

CIE Metaltec Fribourg
Bilan au 31 juillet 2024

ACTIFS **31.07.2024** **31.07.2023**

ACTIF CIRCULANT

Comptes liquidités

10200 Compte BCF CH 626.582-08	220'631.00	301'299.70
10250 Compte Postfinance 14-335465-3	0.00	0.00

Total comptes liquidités **220'631.00** **301'299.70**

Créances à court terme

10900 Comptes de transfert	0.00	0.00
11000 Débiteurs	138'132.00	14'180.00
11030 Débiteurs divers	0.00	0.00
11760 Impôt anticipé à récupérer	101.55	0.00
11090 Ducroire	0.00	0.00

Total créances à court terme **138'233.55** **14'180.00**

Autres créances

11800 Créances envers les assurances sociales et institutions de prévoy	0.00	0.00
11900 Créances envers des sociétés apparentées	34'879.00	110'444.05

Total autres créances **34'879.00** **110'444.05**

Actifs de Régularisation

13000 Charges payées d'avance	0.00	3'000.00
13010 Produits à recevoir	13'212.25	9'132.25

Total actifs de régularisation **13'212.25** **12'132.25**

Immobilisations

15100 Aménagement Atelier Villaz-st-Pierre	493'795.64	101'492.10
15109 Soutien CPNM	-125'000.00	0.00
11400 Avances et prêts	-200'000.00	0.00

Total Immobilisations **168'795.64** **101'492.10**

Total actifs

575'751.44 **539'548.10**

CIE Metaltec Fribourg
Bilan au 31 juillet 2024

PASSIFS	31.07.2024	31.07.2023
DETTES A COURT TERME		
Dettes à court terme résultant d'achats/prestation		
20000 Dettes (fournisseurs)	-4'444.75	-15'393.65
Total dettes à court terme résultant d'achats/prestation	-4'444.75	-15'393.65
Autres dettes à court terme		
22100 Dettes à court terme envers employés	0.00	0.00
22150 Autres dettes à court terme	0.00	0.00
22201 Créancier AVS / AI / AC	5'803.95	1'098.30
22202 Créancier SUVA (AP&ANP)	922.20	147.95
22203 Créancier LPP	0.00	0.00
22204 Créancier AIM	389.00	-225.85
22290 Provision 13ème salaire	-10'858.75	-9'607.50
Total autres dettes à court terme	-3'743.60	-8'587.10
Passifs de régularisation et provisions à court terme		
23000 Charges à payer	-8'532.65	-8'024.98
23010 Produits encaissés d'avance	0.00	0.00
23300 Provisions diverses à court terme	0.00	0.00
Total passifs de régularisation et provisions à court terme	-8'532.65	-8'024.98
Total dettes à court terme	-16'721.00	-32'005.73
Provisions à long terme (LT)		
26010 Provisions diverses	0.00	0.00
Total provisions à long terme	0.00	0.00
Total dettes à long terme	0.00	0.00
Total fonds étrangers	-16'721.00	-32'005.73
Capitaux propres		
28000 Capital	-7'592.37	-8'870.00
29150 Fonds aménagement atelier	-223'000.00	-223'000.00
29200 Fonds déménagement ACPC	-326'990.00	-276'950.00
Total fonds propres	-557'582.37	-508'820.00
2998 Bénéfice en cours/Perte en cours	-1'448.07	1'277.63
Total bilan passifs	-575'751.44	-539'548.10

CIE Metaltec Fribourg		Budget	Comptes	Budget	Comptes
Pertes et profits 01.08.2023 - 31.07.2024		2024/2025	2023/2024	2023/2024	2022/2023
PRODUITS					
Produits					
34400	Cours interentreprises membres	-165'880.00	-89'550.08	-95'000.00	-89'162.00
34410	Cours interentreprises non-membres	-86'400.00	-38'640.00	-32'000.00	-30'360.00
34500	Subventions cantonales	-83'180.00	-70'800.00	-70'000.00	-64'568.00
34510	Subventions fondations	-124'770.00	-107'195.00	-105'000.00	-99'360.00
34520	Subventions CPNM	-11'880.00	0.00	0.00	0.00
34700	Préparation aux examens finaux	-12'500.00	-21'804.60	-13'000.00	-17'500.65
34705	Cours CIE non subventionnés	-10'000.00	-20'771.30	-23'600.00	-17'778.00
34710	Cours CIE pour tiers	-20'000.00	-21'889.31	-28'000.00	-21'620.00
34720	Autres cours	-15'580.00	-18'720.00	-18'720.00	-31'510.00
34730	Produits ateliers	0.00	0.00	0.00	0.00
34970	Autres produits	-63'340.00	-34'344.55	-80'000.00	-30'000.00
35080	Refacturations diverses	-3'000.00	-8'137.30	-3'000.00	-487.70
38000	Rabais, ristournes	115'855.00	60'040.00	68'000.00	59'200.00
Total produits		-480'675.00	-371'812.14	-400'320.00	-343'146.35
CHARGES					
Charges des cours inter-entreprises					
42000	Achat de marchandises CIE Métal	70'000.00	42'075.08	60'000.00	48'919.45
42001	Achats marchandises CIE recyclage	10'000.00	9'367.64	10'000.00	9'663.75
42010	Achat pièces de rechange/petit matériel	500.00	0.00	500.00	66.05
44000	Prestations tiers formations	6'500.00	0.00	6'500.00	6'634.35
44010	Start Forum des métiers	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Charges des cours inter-entreprises		87'000.00	51'442.72	77'000.00	65'283.60
Charges de personnel					
50000	Salaires	180'000.00	251'088.35	260'000.00	211'740.00
	Salaire Coord. METC FR	55'800.00	0.00	0.00	0.00
50001	Salaire externe	35'000.00	0.00	0.00	0.00
57000	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15'000.00	22'090.05	24'000.00	18'600.40
57200	Prévoyance professionnelle	8'500.00	14'343.85	17'000.00	14'378.45
57300	Assurance LAA	500.00	453.65	1'500.00	1'247.85
57400	Assurance ind. journ. maladie	0.00	-245.30	0.00	0.00
58200	Indemnités de frais effectifs	2'400.00	2'140.10	600.00	73.70
58900	Autres charges de personnel	10'000.00	2'685.00	2'500.00	2'226.30
Total charges de personnel		307'200.00	292'555.70	305'600.00	248'266.70
Autres charges d'exploitation					
60000	Loyers	13'308.80	11'173.00	11'173.00	10'597.00
61000	ERR Machines	2'000.00	208.95	2'000.00	3'716.80
63000	Primes d'assurance	600.00	962.35	600.00	541.00
Total Autres charges d'exploitation		15'908.80	12'344.30	13'773.00	14'854.80
Charges d'administration et d'informatique					
65000	Honoraires UPCF	15'000.00	11'418.27	7'500.00	8'008.83
65010	Frais de matériel et photocopie	5'000.00	5'958.60	3'500.00	3'232.25
65030	Revues, livres	100.00	0.00	100.00	92.60
65050	Matériel de bureau	500.00	108.15	8'500.00	1'579.51
65100	Téléphone, Internet	750.00	258.75	750.00	875.40
65130	Ports	1'000.00	733.10	1'000.00	984.49
65700	Licences et maintenance	4'000.00	4'944.35	4'000.00	421.39
65900	Frais généraux divers	1'000.00	890.95	1'000.00	718.40
Total charges d'administration et informatique		27'350.00	24'312.17	26'350.00	15'912.87

CIE Metaltec Fribourg		Budget	Comptes	Budget	Comptes
Pertes et profits 01.08.2023 - 31.07.2024		2024/2025	2023/2024	2023/2024	2022/2023
Réserve					
67500	Dotation aux fonds et réserves	35'000.00	0.00	0.00	0.00
67550	Prélèvement des fonds et réserves	0.00	-10'000.00	-24'000.00	0.00
Total charges /Produit Réserve		35'000.00	-10'000.00	-24'000.00	0.00
Amortissements et provisions pour dépréciation					
Charges financières					
69400	Frais bancaires	0.00	-0.52	100.00	106.01
69500	Produit des intérêts	0.00	-290.29	0.00	0.00
Total charges financières		0.00	-290.81	100.00	106.01
9999	Résultat de l'exercice	-8'216.20	-1'448.06	-1'497.00	1'277.63

Comptes révisés le 16.04.2025