

SCIC SALSA

Dossier prévisionnel de votre activité

2021 - 2025





NOTE LIMINAIRE

Compte tenu des informations reçues par Monsieur Lionel L'Haridon et des hypothèses retenues, nous avons élaboré ce dossier prévisionnel dans le respect des obligations fiscales et sociales en vigueur à ce jour. Le dossier prévisionnel porte sur 5 exercices pour la période de janvier 2021 à décembre 2025.

Notre étude est basée sur l'approche suivante :

- Identification des hypothèses de base d'activité et de coûts
- Traduction dans les comptes prévisionnels de ces hypothèses
- Mise en forme des comptes prévisionnels

L'établissement de ces prévisions repose sur les estimations faites en commun à partir des chiffres et données communiqués par M. L'Haridon. Le rôle du cabinet d'expertise comptable KPMG a consisté à vérifier la cohérence et le cabinet ne saurait être tenu responsable de leur non-réalisation. Ces prévisions ont été établies le 27/11/2020.

Fabrice Cukiermann

Didier Martin

02/12/2020

- PREVISIONNEL 2021 - 2025 SCIC SALSA



SOMMAIRE

1) ANALYSE DE L'ACTIVITE	4
2) LES CHARGES PREVISIONNELLES	11
3) PREVISIONS DE RESULTAT	17
4) LES FINANCEMENTS	24
5) LES INVESTISSEMENTS	27
6) PLAN DE FINANCEMENT	31
7) BILAN COMPTABLE	37
8) DETAIL DE LA VARIATION DE TRESORERIE	41



1 ANALYSE DE L'ACTIVITE

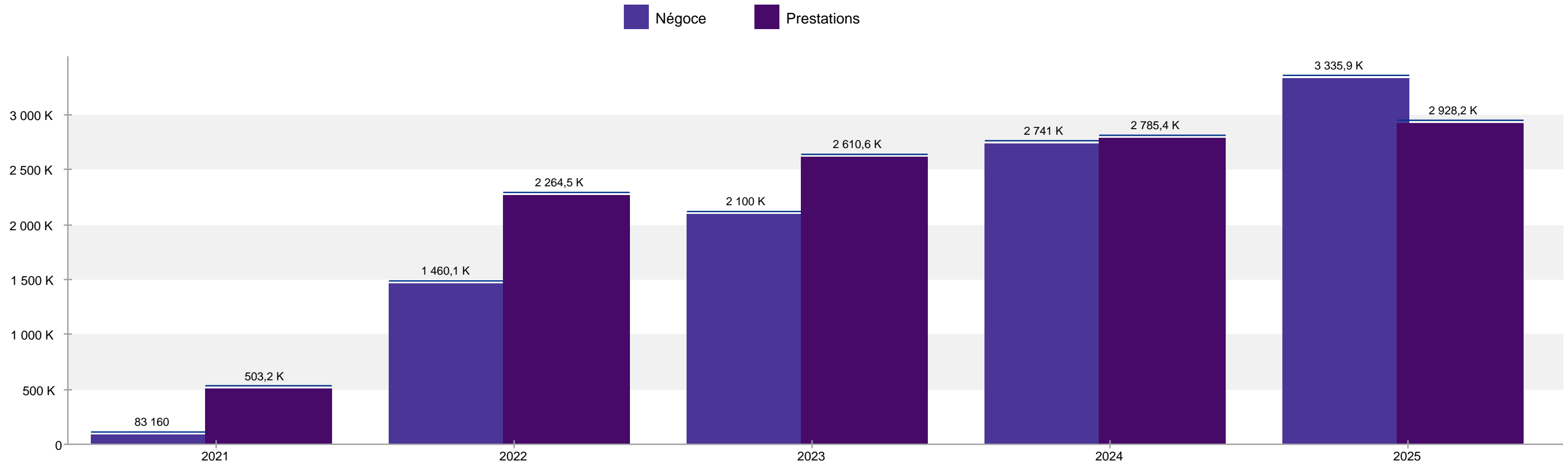
	2021	2022	2023	2024	2025
Ventes de marchandises	83 160	1 460 115	2 099 979	2 741 011	3 335 886
Achats consommés	53 223	953 739	1 370 416	1 793 262	2 184 987
Marge commerciale	29 937	506 376	729 563	947 749	1 150 899
Taux de marge (%)	36%	34,68%	34,74%	34,58%	34,5%

La marge commerciale (Magasins, paniers) s'établit en moyenne autour de 34%.

	2021	2022	2023	2024	2025
Prestations vendues	503 221	2 264 537	2 610 623	2 785 374	2 928 163
Production de l'exercice	503 221	2 264 537	2 610 623	2 785 374	2 928 163
Achats consommés	146 721	659 935	750 323	801 067	842 853
Marge sur production	356 500	1 604 602	1 860 300	1 984 307	2 085 310
Taux de marge (%)	70,84%	70,86%	71,26%	71,24%	71,22%

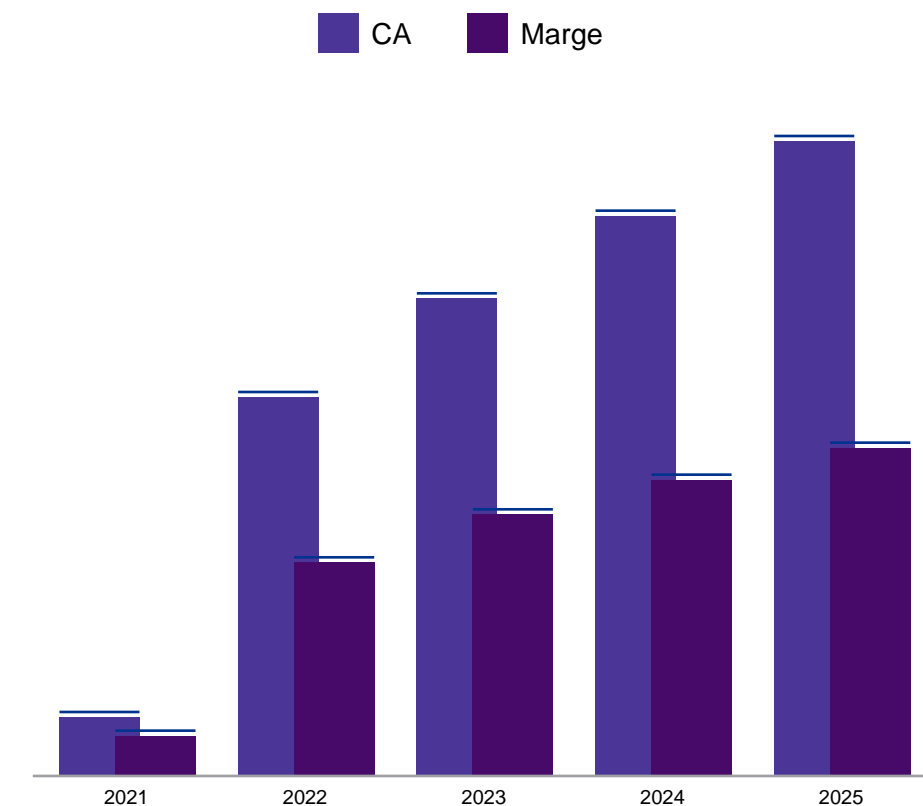
La marge sur production (Restauration, Gestion immo, Labo, Animation) s'établit en moyenne autour de 71%.

	2021	2022	2023	2024	2025
Chiffre d'affaires	586 381	3 724 652	4 710 602	5 526 385	6 264 049
Ventes + Production réelle	586 381	3 724 652	4 710 602	5 526 385	6 264 049
Achats consommés	199 944	1 613 674	2 120 739	2 594 329	3 027 840
Marge globale	386 437	2 110 978	2 589 863	2 932 056	3 236 209
Taux de marge (%)	65,9%	56,68%	54,98%	53,06%	51,66%



Le chiffre d'affaires Négoce correspond aux chiffres d'affaires des Magasins et des ventes de Paniers. Le chiffre d'affaires Prestations correspond aux chiffres d'affaires de l'activité Animation, de la Gestion immobilière, de l'activité de Labo-Transfo et de la restauration commerciale.

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2021		386 437	65,9%
Année 2022	+446,27%	2 110 978	56,68%
Année 2023	+22,69%	2 589 863	54,98%
Année 2024	+13,21%	2 932 056	53,06%
Année 2025	+10,37%	3 236 209	51,66%



La marge globale est composée de la marge commerciale et de la marge de production.

La **marge commerciale** (Magasins, paniers) s'établit en moyenne autour de **34%**.

La **marge sur production** (Restauration, Gestion immo, Labo, Animation) s'établit en moyenne autour de **71%**.

Selon l'étude 2019-2020 de la Fédération des Centres de Gestion Agréés (FCGA), la marge brute globale en restauration est comprise entre 65 et 70%, et celle en épicerie entre 29 et 35%.

2 LES CHARGES PREVISIONNELLES

	2021	2022	2023	2024	2025
--	------	------	------	------	------

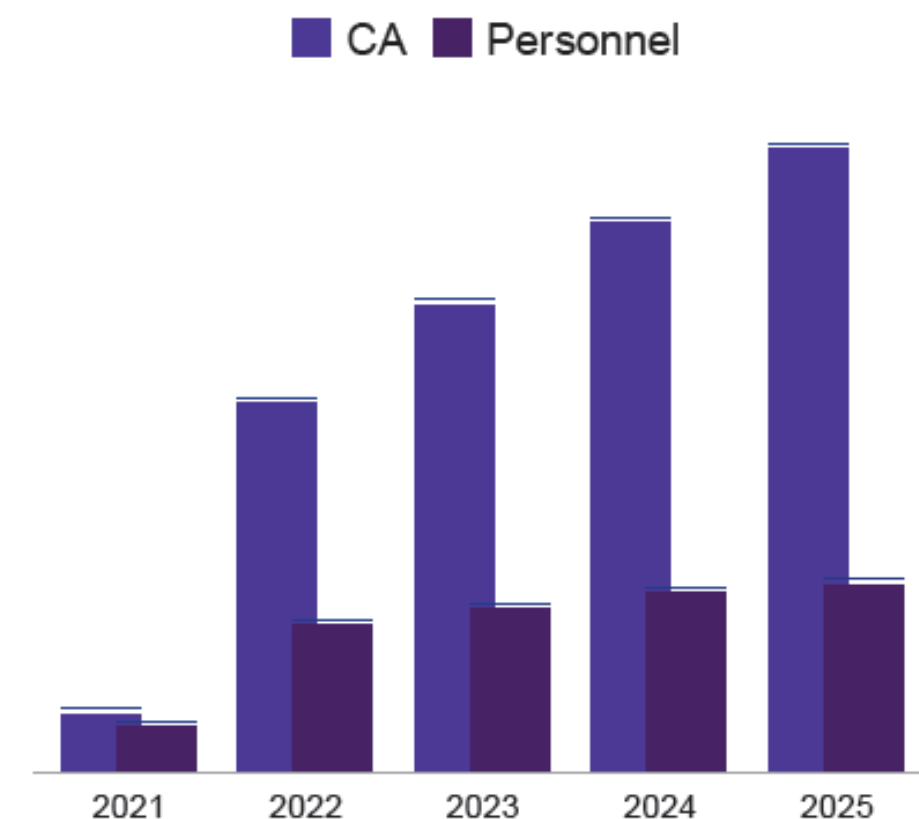
Charges externes	79 556	327 043	356 044	380 264	399 987
------------------	--------	---------	---------	---------	---------

Impôts et taxes	12 011	26 787	31 152	34 676	37 315
-----------------	--------	--------	--------	--------	--------

Charges de personnel	452 546	1 479 851	1 656 888	1 804 831	1 888 325
----------------------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------

CHARGES DE PERSONNEL

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2021		452 546	77,18%
Année 2022	+227,01%	1 479 851	39,73%
Année 2023	+11,96%	1 656 888	35,17%
Année 2024	+8,93%	1 804 831	32,66%
Année 2025	+4,63%	1 888 325	30,15%



L'effectif global de la structure est le suivant :

Année	ETP
2021	40 (début activité au mois d'octobre 2021)
2022	43
2023	46
2024	48
2025	48

Détail des charges consommables

Libellé	N	N+1	N+2	N+3	N+4
RESTAURATION	4 142	16 555	16 555	16 555	16 555
Electricité	2 637	10 550	10 550	10 550	10 550
Petit équipement	1 500	6 000	6 000	6 000	6 000
Produits d'entretien	5	5	5	5	5
MAGASIN	4 188	16 752	16 896	17 052	17 052
Electricité	4 188	16 752	16 896	17 052	17 052
LABO TRANSFO	7 455	29 820	29 820	29 820	29 820
ENERGIES	7 455	29 820	29 820	29 820	29 820
Total	15 785	70 077	70 371	70 527	70 527

Détail des charges externes

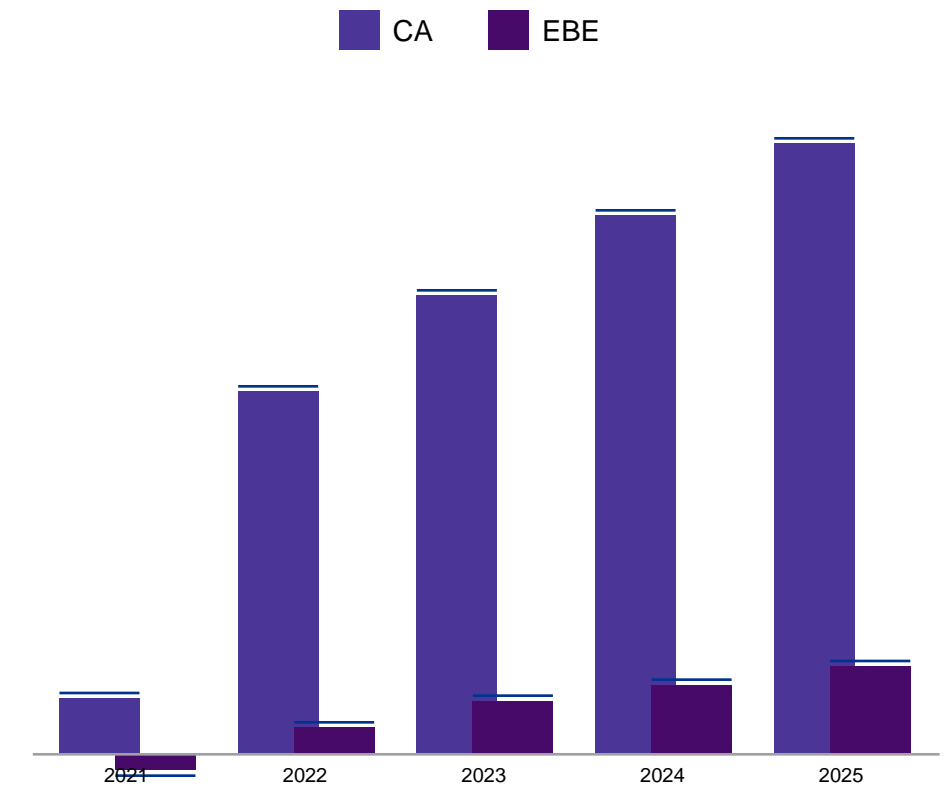
Libellé	N	N+1	N+2	N+3	N+4
RESTAURATION	30 161	129 005	136 946	141 311	145 094
Location de matériels	762	3 050	3 050	3 050	3 050
Entretien et réparations	3 375	13 500	13 500	13 500	13 500
Entretien et réparations	9 423	37 939	38 063	38 186	38 186
Primes d'assurances	1 248	5 453	6 012	6 312	6 577
Honoraires comptables / juridiques	1 464	7 641	7 765	7 889	8 020
Publicité, publications	9 981	44 527	50 122	53 117	55 773
Déplacements	550	2 200	2 200	2 200	2 200
Frais télécommunications	463	1 850	1 850	1 850	1 850
Services bancaires	2 895	12 845	14 384	15 207	15 938
MAGASINS	20 962	53 567	60 235	66 496	72 118
TRANSPORT SUR ACHAT	3 915	5 712	6 192	6 636	7 092
HONORAIRES	10 122	10 440	10 512	10 644	10 680
COMMUNICATION	315	14 676	18 288	21 612	25 032
POSTE/TELEPHONE	1 250	1 250	1 300	1 350	1 350
ASSURANCES	1 166	2 957	3 438	3 881	4 337
DEPLACEMENTS	637	2 550	2 700	2 850	2 850
FRAIS BANCAIRES	1 057	5 982	7 305	8 523	9 777
ENTRETIEN	2 500	10 000	10 500	11 000	11 000
GESTION IMMO	550	7 603	8 149	8 149	8 149
ASSURANCES	216	650	650	650	650
GESTION LOCATIVE	84	252	252	252	252
IMPAYES	125	375	375	375	375
PROVISIONS GROS ENTRETIEN	-	5 951	6 497	6 497	6 497
AUTRES CHARGES	125	375	375	375	375
LABO TRANSFO	8 899	20 600	20 600	20 600	20 600
DEPLACEMENTS	250	1 000	1 000	1 000	1 000
HONORAIRES	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
ASSURANCES	575	2 300	2 300	2 300	2 300
POSTE / TELEPHONE	300	1 200	1 200	1 200	1 200
HEBERGEMENT WEB	125	500	500	500	500
FRAIS BANCAIRES	150	600	600	600	600
DIVERS	2 499	10 000	10 000	10 000	10 000
PANIER	3 199	46 193	59 745	73 183	83 501
DEPLACEMENTS	116	1 663	2 462	3 301	3 945
HONORAIRES	-	10 181	10 254	10 266	10 280
COMMUNICATION	666	13 633	21 619	30 010	36 450
TELEPHONE	175	1 150	1 200	1 200	1 200
ASSURANCES	500	5 408	7 405	9 503	11 113
HEBERGEMENT WEB	108	950	1 100	1 100	1 100
FRAIS BANCAIRES	300	4 208	6 205	8 303	9 913
DIVERS	1 334	9 000	9 500	9 500	9 500

Détail des charges consommables et charges externes

Libellé	N	N+1	N+2	N+3	N+4
RESTAURATION	4 142	16 555	16 555	16 555	16 555
MAGASIN	4 188	16 752	16 896	17 052	17 052
LABO TRANSFO	7 455	29 820	29 820	29 820	29 820
PANIER	-	6 950	7 100	7 100	7 100
Consommables	15 785	70 077	70 371	70 527	70 527
RESTAURATION	30 161	129 005	136 946	141 311	145 094
MAGASINS	20 962	53 567	60 235	66 496	72 118
GESTION IMMO	550	7 603	8 149	8 149	8 149
LABO TRANSFO	8 899	20 600	20 600	20 600	20 600
PANIER	3 199	46 193	59 745	73 183	83 501
Charges externes	63 771	256 968	285 675	309 739	329 462
Total	79 556	327 045	356 046	380 266	399 989

EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2021		-157 676	-26,89%
Année 2022	+275,87%	277 297	7,44%
Année 2023	+96,82%	545 779	11,59%
Année 2024	+30,51%	712 285	12,89%
Année 2025	+27,84%	910 582	14,54%



L'excédent brut d'exploitation devient positif la 2e année.

3 PREVISIONS DE RESULTAT

	2021	2022	2023	2024	2025
Excédent brut d'exploitation	-157 676	277 297	545 779	712 285	910 582
Résultat d'exploitation	-365 890	-30 147	237 321	415 336	615 908
Résultat courant	-441 892	-105 897	195 066	376 624	580 782
Résultat de l'exercice	-405 842	-66 997	265 316	390 848	492 086

A partir de 2023, le résultat net devient positif.

	2021	2022	2023	2024	2025
Chiffre d'affaires	586 381	3 724 652	4 710 602	5 526 385	6 264 049
Ventes + Prod. réelle	586 381	3 724 652	4 710 602	5 526 385	6 264 049
Marge globale	386 437	2 110 978	2 589 863	2 932 056	3 236 209
Charges externes	79 556	327 043	356 044	380 264	399 987
Impôts et taxes	12 011	26 787	31 152	34 676	37 315
Charges de personnel	452 546	1 479 851	1 656 888	1 804 831	1 888 325
Dotations aux amortissements	208 214	307 444	308 458	296 949	294 674
Résultat d'exploitation	-365 890	-30 147	237 321	415 336	615 908
Résultat financier	-76 002	-75 750	-42 255	-38 712	-35 126
Résultat exceptionnel	36 050	38 900	70 250	70 250	70 250
Impôt société				56 026	158 946
Résultat de l'exercice	-405 842	-66 997	265 316	390 848	492 086

Le résultat exceptionnel est constitué de la quote-part de subvention d'investissement virée au résultat

RATIOS DE L'ACTIVITÉ (%)

	2021	2022	2023	2024	2025
Chiffre d'affaires	100%	100%	100%	100%	100%
Ventes + Prod. réelle	100%	100%	100%	100%	100%
Marge globale	65,9%	56,68%	54,98%	53,06%	51,66%
Charges externes	13,57%	8,78%	7,56%	6,88%	6,39%
Impôts et taxes	2,05%	0,72%	0,66%	0,63%	0,6%
Charges de personnel	77,18%	39,73%	35,17%	32,66%	30,15%
Dotations aux amortissements	35,51%	8,25%	6,55%	5,37%	4,7%
Résultat d'exploitation	-62,4%	-0,81%	5,04%	7,52%	9,83%
Résultat financier	-12,96%	-2,03%	-0,9%	-0,7%	-0,56%
Résultat exceptionnel	6,15%	1,04%	1,49%	1,27%	1,12%
Impôt société				1,01%	2,54%
Résultat de l'exercice	-69,21%	-1,8%	5,63%	7,07%	7,86%

SEUIL DE RENTABILITÉ ÉCONOMIQUE

	2021	2022	2023	2024	2025
Ventes + Production réelle	586 381	3 724 652	4 710 602	5 526 385	6 264 049
Coûts variables	199 944	1 613 674	2 120 739	2 594 329	3 027 840
Marge sur coût variable (%)	65,90%	56,68%	54,98%	53,06%	51,66%
Coûts fixes	828 329	2 216 875	2 394 797	2 555 432	2 655 427
Seuil de rentabilité	1 256 948	3 911 212	4 355 760	4 816 118	5 140 199
Excédent / Insuffisance	-670 567	-186 560	354 842	710 267	1 123 850
Point mort (jours)	772 jours	378 jours	333 jours	314 jours	295 jours

ANALYSE FINANCIÈRE

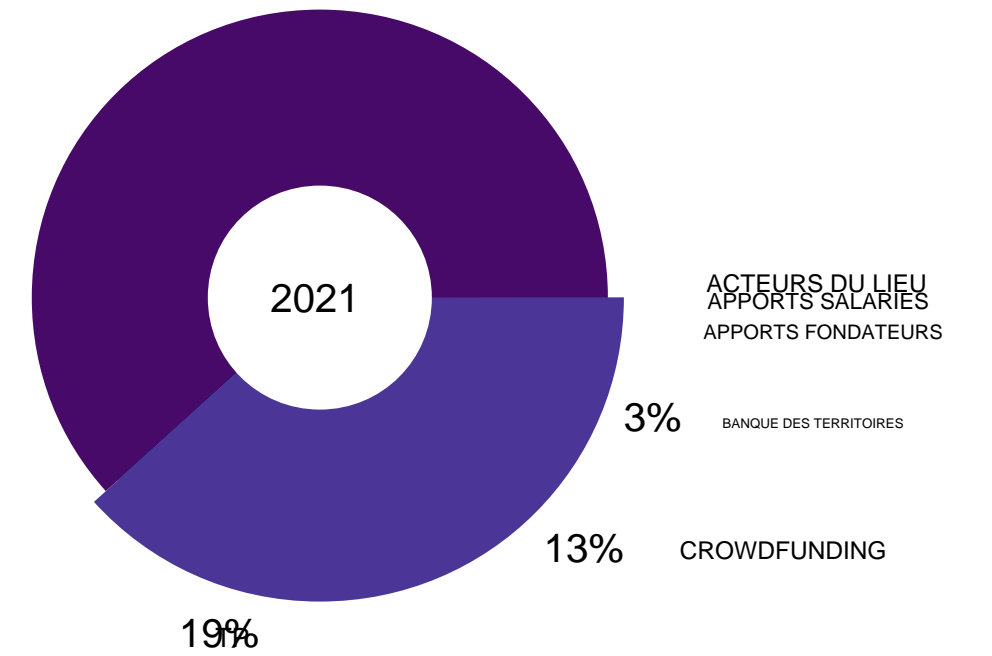
Le bilan et la trésorerie

4 LES FINANCEMENTS

2021

TP BANQUE DES TERRITOIRES	480 000
TP	150 000
CROWDFUNDING	100 000
BANQUE DES TERRITOIRES	20 000
APPORTS FONDATEURS	15 000
APPORTS SALARIES	10 000
ACTEURS DU LIEU	3 000
Total	778 000

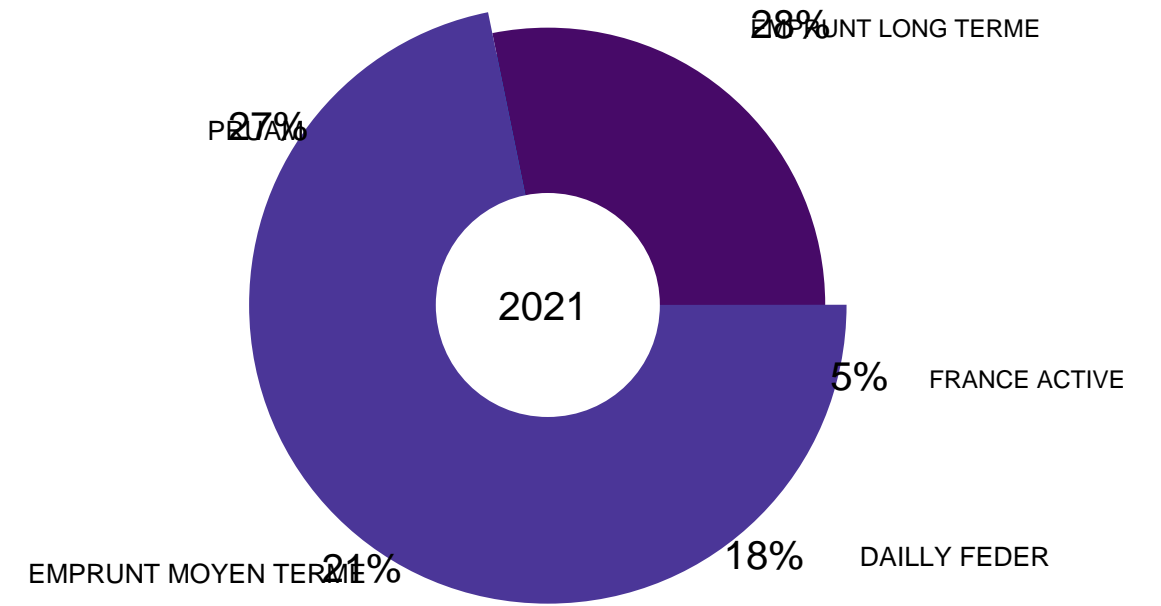
TP BANQUE DES TERRITOIRES 62%



DÉTAIL DES EMPRUNTS (EXERCICE N)

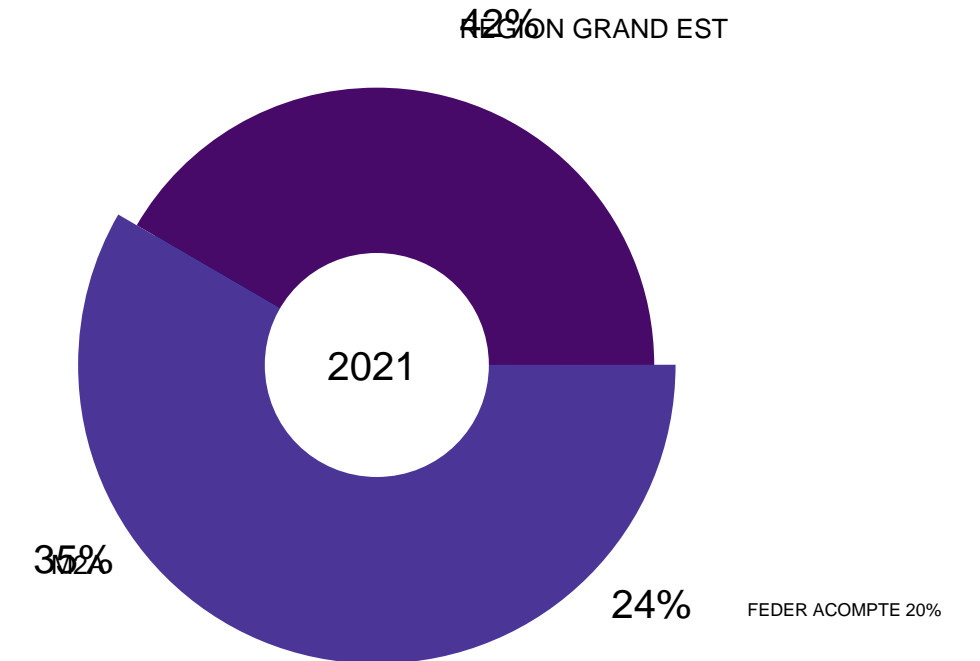
2021

EMPRUNT LONG TERME	1 054 000
PRUAM	1 000 000
EMPRUNT MOYEN TERME	800 000
DAILLY FEDER	684 000
FRANCE ACTIVE	200 000
Total	3 738 000



DÉTAIL DES SUBVENTIONS (EXERCICE N)

	2021
REGION GRAND EST	300 000
M2A	250 000
FEDER ACOMPTE 20%	171 000
Total	721 000



Le solde de la subvention FEDER (80%), soit 684 000€, sera versé en 2022.
 Pour financer ces 684K€ la première année, la société a choisi de faire un emprunt Dailly.

5 LES INVESTISSEMENTS

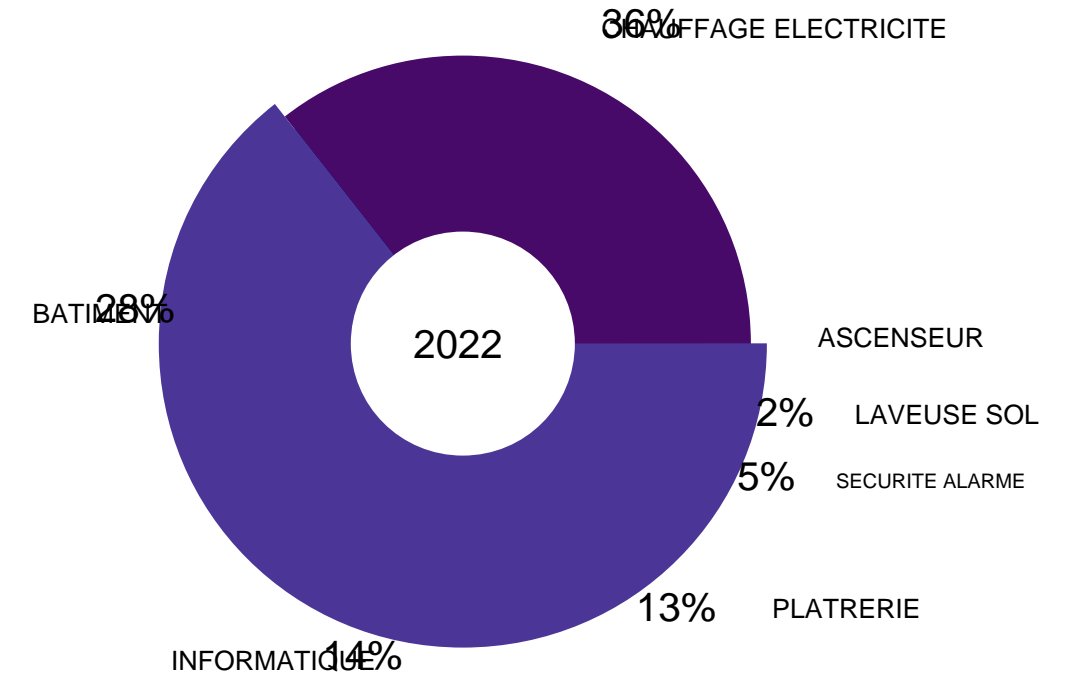
2021

BATIMENT	1 041 297
CHAUFFAGE ELECTRICITE	707 113
BATIMENT	616 808
PLATRERIE	263 221
CHAUFFAGE ELECTRICITE	240 316
ZONES	92 500
EQUIPEMENT FRIGO	80 000
EQUIPEMENT RESTAURANT	72 005
EQUIPEMENTS FRIGO	70 000
EQUIPEMENT FRIGO	70 000
ZONES	55 730
Autres	647 072
Total	3 956 062

DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS (EXERCICE N+1)

2022

CHAUFFAGE ELECTRICITE	37 216
BATIMENT	29 696
INFORMATIQUE	15 000
PLATRERIE	13 854
SECURITE ALARME	5 000
LAVEUSE SOL	2 500
ASCENSEUR	1 300
Total	104 566



	2021	2022	2023	2024	2025
Immobilisations	3 956 062	104 566			
Apports en capital	778 000				
Emprunts	3 738 000				
Primes et subventions	721 000	684 000			
Total des financements	5 237 000	684 000			
Écart de financement	1 280 938	579 434			

Les 684 K€ de subventions reçues en 2022 correspondent au solde de la subvention FEDER.

6 PLAN DE FINANCEMENT

	2021	2022	2023	2024	2025
Résultat de l'exercice	-405 842	-66 997	265 316	390 848	492 086
+ Dotations aux amortissements	208 214	307 444	308 458	296 949	294 674
- Subventions virées au résultat	36 050	38 900	70 250	70 250	70 250
Capacité d'autofinancement	-233 678	201 547	503 524	617 547	716 510
- Remboursement des emprunts	265 489	952 941 ⁽¹⁾	272 436	275 979	279 567
Autofinancement net	-499 167	-751 394	231 088	341 568	436 943

(1) Inclut le remboursement du Dailly pour 684K€ compensé par le versement du solde de la subvention FEDER (pas d'impact sur la trésorerie)

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Initial	2021	2022	2023	2024	2025
Apports en capital	778 000	778 000				
Souscription d'emprunts	3 054 000	3 738 000				
Subventions d'investissement	721 000	721 000	684 000			
Capacité d'autofinancement		-233 678	201 547	503 524	617 547	716 510
Total des ressources	4 553 000	5 003 322	885 547	503 524	617 547	716 510
Acquisitions d'immobilisations	480 995	3 956 062	104 566			
Remboursements		265 489	952 941	272 436	275 979	279 567
Total des emplois	480 995	4 221 551	1 057 507	272 436	275 979	279 567
Variation du F.R.	4 072 005	781 771	-171 960	231 088	341 568	436 943
Fonds de roulement	4 072 005	781 771	609 811	840 899	1 182 467	1 619 410

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	Initial	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Créances clients		1 250	8 949	10 450	12 950	13 950
Autres créances	91 699					
Total des besoins	91 699	1 250	8 949	10 450	12 950	13 950
Dettes fournisseurs		32 305	34 828	37 497	39 981	44 586
Dettes fiscales et sociales		46 688	88 369	98 996	163 745	216 565
Total des ressources		78 993	123 197	136 493	203 726	261 151
Variation du B.F.R.	91 699	-77 743	-36 505	-11 795	-64 733	-56 425
B.F.R.	91 699	-77 743	-114 248	-126 043	-190 776	-247 201

	Initial	2021	2022	2023	2024	2025
Apports en capital	778 000	778 000				
Souscription d'emprunts	3 054 000	3 738 000				
Subventions d'investissement	721 000	721 000	684 000			
Capacité d'autofinancement		-233 678	201 547	503 524	617 547	716 510
Total des ressources	4 553 000	5 003 322	885 547	503 524	617 547	716 510

Pour rappel, en 2022 le versement de la subvention d'investissement permet le remboursement de l'emprunt Dailly réalisé en 2021. Le total des ressources en 2022 est donc de 201 541€.

	Initial	2021	2022	2023	2024	2025
Immobilisations	480 995	3 956 062	104 566			
Variation du B.F.R.	91 699	-77 743	-36 505	-11 795	-64 733	-56 425
Rbts d'emprunts		265 489	952 941	272 436	275 979	279 567
Total des besoins	572 694	4 143 808	1 021 002	260 641	211 246	223 142
Apports en capital	778 000	778 000				
Subventions d'investissement	721 000	721 000	684 000			
Souscription d'emprunts	3 054 000	3 738 000				
Capacité d'autofinancement		-233 678	201 547	503 524	617 547	716 510
Total des ressources	4 553 000	5 003 322	885 547	503 524	617 547	716 510
Variation de trésorerie	3 980 306	859 514	-135 455	242 883	406 301	493 368
Solde de trésorerie	3 980 306	859 514	724 059	966 942	1 373 243	1 866 611

7 BILAN COMPTABLE

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Immobilisations	3 747 848	3 544 970	3 236 512	2 939 563	2 644 889
Créances clients	1 250	8 949	10 450	12 950	13 950
Disponibilités	859 514	724 059	966 942	1 373 243	1 866 611
Total de l'actif	4 608 612	4 277 978	4 213 904	4 325 756	4 525 450
Capitaux propres	1 057 108	1 635 211	1 830 277	2 150 875	2 572 711
Dettes financières	3 472 511	2 519 570	2 247 134	1 971 155	1 691 588
Dettes fournisseurs	32 305	34 828	37 497	39 981	44 586
Dettes fiscales, soc.	46 688	88 369	98 996	163 745	216 565
Total du passif	4 608 612	4 277 978	4 213 904	4 325 756	4 525 450

Bilan détaillé

Bilan	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Immobilisations incorporelles	276 500	276 500	276 500	276 500	276 500
- Amortissements incorporels	55 593	113 559	171 525	223 383	274 683
Immobilisations corporelles	3 679 562	3 784 128	3 784 128	3 784 128	3 784 128
- Amortissements corporels	152 621	402 099	652 591	897 682	1 141 056
Immobilisations nettes	3 747 848	3 544 970	3 236 512	2 939 563	2 644 889
Créances clients	1 250	8 949	10 450	12 950	13 950
Disponibilités	859 514	724 059	966 942	1 373 243	1 866 611
Actif circulant	860 764	733 008	977 392	1 386 193	1 880 561
Total de l'actif	4 608 612	4 277 978	4 213 904	4 325 756	4 525 450
Capital social	778 000	778 000	778 000	778 000	778 000
Réserves, Report à nouveau		-405 842	-472 839	-207 523	183 325
Résultat de l'exercice	-405 842	-66 997	265 316	390 848	492 086
Subventions d'investissement	684 950	1 330 050	1 259 800	1 189 550	1 119 300
Capitaux propres	1 057 108	1 635 211	1 830 277	2 150 875	2 572 711
Emprunts	3 472 511	2 519 570	2 247 134	1 971 155	1 691 588
Dettes fournisseurs	32 305	34 828	37 497	39 981	44 586
Organismes sociaux	41 475	45 884	50 268	54 469	56 934
TVA à payer		25 473	29 796	32 691	35 220
Impôt société				56 026	102 922
Autres dettes fiscales	5 213	17 012	18 932	20 559	21 489
Total des dettes	3 551 504	2 642 767	2 383 627	2 174 881	1 952 739
Total du passif	4 608 612	4 277 978	4 213 904	4 325 756	4 525 450

	2021	2022	2023	2024	2025
Autonomie financière à LT	22,94%	38,22%	43,43%	49,72%	56,85%
Solvabilité à MT	1089,67%	594,99%	716,07%	680,42%	720,10%
Solvabilité à CT	1089,67%	594,99%	716,07%	680,42%	720,10%
Taux d'endettement	328,49%	154,08%	122,78%	91,64%	65,75%
Remboursement des emprunts	-15 ans	12 ans	4 ans	3 ans	2 ans

L'**autonomie financière** permet de déterminer le niveau de dépendance d'une entreprise vis-à-vis des financements extérieurs.

$$\text{Autonomie financière} = \text{Capitaux propres} / \text{Total Bilan}$$

Les calculs de **solvabilité** permettent de comparer les fonds propres de l'entreprise et ses dettes. Lorsque le taux est supérieur à 100% cela signifie que les créances sont supérieures aux dettes.

$$\text{Solvabilité} = \text{Actif circulant} / \text{Passif circulant}$$

8 DETAIL DE LA VARIATION DE TRESORERIE

Détail variation trésorerie 2021

Trésorerie (N)	Jan 2021	Fév 2021	Mar 2021	Avr 2021	Mai 2021	Jun 2021	Jul 2021	Aoû 2021	Sep 2021	Oct 2021	Nov 2021	Déc 2021	Total
Apports en capital	778 000												778 000
Emprunts	3 054 000					684 000							3 738 000
Subventions	721 000												721 000
Ventes de marchandises										30 215	30 215	30 215	90 645
Prestations vendues										200 871	200 871	200 871	602 613
Chiffre d'affaires (Total)										231 086	231 086	231 086	693 258
Remboursement du crédit TVA	91 701	38 602	49 037			347 491						240 616	767 447
Total des encaissements	4 644 701	38 602	49 037			1 031 491				231 086	231 086	471 702	6 697 705
Immobilisations incorporelles	215 400	78 000	38 400										331 800
Immobilisations corporelles	357 294	153 600	255 809			2 084 907						1 559 365	4 410 975
Immobilisations (Total)	572 694	231 600	294 209			2 084 907						1 559 365	4 742 775
Echéances d'emprunts												305 191	305 191
Achats effectués de marchandises										19 338	19 338	19 338	58 014
Achats effectués de matières										58 684	58 689	58 689	176 062
Achats effectués (Total)										78 022	78 027	78 027	234 076
Fournitures consommables											6 312	6 312	12 624
Services extérieurs		12	12	12	12	12	12	12	12	139	24 066	25 984	50 285
Charges externes (Total)		12	12	12	12	12	12	12	12	139	30 378	32 296	62 909
Etat - Impôts											6 798		6 798
Salaires nets (Salariés)						5 460	5 460	14 859	50 265	68 318	69 564	69 564	283 490
Charges sociales (Salariés)							3 290	3 290	8 954	29 847	40 725	41 475	127 581
Charges de personnel (Total)						5 460	8 750	18 149	59 219	98 165	110 289	111 039	411 071
Charges financières	36 300												36 300
TVA à payer										181	19 600	19 280	39 061
Total des décaissements	608 994	231 612	294 221	12	12	2 090 379	8 762	18 161	59 231	176 507	245 092	2 105 198	5 838 181
Solde précédent		4 035 707	3 842 697	3 597 513	3 597 501	3 597 489	2 538 601	2 529 839	2 511 678	2 452 447	2 507 026	2 493 020	
Variation de la trésorerie	4 035 707	-193 010	-245 184	-12	-12	-1 058 888	-8 762	-18 161	-59 231	54 579	-14 006	-1 633 496	
Solde de trésorerie	4 035 707	3 842 697	3 597 513	3 597 501	3 597 489	2 538 601	2 529 839	2 511 678	2 452 447	2 507 026	2 493 020	859 524	
Encours clients									1 250	1 250	1 250	1 250	
Encours fournisseurs	12	12	12	12	12	12	12	12	139	30 383	32 301	32 305	

Détail variation trésorerie 2022

Trésorerie (N+1)	Jan 2022	Fév 2022	Mar 2022	Avr 2022	Mai 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aoû 2022	Sep 2022	Oct 2022	Nov 2022	Déc 2022	Total
Subventions												684 000	684 000
Ventes de marchandises	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 222	131 226	1 574 668
Prestations vendues	223 887	223 887	223 887	223 887	223 887	223 887	223 887	223 887	223 887	231 586	231 586	231 583	2 709 738
Chiffre d'affaires (Total)	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	362 808	362 808	362 809	4 284 406
Total des encaissements	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	355 109	362 808	362 808	1 046 809	4 968 406
Immobilisations corporelles	27 000					98 479							125 479
Immobilisations (Total)	27 000					98 479							125 479
Echéances d'emprunts					684 000							305 191	989 191
Achats effectués de marchandises	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 677	85 667	1 028 114
Achats effectués de matières	65 622	65 678	65 678	65 678	65 678	65 678	65 678	65 678	66 624	66 625	66 625	66 629	791 871
Achats effectués (Total)	151 299	151 355	151 355	151 355	151 355	151 355	151 355	151 355	152 301	152 302	152 302	152 296	1 819 985
Fournitures consommables	6 312	6 312	6 312	6 312	7 007	7 007	7 007	7 007	7 007	7 007	7 007	7 007	81 304
Services extérieurs	25 988	25 008	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	25 657	307 566
Charges externes (Total)	32 300	31 320	31 969	31 969	32 664	32 664	32 664	32 664	32 664	32 664	32 664	32 664	388 870
Etat - Impôts		5 213									9 775		14 988
Salaires nets (Salariés)	75 484	75 484	75 484	75 484	78 150	78 150	78 150	78 150	78 950	78 950	78 950	78 949	930 335
Charges sociales (Salariés)	41 475	45 020	45 020	45 020	45 020	45 686	45 686	45 686	45 686	45 886	45 886	45 886	541 957
Autres charges de personnel	3 150												3 150
Charges de personnel (Total)	120 109	120 504	120 504	120 504	123 170	123 836	123 836	123 836	124 636	124 836	124 836	124 835	1 475 442
Charges financières	39 500												39 500
TVA à payer		19 956	24 348	24 348	24 348	24 348	7 935	24 348	24 348	25 473	25 473	25 473	250 398
Total des décaissements	370 208	328 348	328 176	328 176	1 015 537	430 682	315 790	332 203	333 949	335 275	345 050	640 459	5 103 853
Solde précédent	859 524	844 425	871 186	898 119	925 052	264 624	189 051	228 370	251 276	272 436	299 969	317 727	
Variation de la trésorerie	-15 099	26 761	26 933	26 933	-660 428	-75 573	39 319	22 906	21 160	27 533	17 758	406 350	
Solde de trésorerie	844 425	871 186	898 119	925 052	264 624	189 051	228 370	251 276	272 436	299 969	317 727	724 077	
Encours clients	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	8 949	8 949	8 949	8 949	
Encours fournisseurs	32 076	33 420	34 115	34 810	34 810	34 810	34 810	34 810	34 811	34 811	34 811	34 828	

Détail variation trésorerie 2023

Trésorerie (N+2)	Jan 2023	Fév 2023	Mar 2023	Avr 2023	Mai 2023	Jun 2023	Jul 2023	Août 2023	Sep 2023	Oct 2023	Nov 2023	Déc 2023	Total
Ventes de marchandises	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 179	188 182	2 258 151
Prestations vendues	259 561	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 062	261 060	3 131 241
Chiffre d'affaires (Total)	447 740	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 242	5 389 392
Total des encaissements	447 740	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 241	449 242	5 389 392
Echéances d'emprunts												305 191	305 191
Achats effectués de marchandises	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 762	1 473 089
Achats effectués de matières	75 204	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 032	75 036	900 560
Achats effectués (Total)	197 961	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 789	197 798	2 373 649
Fournitures consommables	7 009	7 022	7 022	7 024	7 037	7 037	7 037	7 037	7 037	7 037	7 037	7 037	84 373
Services extérieurs	25 679	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	28 465	338 794
Charges externes (Total)	32 688	35 487	35 487	35 489	35 502	35 502	35 502	35 502	35 502	35 502	35 502	35 502	423 167
Etat - Impôts		17 012									12 220		29 232
Salaires nets (Salariés)	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 688	86 703	1 040 271
Charges sociales (Salariés)	45 884	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	50 259	598 733
Autres charges de personnel	13 500												13 500
Charges de personnel (Total)	146 072	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 947	136 962	1 652 504
Charges financières	9 500												9 500
TVA à payer	25 473	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	29 799	353 262
Total des décaissements	411 694	417 034	400 022	400 024	400 037	400 037	400 037	400 037	400 037	400 037	412 257	705 252	5 146 505
Solde précédent	724 077	760 123	792 330	841 549	890 766	939 970	989 174	1 038 378	1 087 582	1 136 786	1 185 990	1 222 974	
Variation de la trésorerie	36 046	32 207	49 219	49 217	49 204	49 204	49 204	49 204	49 204	49 204	36 984	-256 010	
Solde de trésorerie	760 123	792 330	841 549	890 766	939 970	989 174	1 038 378	1 087 582	1 136 786	1 185 990	1 222 974	966 964	
Encours clients	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	10 450	
Encours fournisseurs	37 470	37 485	37 500	37 513	37 513	37 513	37 513	37 513	37 513	37 513	37 513	37 497	

Détail variation trésorerie 2024

Trésorerie (N+3)	Jan 2024	Fév 2024	Mar 2024	Avr 2024	Mai 2024	Jun 2024	Jul 2024	Aoû 2024	Sep 2024	Oct 2024	Nov 2024	Déc 2024	Total
Ventes de marchandises	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 183	245 177	2 942 190
Prestations vendues	276 036	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 536	278 544	3 339 940
Chiffre d'affaires (Total)	521 219	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 721	6 282 130
Total des encaissements	521 219	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 719	523 721	6 282 130
Echéances d'emprunts												305 191	305 191
Achats effectués de marchandises	160 349	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	160 347	1 924 166
Achats effectués de matières	80 083	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 107	80 105	961 258
Achats effectués (Total)	240 432	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 454	240 452	2 885 424
Fournitures consommables	7 039	7 052	7 052	7 048	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	84 607
Services extérieurs	28 451	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	30 861	367 922
Charges externes (Total)	35 490	37 913	37 913	37 909	37 913	37 913	37 913	37 913	37 913	37 913	37 913	37 913	452 529
Etat - Impôts		18 932									14 117		33 049
Salaires nets (Salariés)	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 245	94 247	1 130 942
Charges sociales (Salariés)	50 268	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	54 470	649 438
Autres charges de personnel	20 250												20 250
Charges de personnel (Total)	164 763	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 715	148 717	1 800 630
Charges financières	9 500												9 500
TVA à payer	29 796	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	32 700	389 496
Total des décaissements	479 981	478 714	459 782	459 778	459 782	459 782	459 782	459 782	459 782	459 782	473 899	764 973	5 875 819
Solde précédent	966 964	1 008 202	1 053 207	1 117 144	1 181 085	1 245 022	1 308 959	1 372 896	1 436 833	1 500 770	1 564 707	1 614 527	
Variation de la trésorerie	41 238	45 005	63 937	63 941	63 937	63 937	63 937	63 937	63 937	63 937	49 820	-241 252	
Solde de trésorerie	1 008 202	1 053 207	1 117 144	1 181 085	1 245 022	1 308 959	1 372 896	1 436 833	1 500 770	1 564 707	1 614 527	1 373 275	
Encours clients	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	12 950	
Encours fournisseurs	39 942	39 942	39 942	39 946	39 946	39 946	39 946	39 946	39 946	39 946	39 946	39 981	

Détail variation trésorerie 2025

Trésorerie (N+4)	Jan 2025	Fév 2025	Mar 2025	Avr 2025	Mai 2025	Jun 2025	Jul 2025	Aoû 2025	Sep 2025	Oct 2025	Nov 2025	Déc 2025	Total
Ventes de marchandises	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 146	298 152	3 577 758
Prestations vendues	291 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 817	292 811	3 512 798
Chiffre d'affaires (Total)	589 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	7 090 556
Total des encaissements	589 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	590 963	7 090 556
Echéances d'emprunts												305 193	305 193
Achats effectués de marchandises	192 563	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 211	195 216	2 339 889
Achats effectués de matières	84 286	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 287	84 289	1 011 445
Achats effectués (Total)	276 849	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 498	279 505	3 351 334
Fournitures consommables	7 054	7 052	7 052	7 048	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	7 052	84 622
Services extérieurs	30 898	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	32 831	392 039
Charges externes (Total)	37 952	39 883	39 883	39 879	39 883	39 883	39 883	39 883	39 883	39 883	39 883	39 883	476 661
Etat - Impôts		20 559									15 826		36 385
Salaires nets (Salariés)	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 518	98 524	1 182 222
Charges sociales (Salariés)	54 469	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	56 929	680 688
Autres charges de personnel	22 950												22 950
Charges de personnel (Total)	175 937	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 447	155 453	1 885 860
Charges financières	9 500												9 500
TVA à payer	32 691	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	35 228	420 199
Impôt société			14 006	56 026						14 006		14 006	112 050
Total des décaissements	532 929	530 615	524 062	566 078	510 056	524 062	510 056	510 056	524 062	510 056	525 882	829 268	6 597 182
Solde précédent	1 373 275	1 430 309	1 490 657	1 557 558	1 582 443	1 663 350	1 730 251	1 811 158	1 892 065	1 958 966	2 039 873	2 104 954	
Variation de la trésorerie	57 034	60 348	66 901	24 885	80 907	66 901	80 907	80 907	66 901	80 907	65 081	-238 305	
Solde de trésorerie	1 430 309	1 490 657	1 557 558	1 582 443	1 663 350	1 730 251	1 811 158	1 892 065	1 958 966	2 039 873	2 104 954	1 866 649	
Encours clients	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	13 950	
Encours fournisseurs	44 556	44 556	44 556	44 560	44 560	44 560	44 560	44 560	44 560	44 560	44 560	44 586	