

Prévisionnel de Création d'activité

De Janvier 2022 à Décembre 2024

CHAVIGNY Ludovic
Monsieur

LA PLAINE

05230 AVANCON

Tél : 0662553627

Fax :

Email : lc.chavigny@orange.fr

AVERTISSEMENT

Le présent rapport de simulation constitue un outil d'aide à la gestion qui exploite des données et des réponses fournies par le chef d'entreprise sous sa responsabilité.

Notre cabinet, qui a mis tous les moyens nécessaires à la réalisation de la prestation ne supporte pas d'obligation de résultat.

Les projections réalisées n'ayant qu'une valeur indicative, nous ne garantissons pas qu'elles seront vérifiées sur la période analysée.

Sommaire

Présentation de l'entreprise	4
Description	4
Dossier financier	5
Compte de résultat	5
Compte de résultat détaillé	6
Bilan synthétique	8
Bilan détaillé actif	9
Bilan détaillé passif	10
Comparatif sectoriel	11
Soldes intermédiaires de gestion	12
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	13
Comparatif sectoriel	16
Seuil de rentabilité	18
Seuil de rentabilité financier	18
Tableau de financement	19
Comparatif sectoriel	20
Cycle d'exploitation	21
Cycle d'exploitation détaillé	22
Comparatif sectoriel	23
Trésorerie	24
Trésorerie synthétique	25
Trésorerie détaillée	27
ANNEXES	30

Présentation de l'entreprise

Description

Identité Responsable	CHAVIGNY Ludovic Monsieur
-------------------------	------------------------------

Activité	ELEVAGE CANIN
Forme juridique	- Entreprise individuelle
Statut fiscal	IR
Capital	
No SIRET	41363045000042
Code NAF	0149Z Élevage d'autres animaux
Adresse	LA PLAINE
	05230 AVANCON

Téléphone	0662553627
Fax	
Email	lc.chavigny@orange.fr
Web	

Dossier financier

Compte de résultat

Désignation	2022	2023	2024
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises	3 000	3 000	3 000
Production vendue	175 000	176 250	177 563
Autres activités			
Chiffre d'affaires net	178 000	179 250	180 563
Autres produits d'exploitation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions + transferts de charges			
Autres produits	3 000	3 000	3 000
Total des produits d'exploitation (I)	181 000	182 250	183 563
Achats effectués de marchandises	2 556	2 556	2 556
Variation de stock de marchandises			
Achats effectués de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	75 400	77 900	75 400
Impôts et taxes	250	250	250
Charges de personnel	32 492	32 492	32 492
Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Dotations aux provisions			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation (II)	111 115	121 121	120 706
Résultat d'exploitation (I-II)	69 885	61 129	62 857
Produits financiers			
Charges financières	125	854	25
Résultat financier (III)	-125	-854	-25
Résultat courant (I-II+III)	69 760	60 275	62 832
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel (IV)			
Participation des salariés (V)			
Impôt société (VI)			
Résultat de l'exercice (I-II+III+IV-V-VI)	69 760	60 275	62 832

Le résultat affiche une diminution de 9 485 euros soit -13,60% entre 2022 et 2023, puis une augmentation de 2 557 euros soit 4,24% entre 2023 et 2024.

Compte de résultat détaillé

Désignation	2022	2023	2024
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises	3 000	3 000	3 000
<i>VENTE CROQUETTES</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Production vendue	175 000	176 250	177 563
<i>PENSION CANINE</i>	<i>25 000</i>	<i>26 250</i>	<i>27 563</i>
<i>VENTE CHIOTS</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
Autres activités			
Chiffre d'affaires net	178 000	179 250	180 563
Autres produits d'exploitation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions + transferts de charges			
Autres produits	3 000	3 000	3 000
<i>HANDLING</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Total des produits d'exploitation (I)	181 000	182 250	183 563
Achats effectués de marchandises	2 556	2 556	2 556
<i>ACHAT CROQUETTES</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>
Variation de stock de marchandises			
Achats effectués de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Fournitures consommables	47 750	47 750	47 750
<i>Eau</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>Electricité</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
<i>Croquettes</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>
<i>Produits d'entretien</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>Petit outillage</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
<i>Fournitures de bureau</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>
<i>vétérinaire</i>	<i>19 000</i>	<i>19 000</i>	<i>19 000</i>
<i>Carburant</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>
Services extérieurs	27 650	30 150	27 650
<i>Entretien et réparations</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
<i>Assurances</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
<i>Honoraires expert comptable</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
<i>Publicité</i>	<i>500</i>	<i>3 000</i>	<i>500</i>
<i>Frais exposition</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>
<i>Affranchissements</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
<i>Téléphone</i>	<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>
<i>Services bancaires</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
<i>Cotisations</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
<i>loyer SCI</i>	<i>7 200</i>	<i>7 200</i>	<i>7 200</i>
Impôts et taxes	250	250	250
<i>Contribution économique territoriale</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>
Salaires bruts	9 996	9 996	9 996
<i>Production</i>	<i>9 996</i>	<i>9 996</i>	<i>9 996</i>
Charges sociales patronales	2 496	2 496	2 496
<i>Production</i>	<i>2 496</i>	<i>2 496</i>	<i>2 496</i>
Charges sociales TNS	20 000	20 000	20 000
<i>MSA</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Dotations aux provisions			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation (II)	111 115	121 121	120 706
Résultat d'exploitation (I-II)	69 885	61 129	62 857
Produits financiers			
Charges financières	125	854	25
<i>Intérêts sur emprunts</i>	<i>125</i>	<i>854</i>	<i>25</i>
Résultat financier (III)	-125	-854	-25
Résultat courant (I-II+III)	69 760	60 275	62 832
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			

Désignation	2022	2023	2024
<i>Résultat exceptionnel (IV)</i>			
Participation des salariés (V)			
Impôt société (VI)			
<i>Résultat de l'exercice (I-II+III+IV-V-VI)</i>	69 760	60 275	62 832

Bilan synthétique

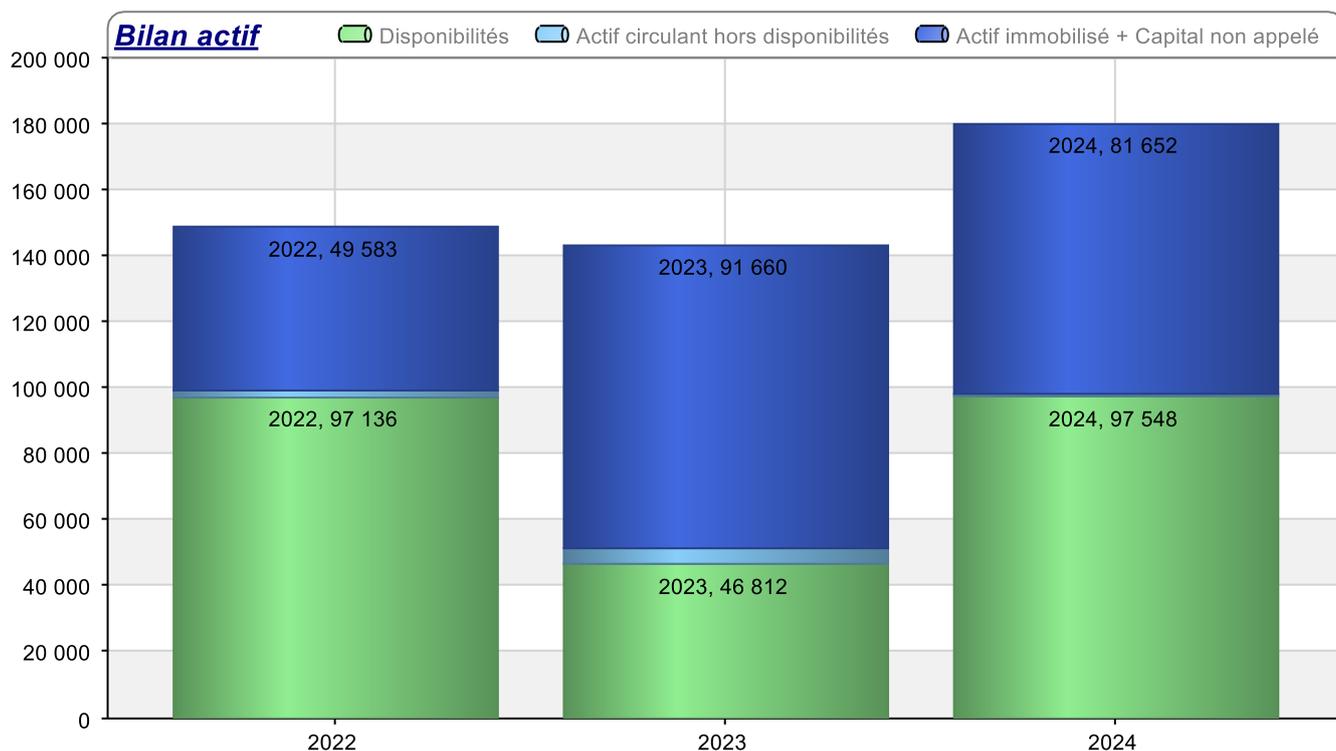
Désignation	2022	2023	2024
Actif			
Capital souscrit non appelé			
<u>Actif immobilisé</u>			
Immobilisations	50 000	100 000	100 000
- Amortissements / Provisions	417	8 340	18 348
	49 583	91 660	81 652
<u>Actif circulant</u>			
Stocks et en-cours			
- Provisions sur stocks et en-cours			
Avances et acomptes versés			
Créances clients			
- Provisions des créances clients			
Autres créances	2 140	4 712	708
Disponibilités	97 136	46 812	97 548
- Provisions des V.M.P.			
Charges constatées d'avance			
	99 276	51 524	98 256
Total de l'actif	148 859	143 184	179 908
Passif			
<u>Capitaux propres</u>			
Compte de l'exploitant	22 000	73 760	116 035
Résultat de l'exercice	69 760	60 275	62 832
Subventions d'investissements			
Provisions réglementées			
	91 760	134 035	178 867
Provisions pour risques et charges			
<u>Dettes</u>			
Emprunts et dettes assimilés	56 058	8 108	
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales	1 041	1 041	1 041
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	57 099	9 149	1 041
Total du passif	148 859	143 184	179 908

De nouveaux investissements en immobilisations ont été prévus à hauteur de 50 000 euros en 2022, de 50 000 euros en 2023 et de 0 euro en 2024.

Afin de financer ces nouveaux investissements, l'entreprise prévoit une augmentation des fonds propres de 42 275 euros en 2023 et une augmentation des fonds propres de 44 832 euros en 2024, ainsi que le recours à de nouveaux emprunts pour 60 000 euros en 2022, et 0 euro en 2023 et 0 euro en 2024.

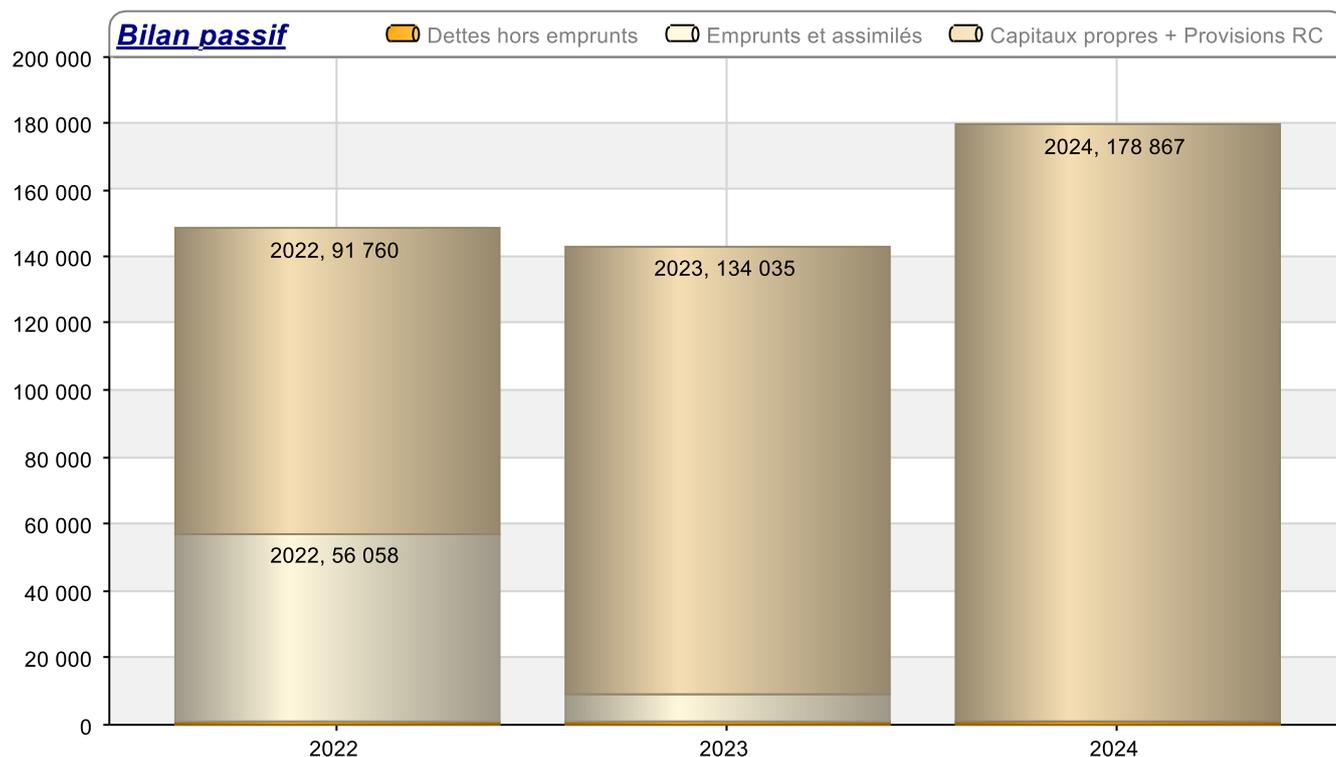
Bilan détaillé actif

Désignation	2022	2023	2024
Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Immobilisations incorporelles			
- Amortissements incorporels			
Immobilisations corporelles	50 000	100 000	100 000
- Amortissements corporels	417	8 340	18 348
Immobilisations financières			
- Provisions sur immobilisations			
	49 583	91 660	81 652
Actif circulant			
Stocks de matières premières			
En-cours de production et produits finis			
Stocks de marchandises			
- Provisions sur stocks et en-cours			
Avances et acomptes versés			
Créances clients			
- Provisions des créances clients			
TVA déductible			
Crédit TVA	2 140	4 712	708
Crédit d'impôt société			
Autres créances			
Trésorerie positive	97 136	46 812	97 548
Intérêts courus à recevoir			
- Provisions des V.M.P.			
Charges constatées d'avance			
	99 276	51 524	98 256
Total de l'actif	148 859	143 184	179 908



Bilan détaillé passif

Désignation	2022	2023	2024
Passif			
Capitaux propres			
Compte de l'exploitant	22 000	73 760	116 035
Résultat de l'exercice	69 760	60 275	62 832
Subventions d'investissements			
Provisions réglementées			
	91 760	134 035	178 867
Provisions pour risques et charges			
Dettes			
Emprunts	56 058	8 108	
Intérêts courus sur emprunts			
Découvert			
Intérêts courus à payer			
Comptes courants			
Intérêts courus sur comptes courants			
Participation des salariés			
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs			
Personnel	666	666	666
Organismes sociaux	375	375	375
TVA à payer			
TVA collectée			
Impôt société			
Autres dettes fiscales			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	57 099	9 149	1 041
Total du passif	148 859	143 184	179 908



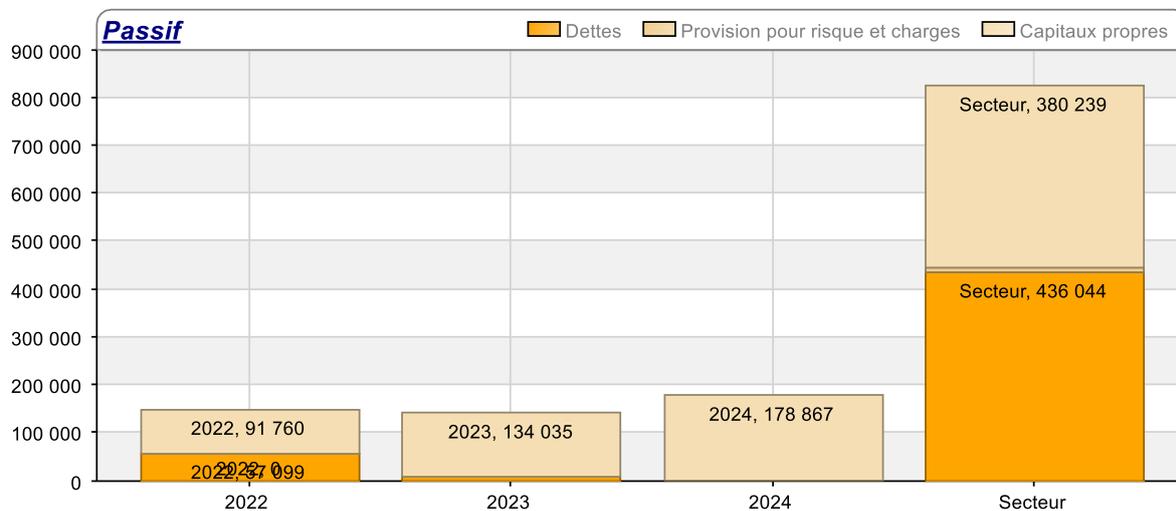
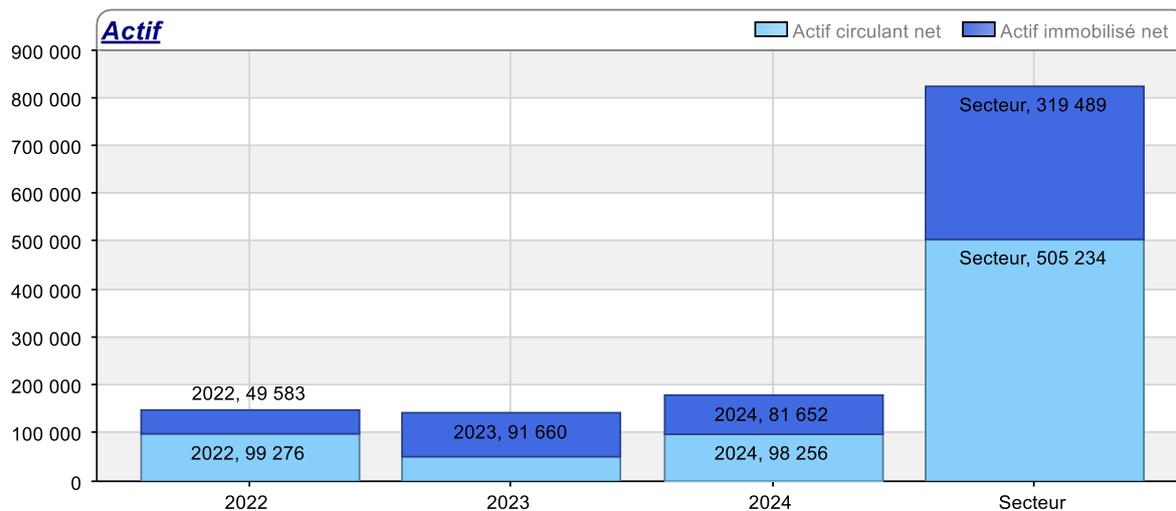
Comparatif sectoriel



Vous trouverez dans ce dossier les principaux chiffres de votre **secteur d'activité**, issus des Statistiques nationales 2013 de l'ensemble des entreprises dont l'activité est Élevage d'autres animaux (code NAF 0149Z), pour un échantillon de 106 entreprises.

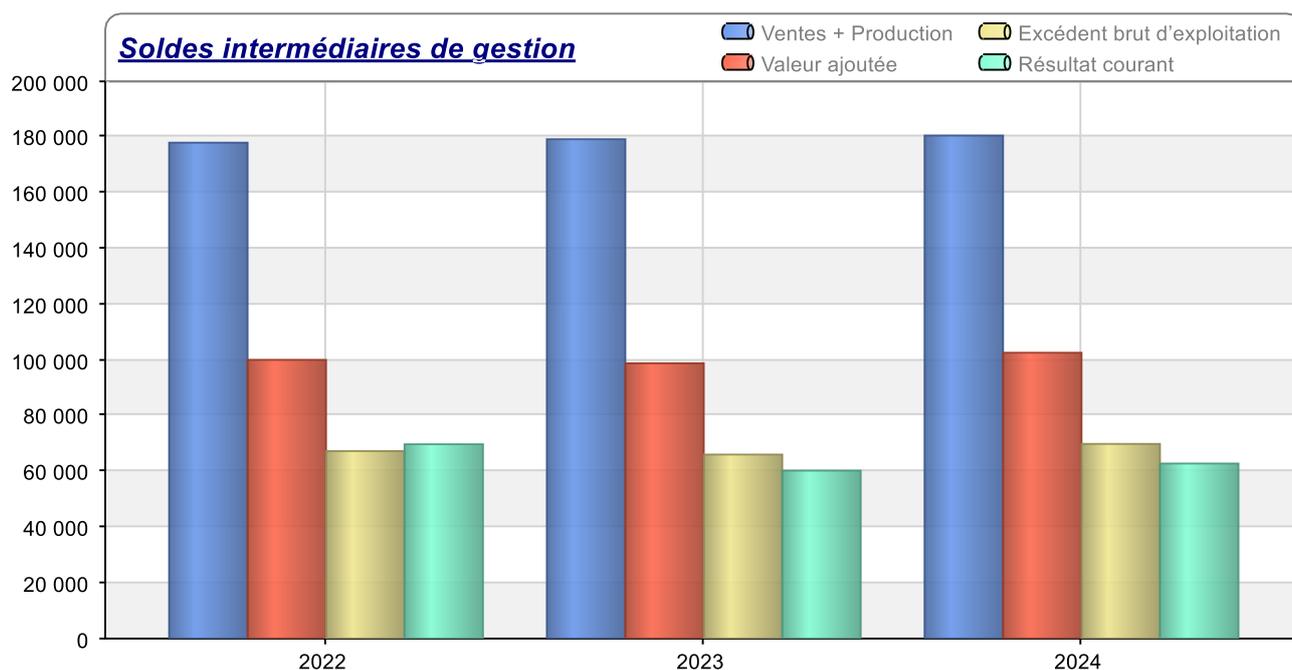
Bilan secteur

Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Actif				
Actif immobilisé net	49 583	91 660	81 652	319 489
Actif circulant net	99 276	51 524	98 256	505 234
Total actif	148 859	143 184	179 908	828 848
Passif				
Capitaux propres	91 760	134 035	178 867	380 239
Capital social	40 000	91 760	134 035	110 697
Provision pour risque et charges				9 748
Dettes	57 099	9 149	1 041	436 044
Total Passif	148 859	143 184	179 908	828 848



Soldes intermédiaires de gestion

Désignation	2022	2023	2024
Ventes + Production réelle	178 000	179 250	180 563
Achats consommés	2 556	2 556	2 556
Marge globale	175 444	176 694	178 007
<i>soit en % du CA</i>	98,56%	98,57%	98,58%
Consommations intermédiaires	75 400	77 900	75 400
Fournitures consommables	47 750	47 750	47 750
Services extérieurs	27 650	30 150	27 650
Valeur ajoutée	100 044	98 794	102 607
Subventions d'exploitation			
Impôts et taxes	250	250	250
Charges de personnel	32 492	32 492	32 492
Excédent brut d'exploitation	67 302	66 052	69 865
Reprises sur provisions + transferts de charges			
Autres produits	3 000	3 000	3 000
Autres charges			
Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Dotations aux provisions			
Résultat d'exploitation	69 885	61 129	62 857
Produits financiers			
Charges financières	125	854	25
Résultat financier	-125	-854	-25
Résultat courant	69 760	60 275	62 832
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
Impôt société			
Résultat de l'exercice	69 760	60 275	62 832
Capacité d'autofinancement	70 177	68 198	72 840



Soldes intermédiaires de gestion détaillés

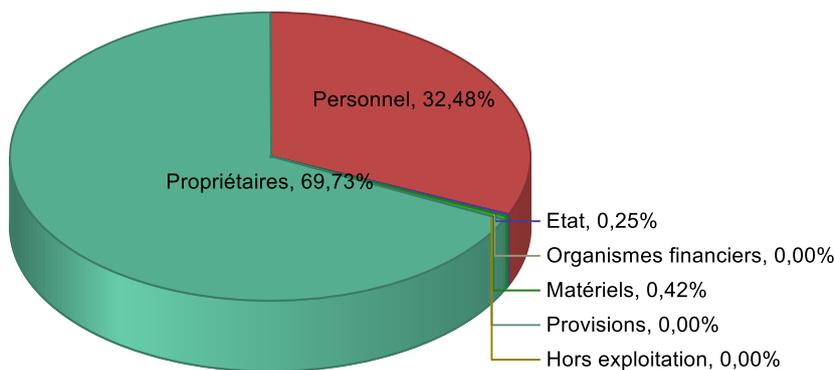
Désignation	2022	2023	2024
Ventes de marchandises	3 000	3 000	3 000
Achats effectués de marchandises	2 556	2 556	2 556
Stock initial de marchandises			
Stock final de marchandises			
Achats consommés de marchandises	2 556	2 556	2 556
Marge commerciale	444	444	444
Production vendue	175 000	176 250	177 563
Encours final de production			
Encours initial de production			
Production stockée			
Production immobilisée			
Production réelle	175 000	176 250	177 563
Achats effectués de matières premières			
Stock initial de matières premières			
Stock final de matières premières			
Achats consommés de matières premières			
Marge sur production	175 000	176 250	177 563
Autres activités			
Ventes + Production	178 000	179 250	180 563
Achats consommés	2 556	2 556	2 556
Marge globale	175 444	176 694	178 007
Consommations intermédiaires	75 400	77 900	75 400
Fournitures consommables	47 750	47 750	47 750
Eau	500	500	500
Electricité	2 500	2 500	2 500
Croquettes	16 000	16 000	16 000
Produits d'entretien	500	500	500
Petit outillage	1 000	1 000	1 000
Fournitures de bureau	250	250	250
vétérinaire	19 000	19 000	19 000
Carburant	8 000	8 000	8 000
Services extérieurs	27 650	30 150	27 650
Entretien et réparations	1 500	1 500	1 500
Assurances	2 500	2 500	2 500
Honoraires expert comptable	1 500	1 500	1 500
Publicité	500	3 000	500
Frais exposition	12 000	12 000	12 000
Affranchissements	200	200	200
Téléphone	600	600	600
Services bancaires	1 500	1 500	1 500
Cotisations	150	150	150
loyer SCI	7 200	7 200	7 200
Valeur ajoutée	100 044	98 794	102 607
Subventions d'exploitation			
Impôts et taxes	250	250	250
Charges de personnel	32 492	32 492	32 492
Salaires bruts	9 996	9 996	9 996
Production	9 996	9 996	9 996
Charges sociales patronales	2 496	2 496	2 496
Production	2 496	2 496	2 496
Charges sociales TNS	20 000	20 000	20 000
MSA	20 000	20 000	20 000
Autres charges de personnel			
Excédent brut d'exploitation	67 302	66 052	69 865
Reprises sur provisions + transferts de charges			
Autres produits	3 000	3 000	3 000
Autres charges			
Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Dotations aux provisions			
Résultat d'exploitation	69 885	61 129	62 857

Désignation	2022	2023	2024
Produits financiers			
Charges financières	125	854	25
<i>Intérêts sur emprunts</i>	<i>125</i>	<i>854</i>	<i>25</i>
Résultat financier	-125	-854	-25
Résultat courant	69 760	60 275	62 832
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
Impôt société			
Résultat de l'exercice	69 760	60 275	62 832
Capacité d'autofinancement	70 177	68 198	72 840

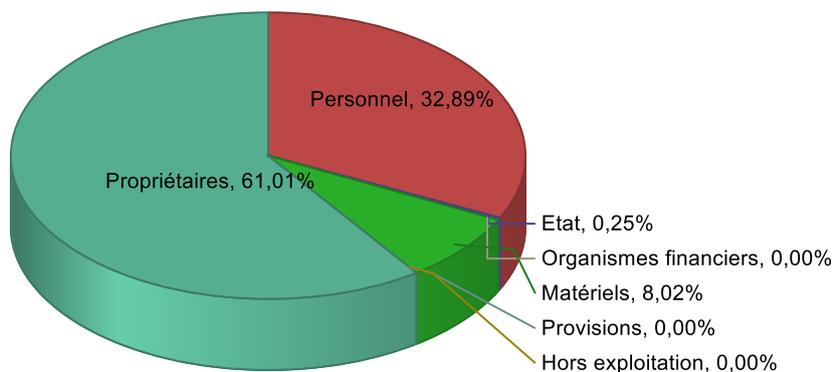
D'autres charges vont se rajouter à vos achats de marchandises et de matières premières. Elles sont utiles à la bonne réalisation de votre chiffre d'affaires. Une partie d'entre elles provient de fournisseurs et se traduit généralement par des facturations. La valeur ajoutée représente ce qui reste dans l'entreprise une fois retiré l'ensemble de ces charges.

Cette valeur ajoutée va vous permettre de rémunérer votre personnel et les charges sociales qui en découlent, payer vos impôts et taxes, régler vos frais financiers, amortir votre matériel et enfin récompenser les propriétaires de l'entreprise.

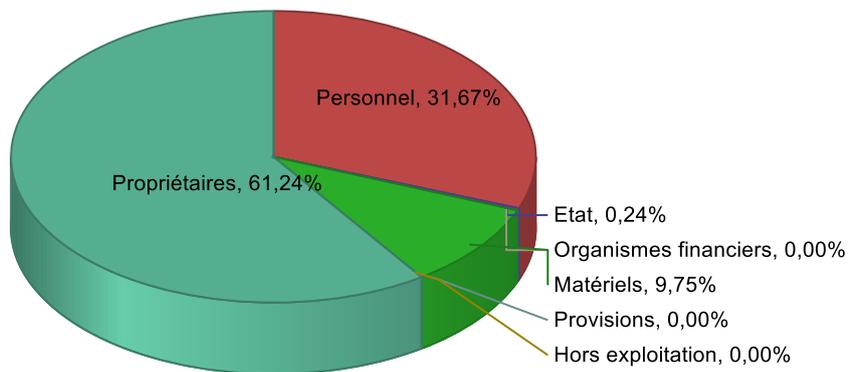
Répartition de la valeur ajoutée N



Répartition de la valeur ajoutée N+1



Répartition de la valeur ajoutée N+2



Comparatif sectoriel



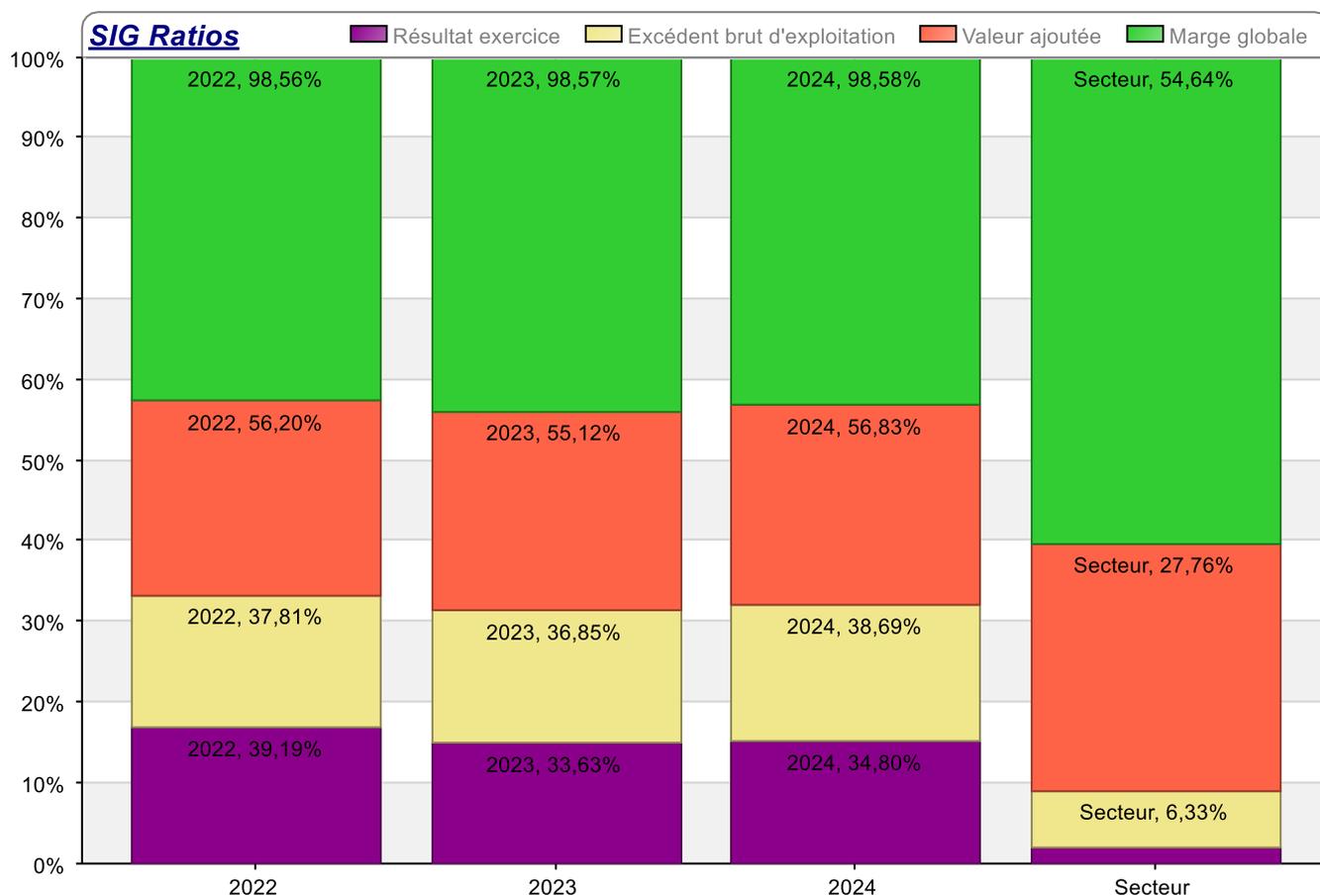
Vous trouverez dans ce dossier les principaux chiffres de votre **secteur d'activité**, issus des Statistiques nationales 2013 de l'ensemble des entreprises dont l'activité est Élevage d'autres animaux (code NAF 0149Z), pour un échantillon de 106 entreprises.

SIG secteur

Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Ventes de marchandises	3 000	3 000	3 000	
Coût d'achat des marchandises	2 556	2 556	2 556	244 506
Marge commerciale	444	444	444	139 073
Taux de marge commerciale	14,80%	14,80%	14,80%	
Production vendue	175 000	176 250	177 563	
Achat consommés de matières premières				219 438
Marge sur cout de production	175 000	176 250	177 563	393 445
Taux de marge sur cout de production	100,00%	100,00%	100,00%	
Chiffre d'affaires global	178 000	179 250	180 563	974 646
Chiffre d'affaires hors taxe par personne	178 000	179 250	180 563	
Marge globale	175 444	176 694	178 007	532 518
Taux de marge globale en % du CA	98,56%	98,57%	98,58%	54,64%
Charges externes	75 400	77 900	75 400	261 989
Valeur ajoutée	100 044	98 794	102 607	270 528
Taux de la valeur ajoutée en % du CA	56,20%	55,12%	56,83%	27,76%
Frais de personnel	32 492	32 492	32 492	201 233
Rémunération dirigeant	18 000	18 000	18 000	
Cotisations personnelles	20 000	20 000	20 000	
Impôts et taxes	250	250	250	8 927
Excédent brut d'exploitation	67 302	66 052	69 865	61 698
Taux d'excédent brut d'exploitation en % du CA	37,81%	36,85%	38,69%	6,33%
Dotations aux amort. et prov.	417	7 923	10 008	46 540
Résultat d'exploitation	69 885	61 129	62 857	34 271
Taux résultat d'exploitation en % du CA	39,26%	34,10%	34,81%	3,52%
Résultat financier	-125	-854	-25	-1 909
Taux résultat financier en % du CA	-0,07%	-0,48%	-0,01%	-0,20%
Résultat courant	69 760	60 275	62 832	32 299
Taux résultat courant en % du CA	39,19%	33,63%	34,80%	3,31%
Résultat de l'exercice	69 760	60 275	62 832	17 500
Taux du résultat exercice en % du CA	39,19%	33,63%	34,80%	1,80%
Capacité d'autofinancement	70 177	68 198	72 840	48 843
Effectif global	1,00	1,00	1,00	

SIG secteur en % du CA

Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Ventes de marchandises	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Coût d'achat des marchandises	85,20%	85,20%	85,20%	
Marge commerciale	14,80%	14,80%	14,80%	
Production vendue	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Achat consommés de matières premières				
Marge sur cout de production	100,00%	100,00%	100,00%	
Chiffre d'affaires global	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Marge globale	98,56%	98,57%	98,58%	54,64%
Charges externes	42,36%	43,46%	41,76%	26,88%
Valeur ajoutée	56,20%	55,12%	56,83%	27,76%
Frais de personnel	18,25%	18,13%	17,99%	20,65%
Rémunération dirigeant	10,11%	10,04%	9,97%	
Cotisations personnelles	11,24%	11,16%	11,08%	
Impôts et taxes	0,14%	0,14%	0,14%	0,92%
Excédent brut d'exploitation	37,81%	36,85%	38,69%	6,33%
Dotations aux amort. et prov.	0,23%	4,42%	5,54%	4,78%
Résultat d'exploitation	39,26%	34,10%	34,81%	3,52%
Résultat financier	-0,07%	-0,48%	-0,01%	-0,20%
Résultat courant	39,19%	33,63%	34,80%	3,31%
Résultat de l'exercice	39,19%	33,63%	34,80%	1,80%
Capacité d'autofinancement	39,43%	38,05%	40,34%	5,01%



Seuil de rentabilité

Désignation	2022	2023	2024
Ventes + Production	178 000	179 250	180 563
Achats consommés	2 556	2 556	2 556
Coûts variables	<i>En % du CA</i> 1,44%	1,43%	1,42%
Marge sur Coûts variables	175 444	176 694	178 007
Coûts fixes	<i>En % du CA</i> 98,56%	98,57%	98,58%
	105 684	116 419	115 175
	<i>En % du CA</i> 59,37%	64,95%	63,79%
Résultat courant avant impôt	69 760	60 275	62 832
Seuil de rentabilité	125 486	136 363	135 087
	<i>En % du CA</i> 70,50%	76,07%	74,81%
Point mort (en jours)	254	274	269

Le seuil de rentabilité est le chiffre d'affaires qui permet d'atteindre un résultat net comptable à 0 (autrement appelé point mort). Les prélèvements du dirigeant sont inclus dans ce calcul.

Seuil de rentabilité financier

Désignation	2022	2023	2024
Ventes + Production	178 000	179 250	180 563
Achats consommés	2 556	2 556	2 556
Coûts variables			
Marge sur Coûts variables	175 444	176 694	178 007
Coûts fixes	<i>En % du CA</i> 98,56%	98,57%	98,58%
- Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Autofinancement des investissements	-50 000	50 000	
Capital remboursé	3 942	47 950	8 108
Prélèvement exploitant	18 000	18 000	18 000
Seuil de rentabilité financier	78 334	227 693	133 160
Ecart de faisabilité financière	<i>En % du CA</i> 44,01%	127,03%	73,75%
	99 666	-48 443	47 403
	<i>En % du CA</i> 55,99%	-27,03%	26,25%
Point mort financier (en jours)	158	457	265

Le seuil de rentabilité financier est le chiffre d'affaires minimum à réaliser pour obtenir une trésorerie positive. Il permet de financer les éléments du fonds de roulement, notamment le remboursement de capital d'emprunt et les prélèvements du dirigeant (éléments du tableau de financement).

Tableau de financement

Désignation	Dont initial	2022	2023	2024
Ressources				
Capitaux propres				
Capital		40 000		
Primes et subventions				
		40 000		
Capitaux empruntés				
Organismes financiers		60 000		
Autres financements				
Réserves de participation				
Cessions d'immobilisations				
Remboursement d'immobilisations financières				
Capacité d'autofinancement		70 177	68 198	72 840
Total des ressources		170 177	68 198	72 840
Emplois				
Acquisitions				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		50 000	50 000	
Immobilisations financières				
		50 000	50 000	
Remboursements				
Remboursements d'emprunts		3 942	47 950	8 108
Déblocages de participation				
		3 942	47 950	8 108
Prélèvement de l'exploitant		18 000	18 000	18 000
Total des emplois		71 942	115 950	26 108
Variation du fonds de roulement		98 235	-47 752	46 732

Evolution du fonds de roulement

	2022	2023	2024
Total des ressources	170 177	68 198	72 840
Total des emplois	71 942	115 950	26 108
Variation fonds de roulement	98 235	-47 752	46 732
<i>Soit en % de la CAF</i>	<i>139,98%</i>	<i>-70,02%</i>	<i>64,16%</i>

Ratios d'autonomie financière

	2022	2023	2024
Autonomie globale à long terme	61,64%	93,61%	99,42%
Ratio autonomie financière	1,64	16,53	

Comparatif sectoriel



Vous trouverez dans ce dossier les principaux chiffres de votre secteur d'activité, issus des Statistiques nationales 2013 de l'ensemble des entreprises dont l'activité est Élevage d'autres animaux (code NAF 0149Z), pour un échantillon de 106 entreprises.

Fonds de roulement

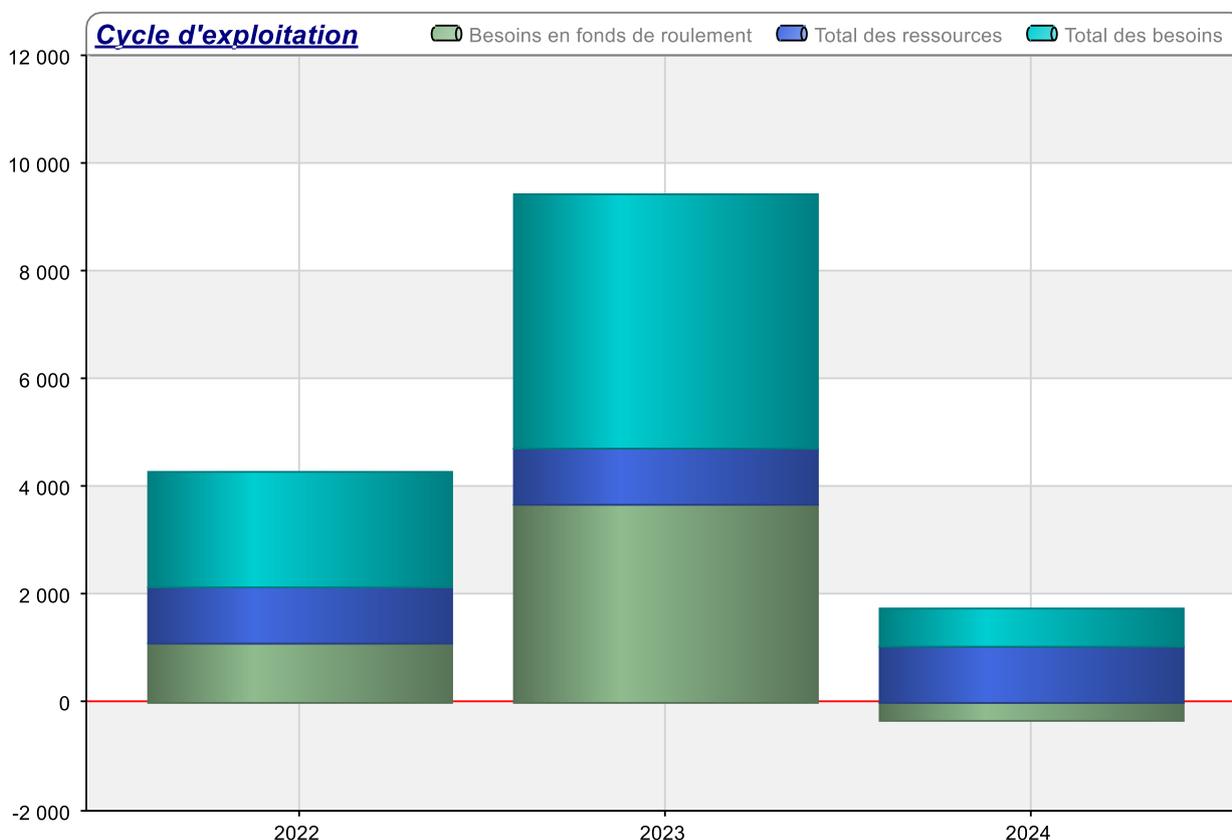
Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Ressources et fonds de roulement				
Ressources propres en jours de CA HT	299	285	357	
Fonds de roulement en jours de CA HT	199	101	194	125

Autonomie financière

Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Taux d'endettement	61,09%	6,05%		64,96%
Capacité de remboursement	0,80	0,12		5,00
Autofinancement net / capacité d'auto.	0,74	0,74	0,75	

Cycle d'exploitation

Désignation	2022	2023	2024
Besoins			
Stocks de marchandises			
Stocks de matières premières			
En-cours de production et produits finis			
Avances et acomptes versés			
Créances clients			
Autres créances	2 140	4 712	708
Charges constatées d'avance			
Besoins d'exploitation	2 140	4 712	708
Besoins hors exploitation			
Total des besoins	2 140	4 712	708
Ressources			
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales	1 041	1 041	1 041
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Ressources d'exploitation	1 041	1 041	1 041
Ressources hors exploitation			
Total des ressources	1 041	1 041	1 041
Besoins en fonds de roulement	1 099	3 671	-333



Cycle d'exploitation détaillé

Désignation	2022	2023	2024
Besoins			
Stocks de marchandises			
Stocks de matières premières			
En-cours de production et produits finis			
Créances clients			
Créances clients N-1			
Autres créances N-1			
Avances et acomptes versés			
Subventions d'exploitation			
Autres produits			
Capital			
Autres créances			
TVA déductible			
Crédit TVA	2 140	4 712	708
Crédit d'impôt société			
Charges constatées d'avance			
Besoins d'exploitation	2 140	4 712	708
Intérêts courus à recevoir			
Autres créances financières			
Autres créances exceptionnelles			
Besoins hors exploitation			
Total des besoins	2 140	4 712	708
Ressources			
Fournisseurs sur achats			
Dettes fournisseurs N-1			
Autres dettes N-1			
Avances et acomptes reçus			
Intérêts courus sur emprunts			
Intérêts courus sur comptes courants			
Fournisseurs sur frais			
Personnel	666	666	666
Organismes sociaux	375	375	375
Etat – Impôts			
TVA à payer			
TVA collectée			
Impôt société			
Autres charges			
Produits constatés d'avance			
Ressources d'exploitation	1 041	1 041	1 041
Fournisseurs sur immobilisations			
Intérêts courus à payer			
Autres dettes financières			
Autres dettes exceptionnelles			
Ressources hors exploitation			
Total des ressources	1 041	1 041	1 041
Besoins en fonds de roulement	1 099	3 671	-333

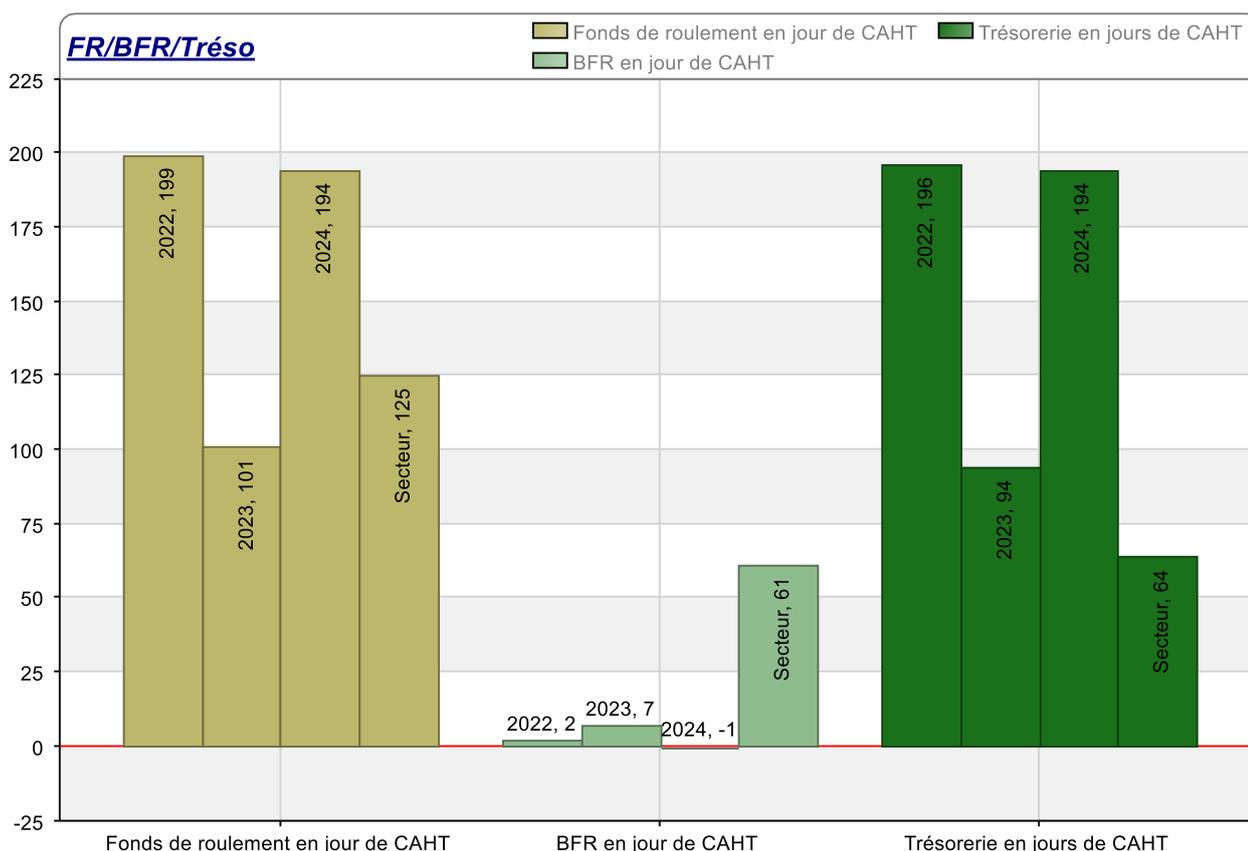
Comparatif sectoriel



Vous trouverez dans ce dossier les principaux chiffres de votre **secteur d'activité**, issus des Statistiques nationales 2013 de l'ensemble des entreprises dont l'activité est Élevage d'autres animaux (code NAF 0149Z), pour un échantillon de 106 entreprises.

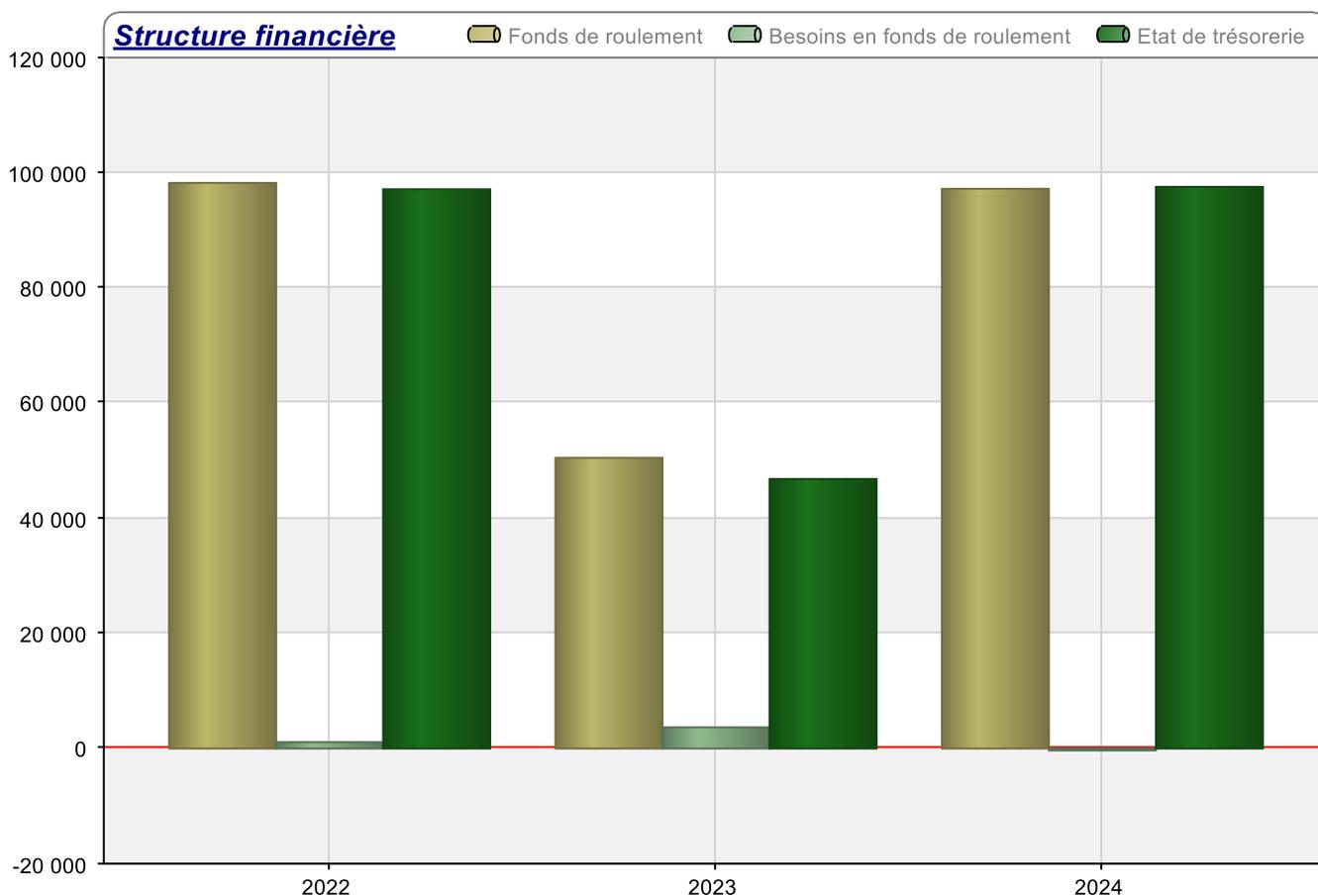
Besoin en fonds de roulement

Désignation	2022	2023	2024	Secteur
Besoin en fonds de roulement et délais				
BFR en jours de CA HT	2	7	-1	61
<i>Rotation stocks en jours d'achats HT</i>				
<i>Crédit clients en jours de CA TTC</i>				
<i>Crédit fournisseurs en jours d'achats TTC</i>				



Trésorerie

Désignation	2022	2023	2024
Variation Fonds de roulement	98 235	-47 752	46 732
Variation Besoin en fonds de roulement	1 099	2 572	-4 004
Variation de la Trésorerie	97 136	-50 324	50 736
Etat de la trésorerie	97 136	46 812	97 548
Fonds de roulement	98 235	50 483	97 215
Besoins en fonds de roulement	1 099	3 671	-333
Etat de la trésorerie	97 136	46 812	97 548



Trésorerie synthétique

2022													
Désignation	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total
Entrées	58 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	75 712	291 500
Sorties	8 931	9 972	9 972	9 830	16 648	10 097	9 830	16 634	10 097	9 830	16 634	65 889	194 364
Solde précédent		49 777	55 513	61 249	67 127	66 187	71 798	77 676	76 750	82 361	88 239	87 313	
Nouveau solde	49 777	55 513	61 249	67 127	66 187	71 798	77 676	76 750	82 361	88 239	87 313	97 136	97 136

2023													
Désignation	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total
Entrées	18 813	15 813	15 813	17 953	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 807	194 890
Sorties	14 289	17 351	14 289	14 289	17 387	67 914	14 289	17 381	14 414	14 289	25 037	14 285	245 214
Solde précédent	97 136	101 660	100 122	101 646	105 310	103 736	51 635	53 159	51 591	52 990	54 514	45 290	97 136
Nouveau solde	101 660	100 122	101 646	105 310	103 736	51 635	53 159	51 591	52 990	54 514	45 290	46 812	46 812

2024													
Désignation	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total
Entrées	18 922	15 922	15 922	20 634	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 921	198 775
Sorties	14 039	19 164	9 972	9 972	13 260	10 097	9 972	13 258	10 097	9 972	18 272	9 964	148 039
Solde précédent	46 812	51 695	48 453	54 403	65 065	67 727	73 552	79 502	82 166	87 991	93 941	91 591	46 812
Nouveau solde	51 695	48 453	54 403	65 065	67 727	73 552	79 502	82 166	87 991	93 941	91 591	97 548	97 548

Trésorerie moyenne

La trésorerie moyenne sur toute la durée du prévisionnel est de 73 423 euros.

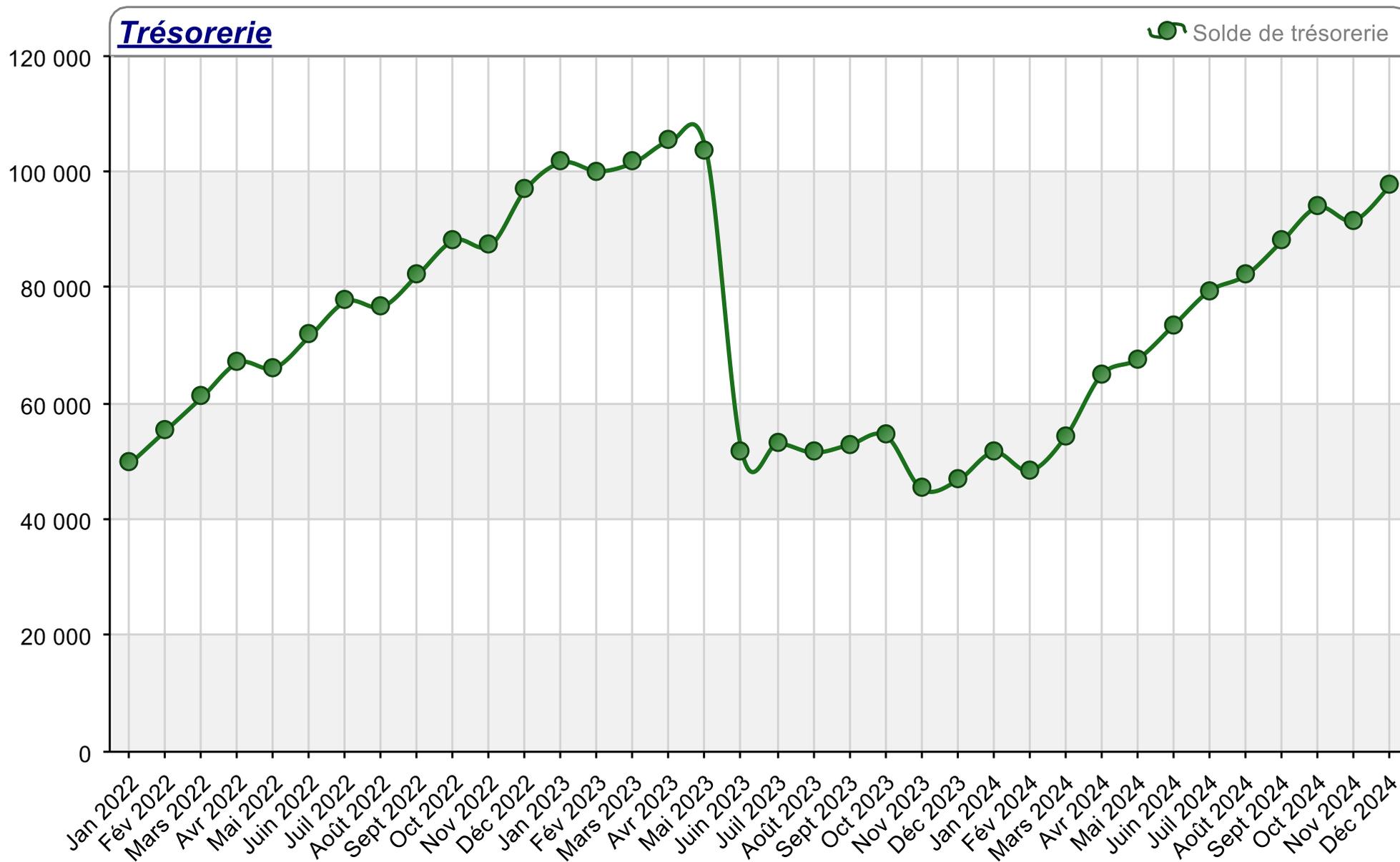
	2022-Moy	2023-Moy	2024-Moy
Solde trésorerie	73 427	72 372	74 470

Trésorerie min

	2022-Min	2023-Min	2024-Min
Solde trésorerie	49 777	45 290	48 453

Trésorerie max

	2022-Max	2023-Max	2024-Max
Solde trésorerie	97 136	105 310	97 548



Trésorerie détaillée

Désignation	2022												Total	
	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre		
Entrées														
Créances N-1														
Créances Clients	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 712		188 500
Capital	40 000													40 000
Emprunts													60 000	60 000
Remboursement crédit														
TVA / I.S.														
Autres produits	3 000													3 000
Total des entrées	58 708	15 708	75 712	291 500										
Sorties														
Dettes N-1														
Fournisseurs sur achats	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213		2 556
Acquisitions													60 000	60 000
Corporelles													60 000	60 000
Echéances d'emprunts													4 067	4 067
Dividendes /														
Prélèvement de l'exploitant	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500		18 000
Fournisseurs sur frais	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 210		86 608
Personnel		666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666		7 326
Organismes sociaux		375	375	375	7 051	375	375	7 037	375	375	7 037	375		24 125
Etat – Impôts														
TVA à payer				-142			-142				-142		-8 142	-8 568
Total des sorties	8 931	9 972	9 972	9 830	16 648	10 097	9 830	16 634	10 097	9 830	16 634	65 889		194 364
Solde précédent		49 777	55 513	61 249	67 127	66 187	71 798	77 676	76 750	82 361	88 239	87 313		
Nouveau solde	49 777	55 513	61 249	67 127	66 187	71 798	77 676	76 750	82 361	88 239	87 313	97 136		97 136

Désignation	2023												Total
	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	
Entrées													
Créances N-1 Créances Clients	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 807	189 750
Capital													
Emprunts													
Remboursement crédit													
TVA / I.S.				2 140									2 140
Autres produits	3 000												3 000
Total des entrées	18 813	15 813	15 813	17 953	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 813	15 807	194 890
Sorties													
Dettes N-1													
Fournisseurs sur achats	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	2 556
Acquisitions						53 500							53 500
Corporelles						53 500							53 500
Echéances d'emprunts	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	4 067	48 804
Dividendes / Prélèvement de l'exploitant	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	18 000
Fournisseurs sur frais	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 468	7 464	89 612
Personnel	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	7 992
Organismes sociaux	375	3 437	375	375	3 473	375	375	3 467	375	375	11 123	375	24 500
Etat – Impôts TVA à payer						125			125				250
Total des sorties	14 289	17 351	14 289	14 289	17 387	67 914	14 289	17 381	14 414	14 289	25 037	14 285	245 214
Solde précédent	97 136	101 660	100 122	101 646	105 310	103 736	51 635	53 159	51 591	52 990	54 514	45 290	97 136
Nouveau solde	101 660	100 122	101 646	105 310	103 736	51 635	53 159	51 591	52 990	54 514	45 290	46 812	46 812

Désignation	2024												Total
	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	
Entrées													
Créances N-1 Créances Clients	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 922	15 921	191 063
Capital													
Emprunts													
Remboursement crédit TVA / I.S.				4 712									4 712
Autres produits	3 000												3 000
Total des entrées	18 922	15 922	15 922	20 634	15 922	15 921	198 775						
Sorties													
Dettes N-1 Fournisseurs sur achats	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	213	2 556
Acquisitions													
Corporelles													
Echéances d'emprunts	4 067	4 066											8 133
Dividendes / Prélèvement de l'exploitant	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	18 000
Fournisseurs sur frais	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 218	7 210	86 608
Personnel	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	7 992
Organismes sociaux	375	5 501	375	375	3 663	375	375	3 661	375	375	8 675	375	24 500
Etat – Impôts TVA à payer						125			125				250
Total des sorties	14 039	19 164	9 972	9 972	13 260	10 097	9 972	13 258	10 097	9 972	18 272	9 964	148 039
Solde précédent	46 812	51 695	48 453	54 403	65 065	67 727	73 552	79 502	82 166	87 991	93 941	91 591	46 812
Nouveau solde	51 695	48 453	54 403	65 065	67 727	73 552	79 502	82 166	87 991	93 941	91 591	97 548	97 548

ANNEXES

Investissements

Désignation	2022	2023	2024
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	50 000	50 000	
CONSTRUCTIONS	50 000	50 000	
Agencements des bâtiments		50 000	
Agencements des bâtiments	50 000		
Immobilisations financières			
Investissements à réaliser	50 000	50 000	
Immobilisations de l'exercice précédent		50 000	100 000
Immobilisations cédées			
Immobilisations	50 000	100 000	100 000
Crédits-bails			
Locations longue durée			

Amortissements

Désignation	2022	2023	2024
Amortissements incorporels			
Amortissements corporels	417	7 923	10 008
CONSTRUCTIONS	417	7 923	10 008
Agencements des bâtiments		2 919	5 004
Agencements des bâtiments	417	5 004	5 004
Dotations aux amortissements	417	7 923	10 008
Amortissements de l'exercice précédent		417	8 340
Amortissements des immobilisations cédées			
Amortissements	417	8 340	18 348

Financement des investissements

Désignation	2022	2023	2024
Capitaux propres	40 000		
Capital	40 000		
<i>Capital social ou individuel</i>	<i>40 000</i>		
Augmentation de comptes courants			
Remboursement de comptes courants			
Primes et subventions			
Emprunts	60 000		
<i>Emprunt</i>	<i>60 000</i>		
Cessions d'immobilisations			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Rbt immobilisations financières			
Total des financements	100 000		
Excédent / Insuffisance de financements	50 000	-50 000	
Autofinancement des investissements	-50 000	50 000	

Remboursement des emprunts

Désignation	2022	2023	2024
Echéances d'emprunt	4 067	48 804	8 133
Emprunts	4 067	48 804	8 133
<i>Emprunt</i>	<i>4 067</i>	<i>48 804</i>	<i>8 133</i>
Emprunts existants			
Capital remboursé	3 942	47 950	8 108
Emprunts	3 942	47 950	8 108
<i>Emprunt</i>	<i>3 942</i>	<i>47 950</i>	<i>8 108</i>
Emprunts existants			
Charges d'intérêts	125	854	25
Emprunts	125	854	25
<i>Emprunt</i>	<i>125</i>	<i>854</i>	<i>25</i>
Emprunts existants			
Capital restant dû	56 058	8 108	
<i>Emprunt</i>	<i>56 058</i>	<i>8 108</i>	

Activité Négoce

Désignation	2022	2023	2024
Ventes de marchandises	3 000	3 000	3 000
<i>VENTE CROQUETTES</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Achats effectués de marchandises	2 556	2 556	2 556
<i>ACHAT CROQUETTES</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>
Stock initial de marchandises			
Stock final de marchandises			
Achats consommés de marchandises	2 556	2 556	2 556
<i>ACHAT CROQUETTES</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>	<i>2 556</i>
Marge commerciale	444	444	444
<i>VENTE CROQUETTES</i>	<i>444</i>	<i>444</i>	<i>444</i>
Marge commerciale (%)	14,80%	14,80%	14,80%
<i>VENTE CROQUETTES</i>	<i>14,80%</i>	<i>14,80%</i>	<i>14,80%</i>

Activité Production & Prestations

Désignation	2022	2023	2024
Production vendue	175 000	176 250	177 563
<i>PENSION CANINE</i>	<i>25 000</i>	<i>26 250</i>	<i>27 563</i>
<i>VENTE CHIOTS</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
Encours final			
Encours initial			
Variation d'encours de production			
Production stockée			
Production immobilisée			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Production réelle	175 000	176 250	177 563
<i>PENSION CANINE</i>	<i>25 000</i>	<i>26 250</i>	<i>27 563</i>
<i>VENTE CHIOTS</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
Achats effectués de matières premières			
Stock initial de matières premières			
Stock final de matières premières			
Achats consommés de matières premières			
Marge sur production	175 000	176 250	177 563
<i>PENSION CANINE</i>	<i>25 000</i>	<i>26 250</i>	<i>27 563</i>
<i>VENTE CHIOTS</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
Marge sur production (%)	100,00%	100,00%	100,00%
<i>PENSION CANINE</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>
<i>VENTE CHIOTS</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>

Autres activités

Désignation	2022	2023	2024
Ventes			

Charges externes

Désignation	2022	2023	2024
Fournitures consommables	47 750	47 750	47 750
<i>Eau</i>	500	500	500
<i>Electricité</i>	2 500	2 500	2 500
<i>Croquettes</i>	16 000	16 000	16 000
<i>Produits d'entretien</i>	500	500	500
<i>Petit outillage</i>	1 000	1 000	1 000
<i>Fournitures de bureau</i>	250	250	250
<i>vétérinaire</i>	19 000	19 000	19 000
<i>Carburant</i>	8 000	8 000	8 000
Services extérieurs	27 650	30 150	27 650
<i>Entretien et réparations</i>	1 500	1 500	1 500
<i>Assurances</i>	2 500	2 500	2 500
<i>Honoraires expert comptable</i>	1 500	1 500	1 500
<i>Publicité</i>	500	3 000	500
<i>Frais exposition</i>	12 000	12 000	12 000
<i>Affranchissements</i>	200	200	200
<i>Téléphone</i>	600	600	600
<i>Services bancaires</i>	1 500	1 500	1 500
<i>Cotisations</i>	150	150	150
<i>loyer SCI</i>	7 200	7 200	7 200

Impôts et taxes

Désignation	2022	2023	2024
Impôts et taxes	250	250	250
<i>Contribution économique territoriale</i>	250	250	250

Charges de personnel

Désignation	2022	2023	2024
Salaires bruts	9 996	9 996	9 996
<i>Production</i>	9 996	9 996	9 996
Charges sociales patronales	2 496	2 496	2 496
<i>Production</i>	2 496	2 496	2 496
Charges sociales TNS	20 000	20 000	20 000
<i>MSA</i>	20 000	20 000	20 000
Autres charges de personnel			
Charges de personnel	32 492	32 492	32 492
Nombre de salariés	1,00	1,00	1,00
<i>Production</i>	1,00	1,00	1,00
Nombre de salariés productifs	1,00	1,00	1,00