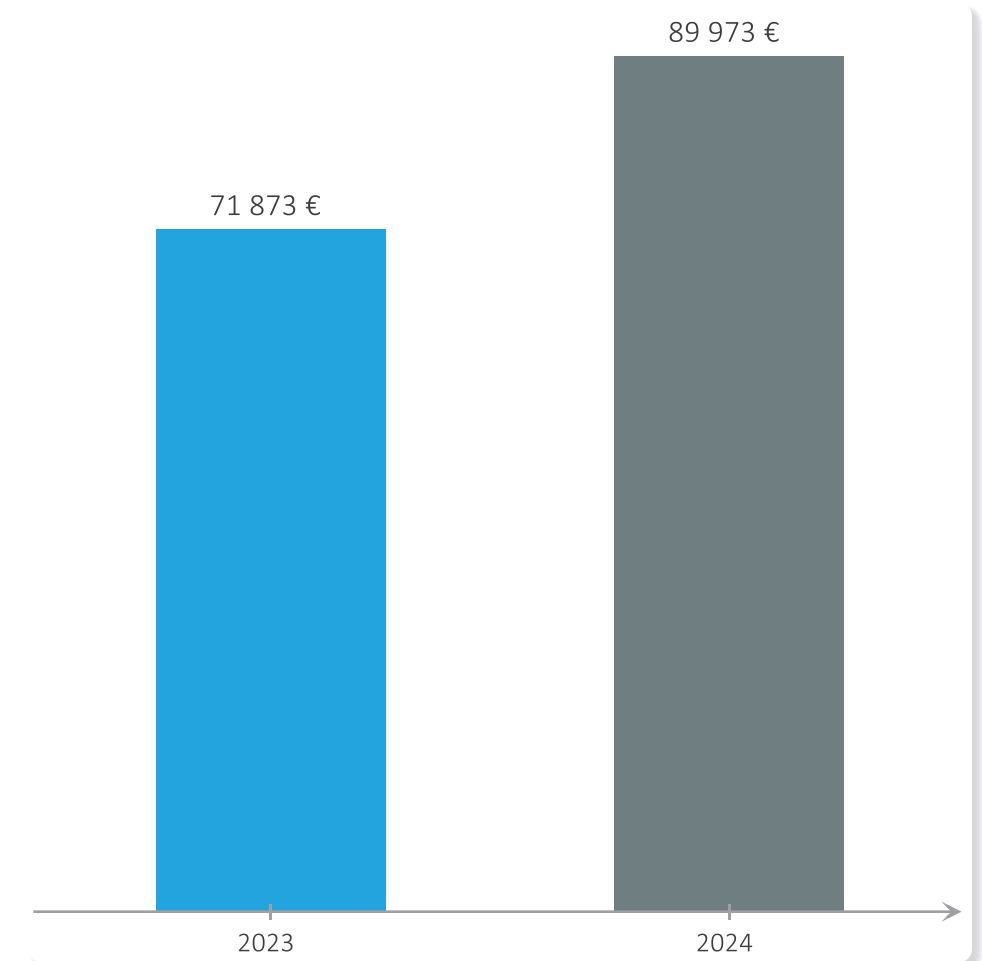
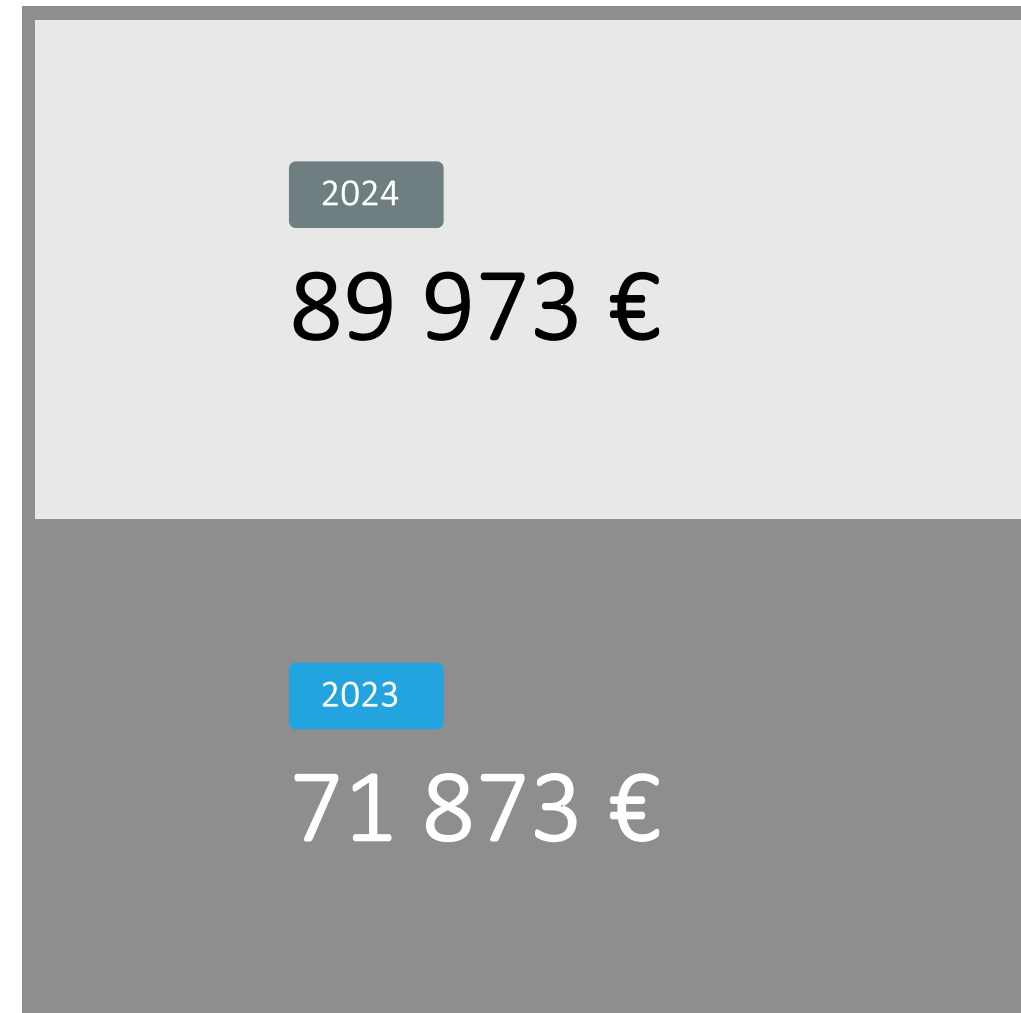
Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Locations immobilières



## Assurances

L'augmentation est due à une hausse des tarifs des assureurs qui devrait se stabiliser sur 2025.



+18 100 €

25,2%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Charges externes (Détail)

	2024	2023	Évolution	
Fournitures consommables	55 667 €	43 219 €	+12 448 €	+28,8%
Sous-traitance	1 747 995 €	1 597 623 €	+150 372 €	+9,4%
Locations, Charges locatives	42 290 €	39 201 €	+3 089 €	+7,9%
Entretien, Réparations	122 477 €	132 088 €	-9 611 €	-7,3%
Primes d'assurance	89 973 €	71 873 €	+18 100 €	+25,2%
Personnel extérieur	184 910 €	61 964 €	+122 946 €	+198,4%
Intermédiaires et honoraires	95 231 €	54 154 €	+41 077 €	+75,8%
Publicité	8 455 €	9 224 €	-769 €	-8,3%
Transports	0 €	31 €	-31 €	
Déplacements, Réception	11 382 €	9 936 €	+1 446 €	+14,6%
Frais postaux, Télécom.	10 403 €	9 947 €	+456 €	+4,6%
Frais bancaires	8 483 €	1 984 €	+6 499 €	+327,6%
Autres services extérieurs	22 634 €	25 552 €	-2 918 €	-11,4%
<b>TOTAL</b>	<b>2 399 904 €</b>	<b>2 056 794 €</b>	<b>+343 110 €</b>	<b>+16,7%</b>

## Charges de personnel

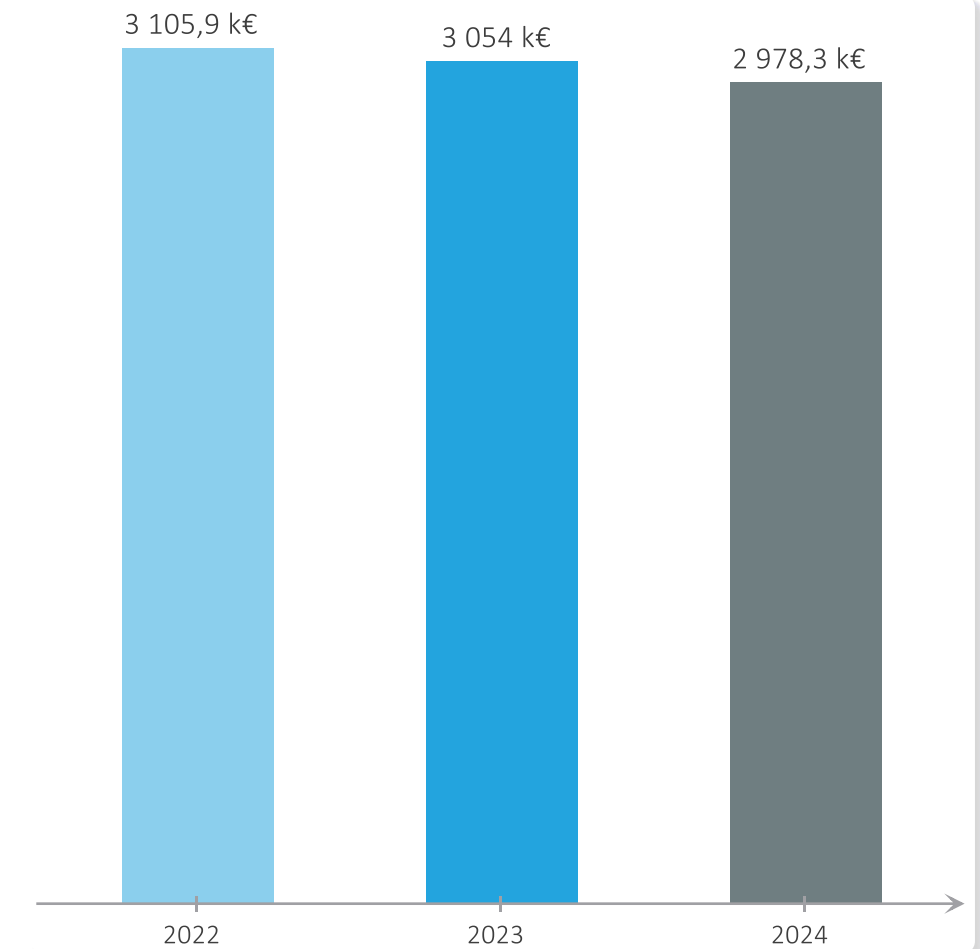
- La masse salariale brute est en diminution suite à plusieurs arrêts maladie. Cette situation est à mettre en parallèle avec l'augmentation des frais d'intérim.
  - Des primes de départ en retraite ont été versées pour 23 138 € et compensées à 100 % par le fond MUTEX
  - Une prime de licenciement a été provisionnée pour 110 395 € concernant le départ du Directeur.
  - Une diminution de la provision CET de 81 496 €
  - La provision congés payés a également diminué de 43 353 €
- Soit un total de 125 k €
- La nouvelle provision constatée pour la première fois en N-1 concernant les repos article 32 CCN a diminué de 9 489 €
  - Le résultat 2024 s'équilibre, il n'y a donc pas de versement d'intéressement.
- Il convient de noter que le passage du seuil des 50 salariés engendre un accroissement des heures de délégations.

2024

**2 978 304 €**  
1628,3% CA + Prod.

2023

**3 053 968 €**  
1951,19% CA + Prod.



-75 664 €

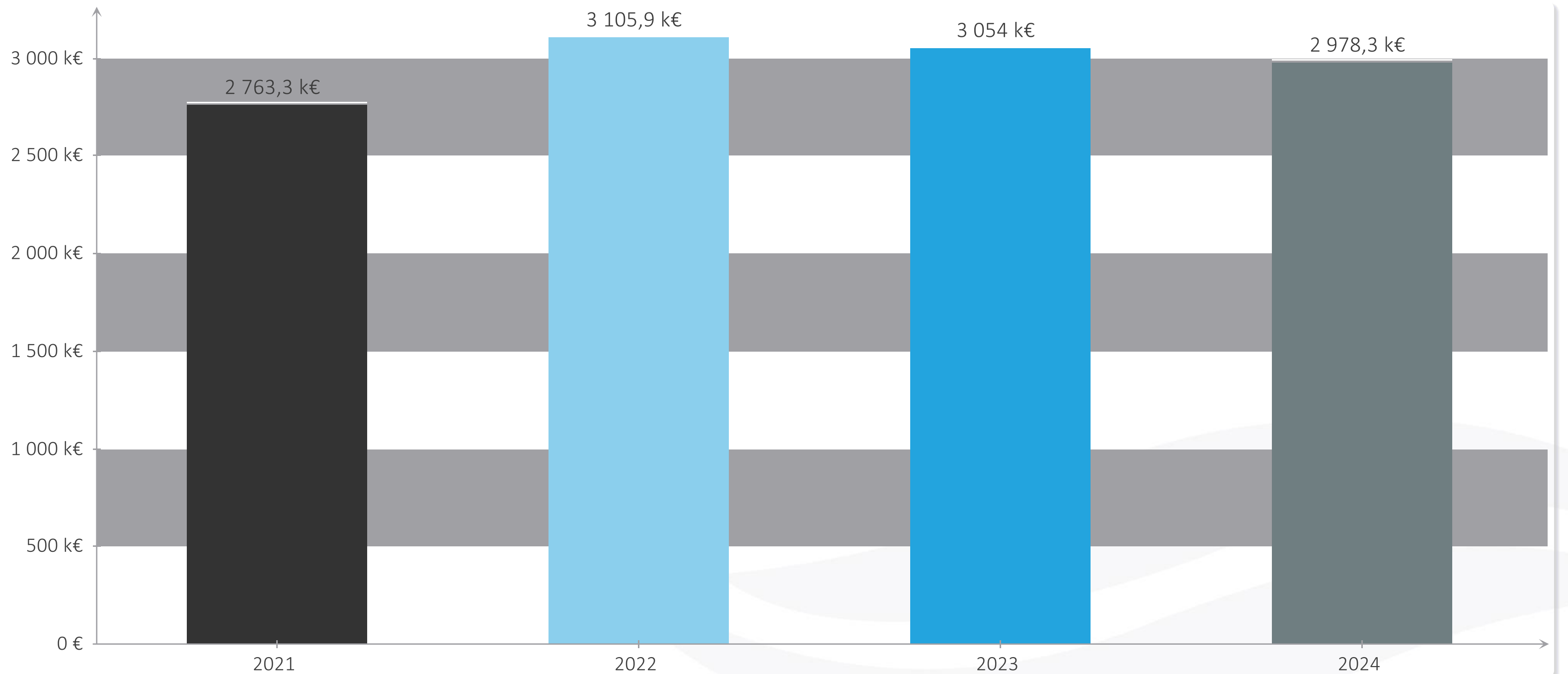
-2,5%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

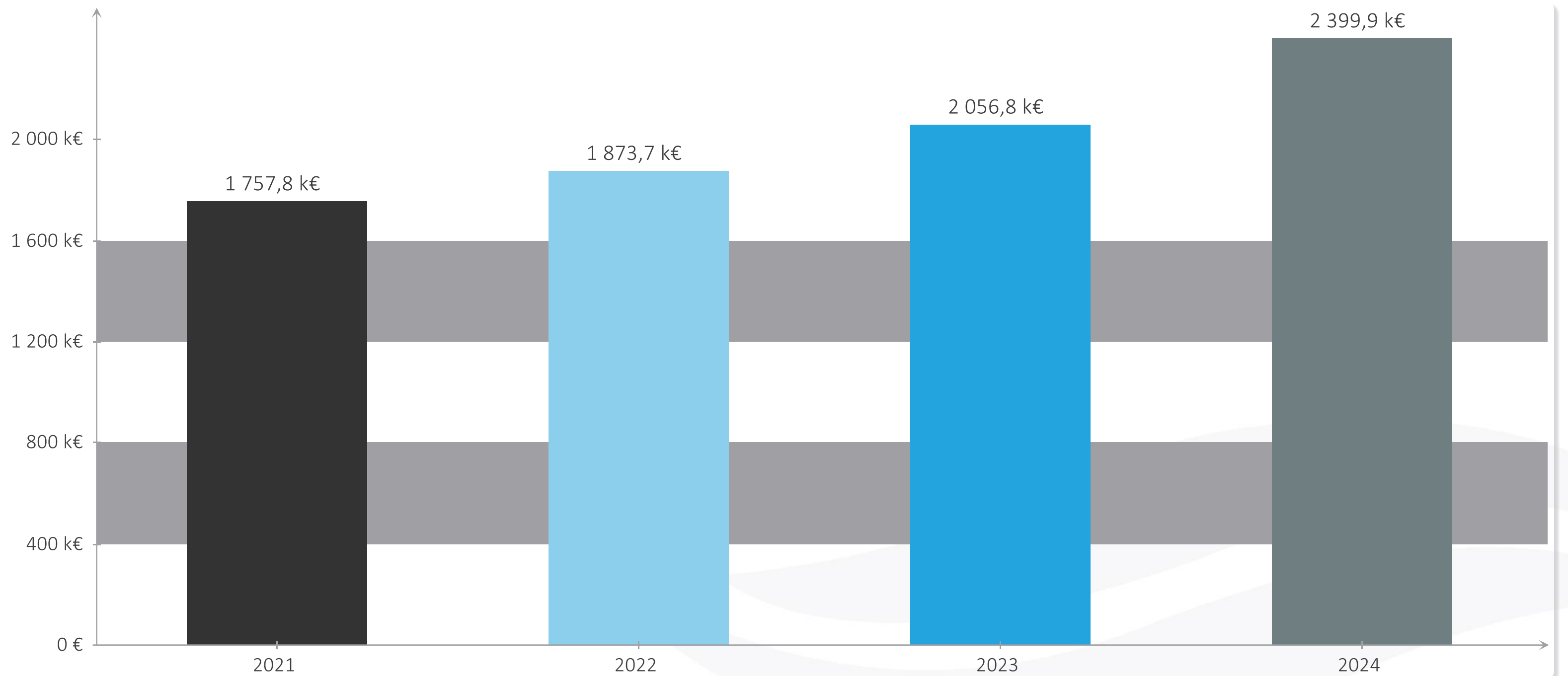
## Synthèse des charges

	2024	2023	Évolution
Charges de fonctionnement	2 399 904 €	2 056 794 €	+16,7%
Impôts et taxes	53 956 €	50 648 €	+6,5%
Charges de personnel	2 978 304 €	3 053 968 €	-2,5%
Dotations aux amortissements	1 224 €	1 918 €	-36,2%
Dotations aux provisions	0 €	7 061 €	
Autres charges d'exploitation	6 160 €	8 698 €	-29,2%
Charges financières	5 877 €	16 087 €	-63,5%
Charges exceptionnelles	4 723 €	0 €	
<b>Total</b>	<b>5 450 148 €</b>	<b>5 195 174 €</b>	<b>+4,9%</b>

## Charges de personnel

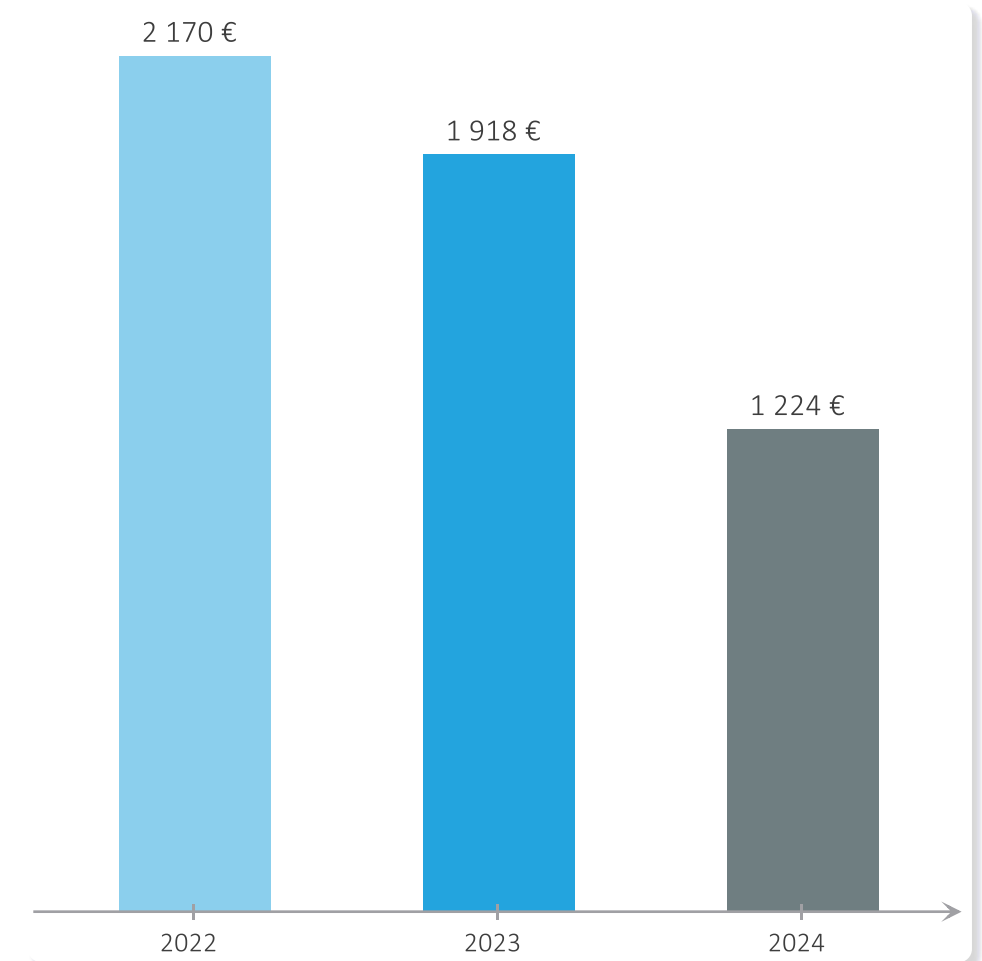
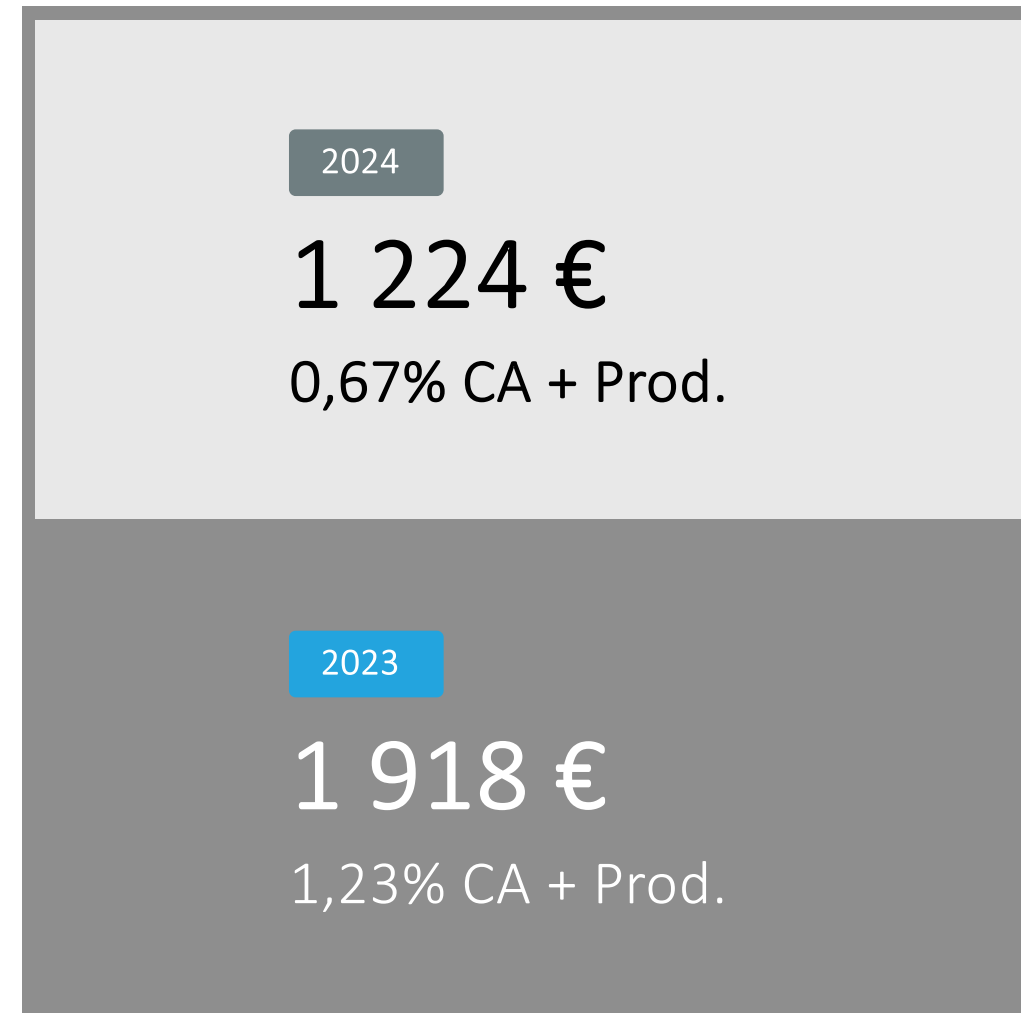


## Charges de fonctionnement



## Dotations aux amortissements

Aucun investissement réalisé en 2024  
Dotations prévisionnelles 2025 = 3 608 €  
Plus d'amortissement à partir de 2026.



-694 €

-36,2%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation reste négatif malgré une augmentation de 26 391 € du CA et de 181 466 € de la subvention CABA.

Cela est principalement dû au fait que les charges externes ont augmenté de 321 624 €. Les principaux postes d'augmentation sont :

- les charges d'intérim à mettre en parallèle avec un fort taux d'absentéisme
- l'arrêt de la sous-traitance (fin de contrat avec Euro taxi), cette activité a été reprise en interne

2024

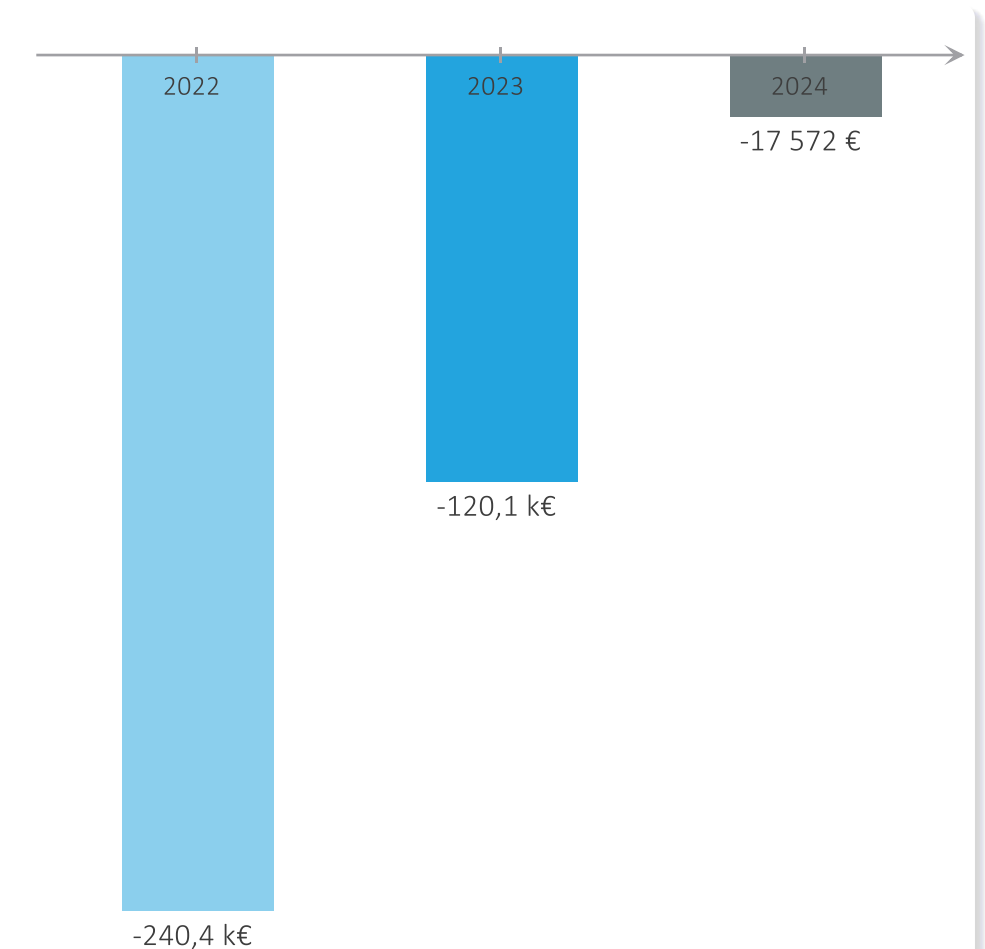
# -17 572 €

-9,61% CA + Prod.

2023

# -120 104 €

-76,73% CA + Prod.



## +102 532 €

## -85,4%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Résultat financier

Le résultat financier est négatif dans la mesure où nous avons constaté une provision sur les intérêts courus liés à la convention d'avance de trésorerie de la CABA pour un montant de 130 632 € au 31/12/2023 rémunéré à 3.87%+1% de marge soit 5 249.49 € d'intérêts.

2024

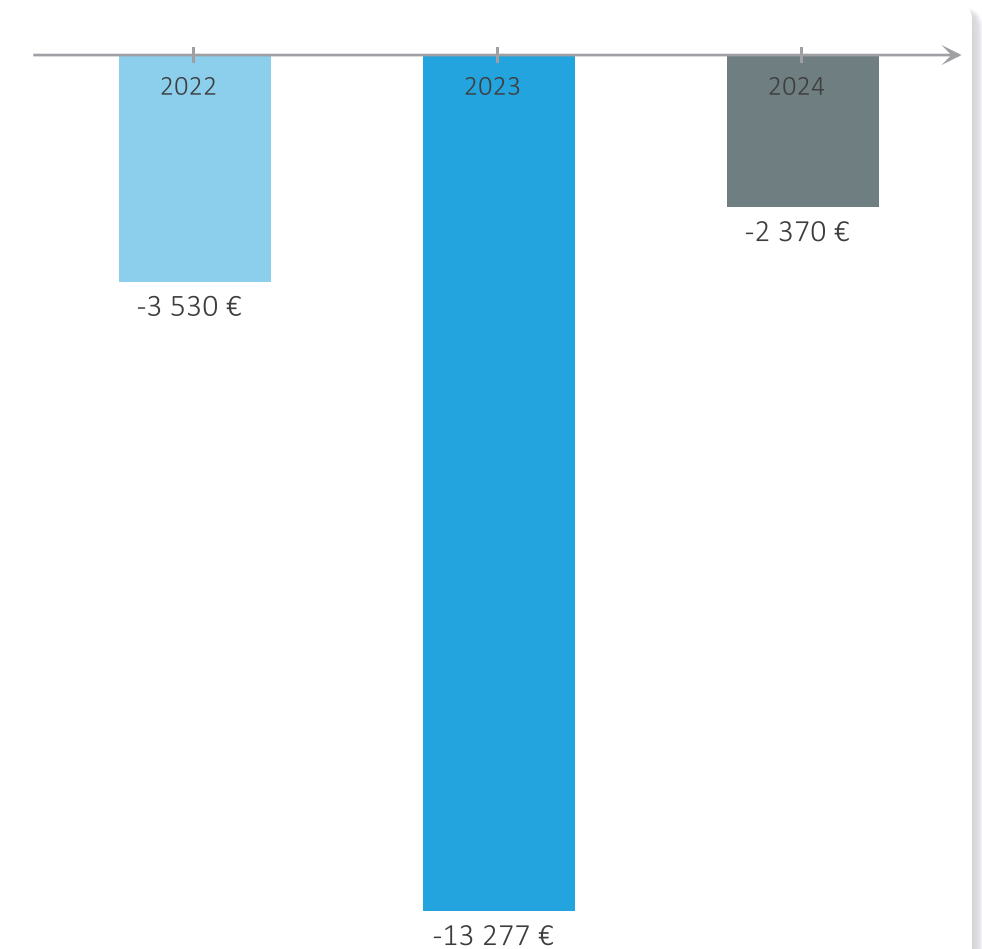
# -2 370 €

-1,3% CA + Prod.

2023

# -13 277 €

-8,48% CA + Prod.



## +10 907 €

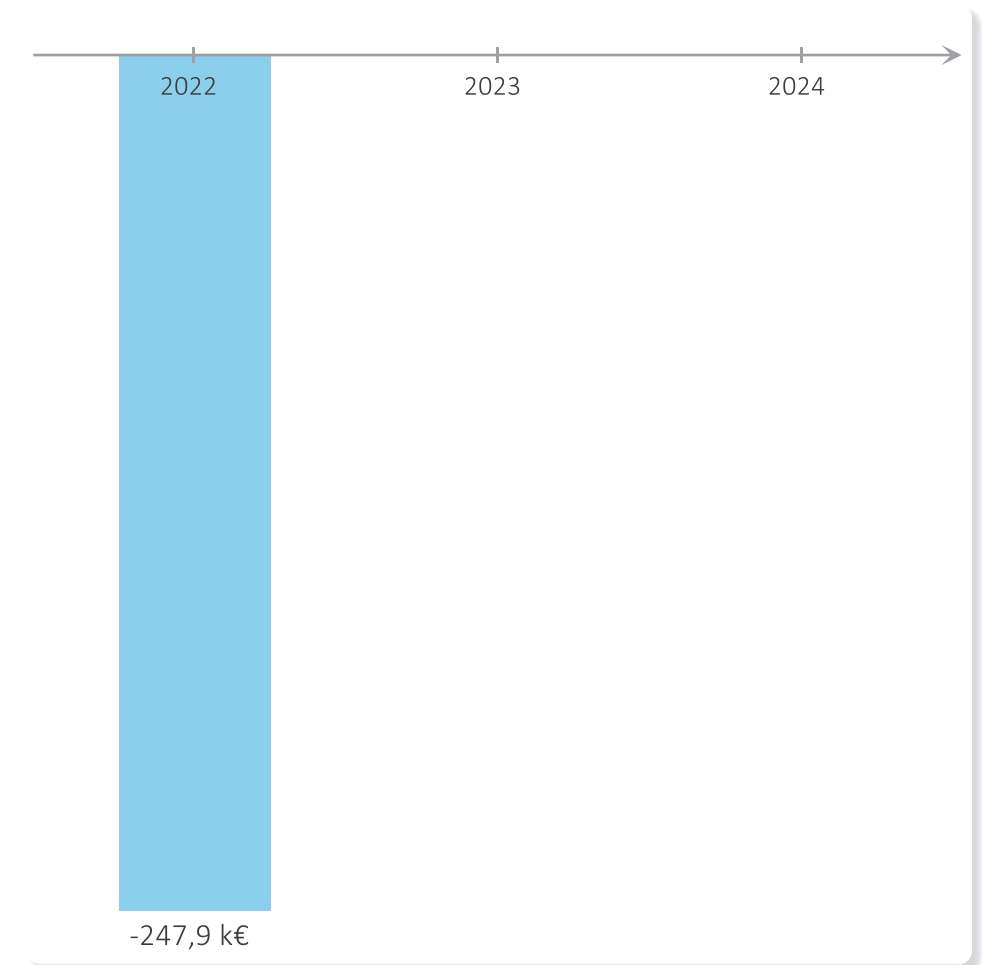
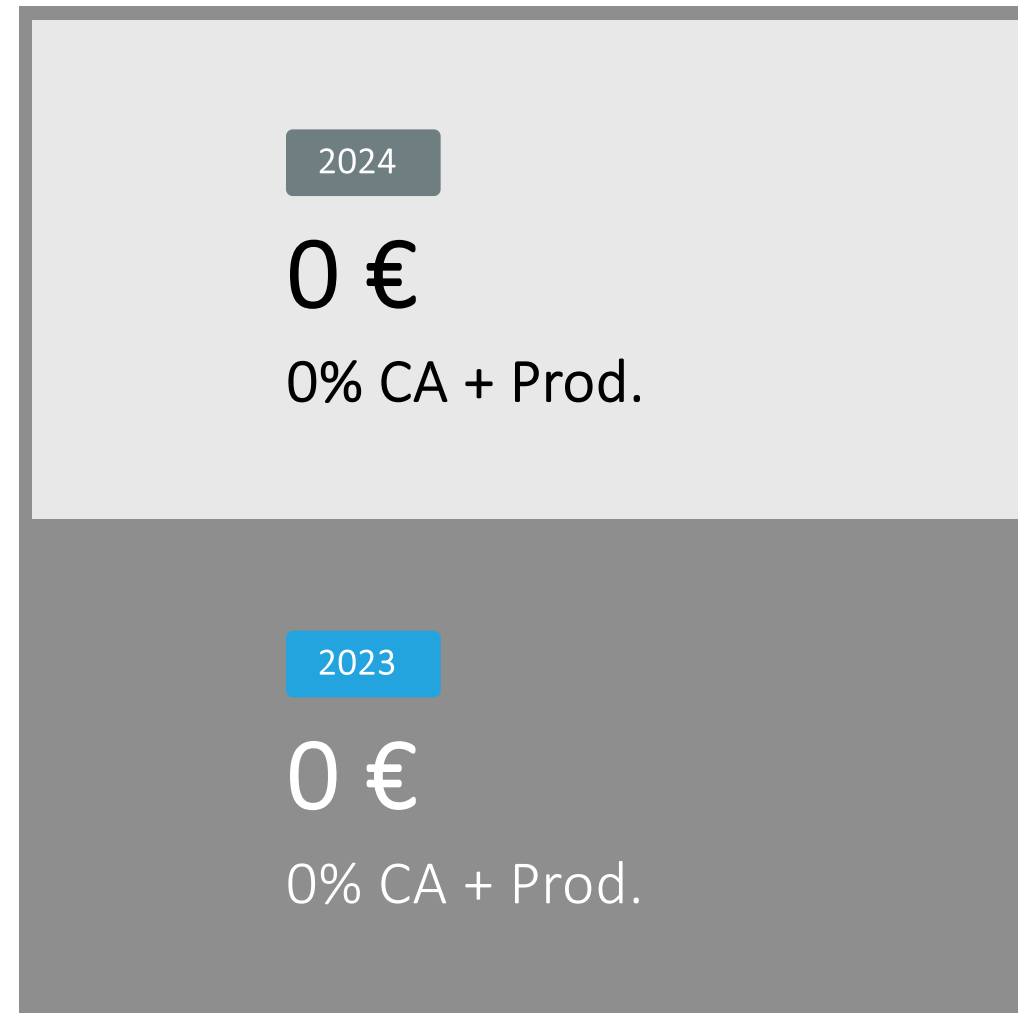
## -82,2%

Chiffre d'affaires  
global : +16,9%

## Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice est à l'équilibre grâce à un abandon de compte courant d'Aurillac Agglo à hauteur du déficit soit 24 665 € pour compenser le départ du directeur.

Il y a également la reprise de la provision pour investissement de 45 261 € qui permet de compenser une partie des pertes.



0 €

0%

Chiffre d'affaires global : +16,9%

## Synthèse de l'activité

	2024	2023	Évolution	
Chiffre d'affaires	182 909 €	156 518 €	+26 391 €	+16,9%
Ventes + Production réelle	182 909 €	156 518 €	+26 391 €	+16,9%
Marge globale	-180 273 €	-251 712 €	+71 439 €	-28,4%
Charges de fonctionnement	2 399 904 €	2 056 794 €	+343 110 €	+16,7%
Impôts et taxes	53 956 €	50 648 €	+3 308 €	+6,5%
Charges de personnel	2 978 304 €	3 053 968 €	-75 664 €	-2,5%
Dotations aux amortissements	1 224 €	1 918 €	-694 €	-36,2%
Dotations aux provisions	0 €	7 061 €	-7 061 €	
Résultat d'exploitation	-17 572 €	-120 104 €	+102 532 €	-85,4%
Résultat financier	-2 370 €	-13 277 €	+10 907 €	-82,2%
Résultat courant	-19 942 €	-133 381 €	+113 439 €	-85%
Résultat exceptionnel	19 942 €	133 381 €	-113 439 €	-85%
Résultat de l'exercice	0 €	0 €	0 €	

## Repartons de votre résultat

Résultat de l'exercice 2024	0 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+8 075 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-52 322 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
<b>Capacité à générer de la trésorerie</b>	<b>-44 247 €</b>

*C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entreprise*

## Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

### Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : -44 247 €

Apports en capital ou en comptes courants

+32 686 €

Nouveaux emprunts

+300 €

Subventions d'investissements

0 €

Autres financements

0 €

**Total rentré**

**+32 986 €**

*A reporter : -11 261 €*

## Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

### Besoins financiers : Ce qui est sorti

Investissements	-6 104 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	0 €
Retraits sur comptes courants	-57 351 €
Dividendes versés	0 €
<b>Total sorti</b>	<b>-63 455 €</b>

*Report : -11 261 €*

*A reporter : -74 716 €*

## Solde de trésorerie

Solde de trésorerie au 31/12/2023	540 125 €
+ Mouvements de trésorerie 2024	-131 867 €
<b>Solde de Trésorerie au 31/12/2024</b>	<b>408 258 €</b>

