

Mercredi 18 septembre 2024 - Rapport financier VETA

Summarize this email

J

Jean-Samuel Leboeuf
<jsleboeuf3@gmail.co
m>

Thu, Sep 19,
2024,
11:11 AM

to C-e-d,
Milissa,
Myriam,
Valérie

Résumé Exécutif

Nous sommes sur la bonne voie. **Bravo à Myriam et Audrey** pour avoir rempli l'horaire. J'ai beaucoup apprécié notre conversation d'hier avec Myriam; merci pour ton ouverture et ta bonne attitude. Nous devons maintenant stabiliser l'équipe en raison de la démission de Vanessa T et du renvoi de Marie-Ève. **Merci également à Myriam** d'avoir clarifié la situation concernant Marie Ève avec l'équipe lors du meeting du matin. Il est essentiel que nous regagnions la confiance de l'équipe en offrant beaucoup de renforcement positif.

La performance globale de la clinique pour la journée du 18 septembre est encourageante. Le chiffre d'affaires total s'élève à **6 094,41 CAD**, avec un écart de **-305,59 CAD** par rapport à l'objectif quotidien de **6 400,00 CAD**. La marge brute atteint **57,19 %**, dépassant l'objectif fixé de **55 %**. Tous les indicateurs clés sont présentés ci-dessous, avec une attention particulière sur ceux nécessitant des actions immédiates.

1. Indicateurs de Performance Clés (KPI)

Indicateur	Objectif	Réalisé	Écart	Tendance
Chiffre d'affaires total	6 400,00 CAD	6 094,41 CAD	-305,59 CAD	↓
Marge brute (%)	55 %	57,19 %	+2,19 %	↑
Masse salariale (% du CA)	≤ 45 %	42,81 %	-2,19 %	↑
Ventes de nourriture (% du CA)	10 %	2,13 %	-7,87 %	↓
Taux de prise de rendez-vous anticipée	90 %	33 %	-57 %	↓
Panier moyen par patient	350,00 CAD	358,47 CAD	+8,47 CAD	↑
Nombre de patients actifs (12 mois)	3 000	1 087 (+6 nouveaux)	-1 913	-
Urgences	N/A	5	N/A	-
CA par salle à l'heure	N/A	152,35 CAD	N/A	-
Trésorerie nette	0,00 CAD	78,09 CAD	+ 78,09 CAD	↑
Note des avis Google	5,0 ★	5,0 ★	0,0 ★	↔

2. Actions Stratégiques Prioritaires

2.1 Réduire la Masse Salariale à ≤ 45 % du Chiffre d'Affaires

- **Bravo à Myriam** d'avoir atteint la cible concernant la masse salariale.
- **Actions pour demain :**
 - **Nous devons intensifier les appels à la réception** pour remplir l'horaire.

2.2 Atteindre 10 % des Ventes en Nourriture

- **Responsable** : Milissa (Directrice des Opérations)
- **Actions :**
 - Comme Cédric te l'a mentionné, nous devons augmenter les ventes de nourriture. 100 % de ton focus devrait être là-dessus.
 - Promotion immédiate des ventes de nourriture **à partir de maintenant**.

- Échéance : Immédiate

2.3 Augmenter la Confiance de l'Équipe à 8/10

- **Responsable** : Myriam Chevrier (Gestionnaire)
 - **Actions** :
 - Proposer une **activité de team building dès la semaine prochaine.**
 - Renforcement positif ++
-

3. Analyse Financière Détailnée

3.1 Chiffre d’Affaires, Masse Salariale et Marge Brute

- **Chiffre d’Affaires Total** : 6 094,41 CAD
- **Masse Salariale (hors actionnaires)** : 2 609,81 CAD (42,81 % du CA)
- **Marge Brute** : 57,19 % (écart de +2,19 % par rapport à l’objectif de 55 %)

3.2 Résultat Net (y compris rémunération des actionnaires)

- **Masse Salariale Totale (avec actionnaires)** : 3 578,56 CAD
- **Coût des Marchandises Vendues (30 % du CA)** : 1 828,32 CAD
- **Frais Généraux (10 % du CA)** : 609,44 CAD
- **Résultat Net** : 78,09 CAD (1,28 % du CA)

3.3 Simulation avec Loyer et Remboursement du Service de la Dette

- **Loyer** : 450,00 CAD
 - **Service de la Dette** : 1 013,00 CAD
 - **Résultat Net après Charges Fixes** : -1 384,91 CAD (-22,73 % du CA)
-

4. Marge de Crédit et Compte Bancaire

4.1 Situation de la Marge de Crédit

- **Montant Autorisé** : 250 000,00 CAD
- **Montant Utilisé** : 140 000,00 CAD (56 % de la marge utilisée)
- **Solde Disponible** : 110 000,00 CAD

4.2 Solde du Compte Bancaire

- **Solde Actuel : 9 371,20 CAD**

4.3 Transactions Bancaires Récemment Enregistrées

Date	Description	Montant (CAD)	Solde (CAD)
19 sept.	Dépôt direct /GBL MC 7776093	+5 851,64 CAD	9 371,20 CAD
19 sept.	Dépôt direct /GBL IDP7776093	+1 000,86 CAD	3 519,56 CAD
19 sept.	Dépôt direct /GBL VI 7776093	+189,15 CAD	2 518,70 CAD
18 sept.	Virement-remboursement /à 0088273-MC1	-5 000,00 CAD	2 329,55 CAD

5. Détails Opérationnels

5.1 Répartition des Services

Dre Caroline Brazeau

- **Congé Chirurgical** : 08:10 - 08:20 (10 minutes)
- **Entrée Chirurgicale** : 08:20 - 08:30 (10 minutes)
- **Dentisterie avec extractions** : 09:30 - 12:30 (3 heures)
- **Chirurgie (Cystotomie)** : 13:10 - 14:00 (50 minutes)
- **Réévaluation (Suivi diarrhée)** : 14:00 - 14:30 (30 minutes)
- **Congé Chirurgical** : 15:00 - 15:20 (20 minutes)
- **Total Temps Réservé** : 4 heures et 50 minutes
- **Total Temps Travaillé** : 7 heures et 25 minutes
- **Pourcentage du Temps Réservé** : 65,17 %

Dre Susie Vogel

- **Urgence** : 08:20 - 09:00 (40 minutes)
- **Urgence** : 09:00 - 09:40 (40 minutes)
- **Urgence** : 09:40 - 10:20 (40 minutes)
- **Urgence** : 10:20 - 11:10 (50 minutes)
- **Euthanasie** : 11:10 - 12:00 (50 minutes)
- **Réévaluation (Diarrhée)** : 13:00 - 13:30 (30 minutes)
- **Consultation (Kyste)** : 13:40 - 14:20 (40 minutes)
- **Consultation (3e paupière)** : 14:20 - 15:00 (40 minutes)
- **Consultation (Examen œil)** : 15:00 - 15:40 (40 minutes)

- Total Temps Réservé : 6 heures et 30 minutes
- Total Temps Travaillé : 8 heures et 3 minutes
- Pourcentage du Temps Réservé : 80,75 %

5.2 Détails sur la Masse Salariale et l'Efficacité des Vétérinaires

Employé	Heures Travaillées	Taux Horaire (CAD)	Masse Salariale (CAD)
Julie Favreau	6,00	27,00	162,00
Vanessa Houston	7,99	25,00	199,75
Audrée Mailhot	8,08	24,00	193,92
Dre Caroline Brazeau	7,25	78,00	565,50
Nancy Guilbault	7,67	29,00	222,43
Dre Susie Vogel	8,03	80,00	642,40
Dara Macdonald	8,01	21,50	172,22
Maryse Fortier	7,79	21,00	163,59
Myriam	8,00	36,00	288,00
Total Masse Salariale			2 609,81 CAD

5.3 Chiffre d'Affaires par Salle à l'Heure

- Chiffre d'Affaires Total : 6 094,41 CAD
- Nombre de Salles : 5
- Heures Totales d'Utilisation : 8 heures
- CA par Salle à l'Heure : 152,35 CAD

6. Scénarios de Prévision pour le 20 Septembre 2024

Scénario Pessimiste

- Hypothèses :
 - Aucun ajout de consultations ou d'urgences.

- Revenu basé uniquement sur les consultations et services planifiés.
- **Revenu estimé : 902,85 CAD**
- **Masse salariale : 1 924,00 CAD**
- **Masse salariale en % du revenu :**
 $(902,85 \text{ CAD} / 1924,00 \text{ CAD}) \times 100\% = **213,14\%**$

Répartition de la Masse Salariale

Employé	Heures Travaillées	Taux Horaire (CAD)	Masse Salariale (CAD)
Dre Susie Vogel	8,00	80,00	640,00
Myriam Chevrier	8,00	36,00	288,00
Nancy Guilbault	8,00	29,00	232,00
Audrée Mailhot	8,00	24,00	192,00
Vanessa Houston	8,00	25,00	200,00
Dara MacDonald	8,00	21,50	172,00
Maryse Fortier	8,00	25,00	200,00
Total			1 924,00 CAD

Scénario Optimiste

- **Hypothèses :**
 - Ajout de consultations et de deux urgences.
 - Augmentation des ventes de nourriture (10 % du CA).
- **Revenu estimé : 1 617,94 CAD**
- **Masse salariale : 1 924,00 CAD**
- **Masse salariale en % du revenu :**
 $(1617,94 \text{ CAD} / 1924,00 \text{ CAD}) \times 100\% = **118,94\%**$

Répartition de la Masse Salariale

Employé	Heures Travaillées	Taux Horaire (CAD)	Masse Salariale (CAD)
Dre Susie Vogel	8,00	80,00	640,00
Myriam Chevrier	8,00	36,00	288,00
Nancy Guilbault	8,00	29,00	232,00

Audrée Mailhot	8,00	24,00	192,00
Vanessa Houston	8,00	25,00	200,00
Dara MacDonald	8,00	21,50	172,00
Maryse Fortier	8,00	25,00	200,00
Total			1 924,00 CAD

Conclusion

Les prévisions indiquent un écart significatif entre les scénarios pessimiste et optimiste. Dans les deux cas, la masse salariale reste élevée par rapport aux revenus. Pour atteindre la rentabilité, il est crucial d'augmenter les revenus (plus d'appels) ou de réduire les coûts opérationnels.

Cordialement,

Jean-Samuel

Directeur Financier, Clinique Vétérinaire VETA