

## - Investissements et financements -

**Les investissements prévus sur la période :**

Investissements	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Immobilisations incorporelles	22 200				
<i>Droit Entrée</i>	13 500				
<i>Assistance pre ouverture</i>	4 800				
<i>Frais de constitution</i>	2 400				
<i>Logiciel de caisse</i>	1 500				
Immobilisations corporelles	67 450				
<i>Aspirateur</i>	600				
<i>Photometre</i>	250				
<i>Transpalette</i>	250				
<i>Kit Ouverture irrijardin</i>	8 000				
<i>Gondoles</i>	13 000				
<i>Enseigne</i>	5 000				
<i>Meuble de caisse</i>	3 100				
<i>Point analyse de l'eau</i>	2 150				
<i>Informatique</i>	5 100				
<i>Travaux aménagement</i>	30 000				
Immobilisations financières	1 688				
<i>Caution</i>	1 688				
Total des investissements à réaliser	91 338				
Immobilisations existantes		91 338	91 338	91 338	91 338
<b>Total des immobilisations</b>	<b>91 338</b>	<b>91 338</b>	<b>91 338</b>	<b>91 338</b>	<b>91 338</b>

**Le financement des investissements :**

Financements des investissements	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Apports en capital	20 000				
<i>Apport</i>	20 000				
Apports en comptes courants	40 000				
<i>Compte Courant</i>	40 000				
Emprunts	85 000				
<i>France Initiative</i>	10 000				
<i>Emprunt Bancaire</i>	75 000				
<b>Total des financements</b>	<b>145 000</b>				
Écart de financement	53 662				

**Le détail des remboursements d'emprunts :**

Remboursements des emprunts	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Capital remboursé	18 214	12 399	12 609	12 822	12 019
<i>France Initiative</i>	3 006	2 004	2 004	2 004	982
<i>Emprunt Bancaire</i>	15 208	10 395	10 605	10 818	11 037
Charges d'intérêts	2 036	1 101	891	678	459
<i>Emprunt Bancaire</i>	2 036	1 101	891	678	459
<b>Echéances d'emprunts</b>	<b>20 250</b>	<b>13 500</b>	<b>13 500</b>	<b>13 500</b>	<b>12 478</b>
<i>France Initiative</i>	3 006	2 004	2 004	2 004	982
<i>Emprunt Bancaire</i>	17 244	11 496	11 496	11 496	11 496
Capital restant dû	66 786	54 387	41 778	28 956	16 937
<i>France Initiative</i>	6 994	4 990	2 986	982	
<i>Emprunt Bancaire</i>	59 792	49 397	38 792	27 974	16 937

## - Salaires et charges sociales -

Les rémunérations annuelles du personnel :

Personnel	2015-2016	%	2016-2017	%	2017-2018	%	2018-2019	%	2019-2020	C.S. Sal.	C.S. Pat.
Salarié	22 540	-13,09%	13 060	1,84%	13 300	1,8%	13 540	1,99%	13 810	22%	35%
Gerant	24 000	58,33%	24 000		24 000		24 000		24 000		

Le détail des salaires bruts et des charges sociales :

Salaires bruts	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Salariés	22 540	13 060	13 300	13 540	13 810
<i>Salarié</i>	<i>22 540</i>	<i>13 060</i>	<i>13 300</i>	<i>13 540</i>	<i>13 810</i>
Dirigeant	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
<i>Gerant</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>

Charges sociales	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Salariés	7 896	4 572	4 652	4 738	4 832
<i>Salarié</i>	<i>7 896</i>	<i>4 572</i>	<i>4 652</i>	<i>4 738</i>	<i>4 832</i>
Cotisations TNS	11 781	11 734	11 734	11 734	11 734
<i>Allocation familiale</i>	<i>1 260</i>	<i>1 260</i>	<i>1 260</i>	<i>1 260</i>	<i>1 260</i>
<i>Maladie / Maternité, Indemnités journalières</i>	<i>1 728</i>	<i>1 728</i>	<i>1 728</i>	<i>1 728</i>	<i>1 728</i>
<i>Retraite, Invalidité / Décès</i>	<i>6 012</i>	<i>6 012</i>	<i>6 012</i>	<i>6 012</i>	<i>6 012</i>
<i>CSG déductible, FPC</i>	<i>1 824</i>	<i>1 777</i>	<i>1 777</i>	<i>1 777</i>	<i>1 777</i>
<i>CSG + CRDS non déductible</i>	<i>957</i>	<i>957</i>	<i>957</i>	<i>957</i>	<i>957</i>

## - Frais généraux prévisionnels -

### Les charges externes prévues :

Charges externes	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Fournitures consommables	13 925	9 784	9 887	9 993	10 102
<i>energie</i>	7 000	4 509	4 509	4 509	4 509
<i>Carburant</i>	4 975	3 417	3 520	3 626	3 735
<i>Petit équipement</i>	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
<i>Vêtement de travail</i>	250	158	158	158	158
<i>Fournitures administratives</i>	500	500	500	500	500
Services extérieurs	96 527	67 791	73 323	76 135	77 818
<i>Location immobilière</i>	30 384	20 256	20 256	20 256	20 256
<i>Location vehicule</i>	3 960	2 640	2 640	2 640	2 640
<i>Location TPV</i>	950	600	600	600	600
<i>Telesurveillance</i>	950	600	600	600	600
<i>Entretien batiments</i>	1 000	651	651	651	651
<i>Entretien vehicule</i>	1 035	1 260	660	1 260	660
<i>Primes d'assurances</i>	4 050	2 700	2 700	2 700	2 700
<i>Expert comptable</i>	4 440	3 600	3 600	3 600	3 600
<i>Royalties</i>	14 219	13 036	15 924	16 899	17 908
<i>Formation Franchise</i>	6 800				
<i>Publicité franchiseur</i>	13 125	12 036	14 699	15 598	16 529
<i>Publicité 06%</i>	2 624	2 517	2 941	3 119	3 304
<i>Réparation SAV</i>	2 660	1 730	1 782	1 835	1 890
<i>Inauguration</i>	1 500				
<i>Frais de deplacement</i>	3 000	2 500	2 575	2 652	2 732
<i>Frais postaux</i>	750	474	474	474	474
<i>Telecom</i>	1 080	720	720	720	720
<i>Services bancaire</i>	3 500	2 211	2 233	2 255	2 278
<i>Sacem</i>	500	260	268	276	276
<b>Total</b>	<b>110 452</b>	<b>77 575</b>	<b>83 210</b>	<b>86 128</b>	<b>87 920</b>

### Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
C.E.T.	1 500	1 500	1 500	1 750	1 750
Impôts locaux	1 200	1 800	1 900	2 000	2 100
Taxe sur publicité	800	800	800	800	800
Taxe d'apprentissage	153	89	90	92	94
Formation professionnelle	124	72	73	74	76
<b>Total</b>	<b>3 777</b>	<b>4 261</b>	<b>4 363</b>	<b>4 716</b>	<b>4 820</b>

**Le détail des amortissements :**

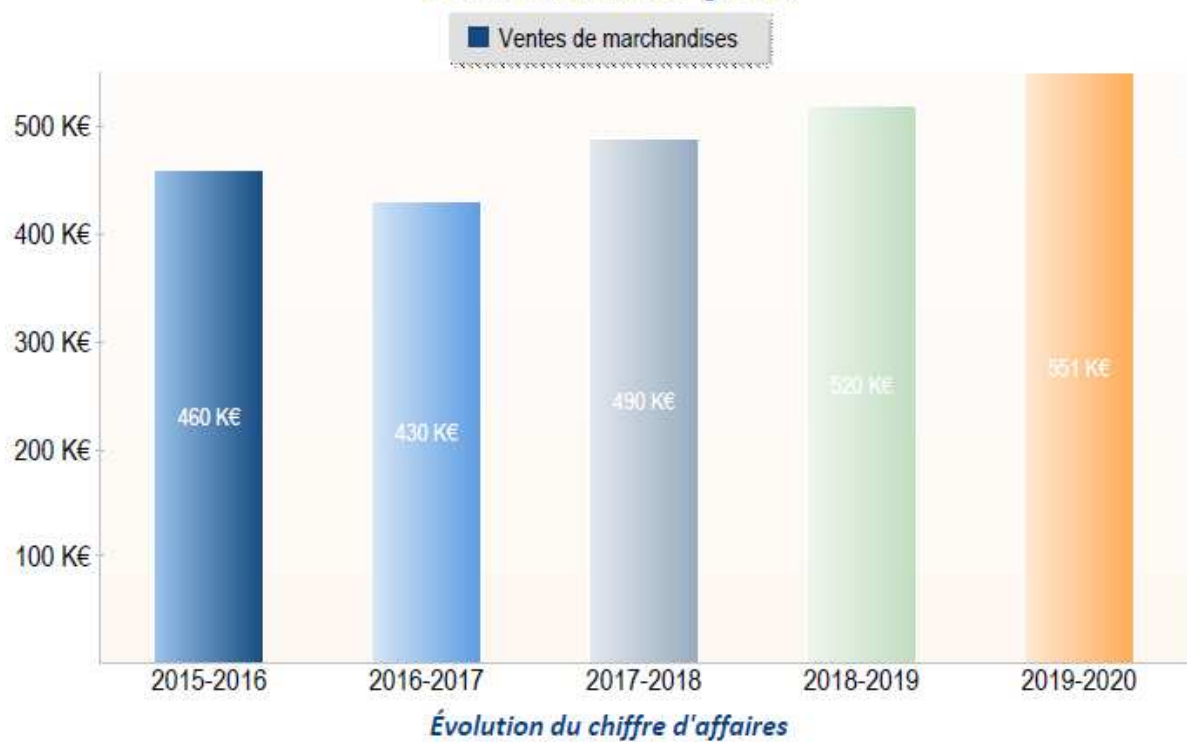
<b>Amortissements</b>	<b>2015-2016</b>	<b>2016-2017</b>	<b>2017-2018</b>	<b>2018-2019</b>	<b>2019-2020</b>
Amortissements incorporels	8 100	5 400	4 200	3 000	1 500
<i>Droit Entrée</i>	4 050	2 700	2 700	2 700	1 350
<i>Assistance pre ouverture</i>	2 400	1 600	800		
<i>Frais de constitution</i>	1 200	800	400		
<i>Logiciel de caisse</i>	450	300	300	300	150
Amortissements corporels	16 860	11 240	11 240	11 240	7 495
<i>Aspirateur</i>	180	120	120	120	60
<i>Photometre</i>	75	50	50	50	25
<i>Transpalette</i>	75	50	50	50	25
<i>Kit Ouverture irrijardin</i>	2 400	1 600	1 600	1 600	800
<i>Gondoles</i>	3 900	2 600	2 600	2 600	1 300
<i>Enseigne</i>	1 500	1 000	1 000	1 000	500
<i>Meuble de caisse</i>	930	620	620	620	310
<i>Point analyse de l'eau</i>	645	430	430	430	215
<i>Informatique</i>	1 530	1 020	1 020	1 020	510
<i>Travaux aménagement</i>	5 625	3 750	3 750	3 750	3 750
<b>Total</b>	<b>24 960</b>	<b>16 640</b>	<b>15 440</b>	<b>14 240</b>	<b>8 995</b>

## - Compte de résultat prévisionnel -

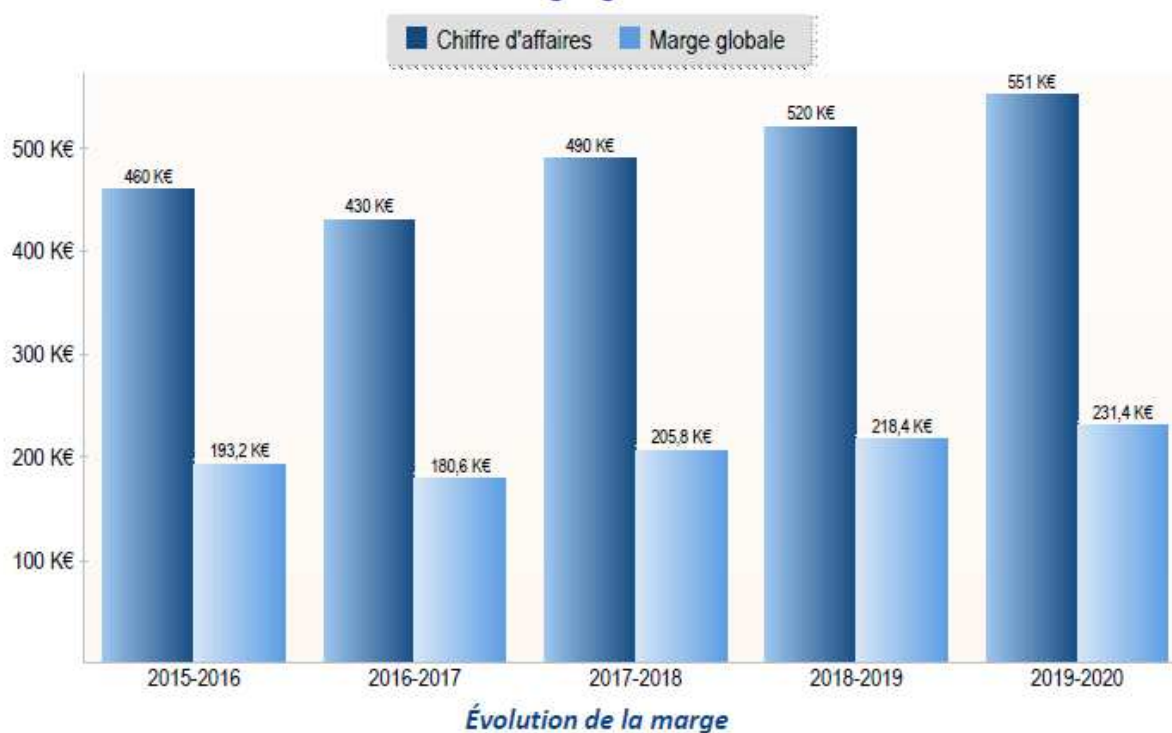
Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	2015-2016	%	2016-2017	%	2017-2018	%	2018-2019	%	2019-2020	%
Ventes de marchandises	460 000	100%	430 000	100%	489 989	100%	519 978	100%	550 982	100%
Chiffre d'affaires	460 000	100%	430 000	100%	489 989	100%	519 978	100%	550 982	100%
Transferts de charges	4 300	1%								
Total des produits d'exploitation	464 300	101%	430 000	100%	489 989	100%	519 978	100%	550 982	100%
Achats effectués de marchandises	296 444	64%	261 323	61%	289 993	59%	304 485	59%	322 568	59%
Variation de stock de marchandises	-29 644	-6%	-11 923	-3%	-5 799	-1%	-2 898	-1%	-2 998	-1%
Fournitures consommables	13 925	3%	9 784	2%	9 887	2%	9 993	2%	10 102	2%
Services extérieurs	96 527	21%	67 791	16%	73 323	15%	76 135	15%	77 818	14%
Charges externes	110 452	24%	77 575	18%	83 210	17%	86 128	17%	87 920	16%
Impôts et taxes	3 777	1%	4 261	1%	4 363	1%	4 716	1%	4 820	1%
Salaires bruts (Salariés)	22 540	5%	13 060	3%	13 300	3%	13 540	3%	13 810	3%
Charges sociales (Salariés)	7 896	2%	4 572	1%	4 652	1%	4 738	1%	4 832	1%
Salaires bruts (Dirigeant)	24 000	5%	24 000	6%	24 000	5%	24 000	5%	24 000	4%
Cotisations TNS	11 781	3%	11 734	3%	11 734	2%	11 734	2%	11 734	2%
CICE	-1 352	0%								
Charges de personnel	64 865	14%	53 366	12%	53 686	11%	54 012	10%	54 376	10%
Dotations aux amortissements	24 960	5%	16 640	4%	15 440	3%	14 240	3%	8 995	2%
Total des charges d'exploitation	470 854	102%	401 242	93%	440 893	90%	460 683	89%	475 681	86%
Résultat d'exploitation	-6 554	-1%	28 758	7%	49 096	10%	59 295	11%	75 301	14%
Charges financières	2 036	0%	1 101	0%	891	0%	678	0%	459	0%
Résultat financier	-2 036	0%	-1 101	0%	-891	0%	-678	0%	-459	0%
Résultat courant	-8 590	-2%	27 657	6%	48 205	10%	58 617	11%	74 842	14%
Impôt sur les bénéfices			2 657	1%	9 079	2%	12 550	2%	17 957	3%
Résultat de l'exercice	-8 590	-2%	25 000	6%	39 126	8%	46 067	9%	56 885	10%

## Chiffre d'affaires global



## Marge globale



## - Soldes intermédiaires de gestion -

L'évolution des soldes intermédiaires de gestion :

Soldes intermédiaires de gestion	2015-2016	%	2016-2017	%	2017-2018	%	2018-2019	%	2019-2020	%
Chiffre d'affaires	460 000	100%	430 000	100%	489 989	100%	519 978	100%	550 982	100%
Ventes + Production réelle	460 000	100%	430 000	100%	489 989	100%	519 978	100%	550 982	100%
Achats consommés	266 800	58%	249 400	58%	284 194	58%	301 587	58%	319 570	58%
Marge globale	193 200	42%	180 600	42%	205 795	42%	218 391	42%	231 412	42%
Charges externes	110 452	24%	77 575	18%	83 210	17%	86 128	17%	87 920	16%
Valeur ajoutée	82 748	18%	103 025	24%	122 585	25%	132 263	25%	143 492	26%
Impôts et taxes	3 777	1%	4 261	1%	4 363	1%	4 716	1%	4 820	1%
Charges de personnel	64 865	14%	53 366	12%	53 686	11%	54 012	10%	54 376	10%
Excédent brut d'exploitation	14 106	3%	45 398	11%	64 536	13%	73 535	14%	84 296	15%
Transferts de charges	4 300	1%								
Dotations aux amortissements	24 960	5%	16 640	4%	15 440	3%	14 240	3%	8 995	2%
Résultat d'exploitation	-6 554	-1%	28 758	7%	49 096	10%	59 295	11%	75 301	14%
Charges financières	2 036	0%	1 101	0%	891	0%	678	0%	459	0%
Résultat financier	-2 036	0%	-1 101	0%	-891	0%	-678	0%	-459	0%
Résultat courant	-8 590	-2%	27 657	6%	48 205	10%	58 617	11%	74 842	14%
Impôt sur les bénéfices			2 657	1%	9 079	2%	12 550	2%	17 957	3%
Résultat de l'exercice	-8 590	-2%	25 000	6%	39 126	8%	46 067	9%	56 885	10%
Capacité d'autofinancement	16 370	4%	41 640	10%	54 566	11%	60 307	12%	65 880	12%

## - Capacité d'autofinancement -

La capacité d'autofinancement sur la période :

Capacité d'autofinancement	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Résultat de l'exercice	-8 590	25 000	39 126	46 067	56 885
+ Dotations aux amortissements	24 960	16 640	15 440	14 240	8 995
Capacité d'autofinancement	16 370	41 640	54 566	60 307	65 880
- Remboursement des emprunts	18 214	12 399	12 609	12 822	12 019
Autofinancement net	-1 844	29 241	41 957	47 485	53 861



## - Ratios d'exploitation -

Analyse des ratios d'exploitation :

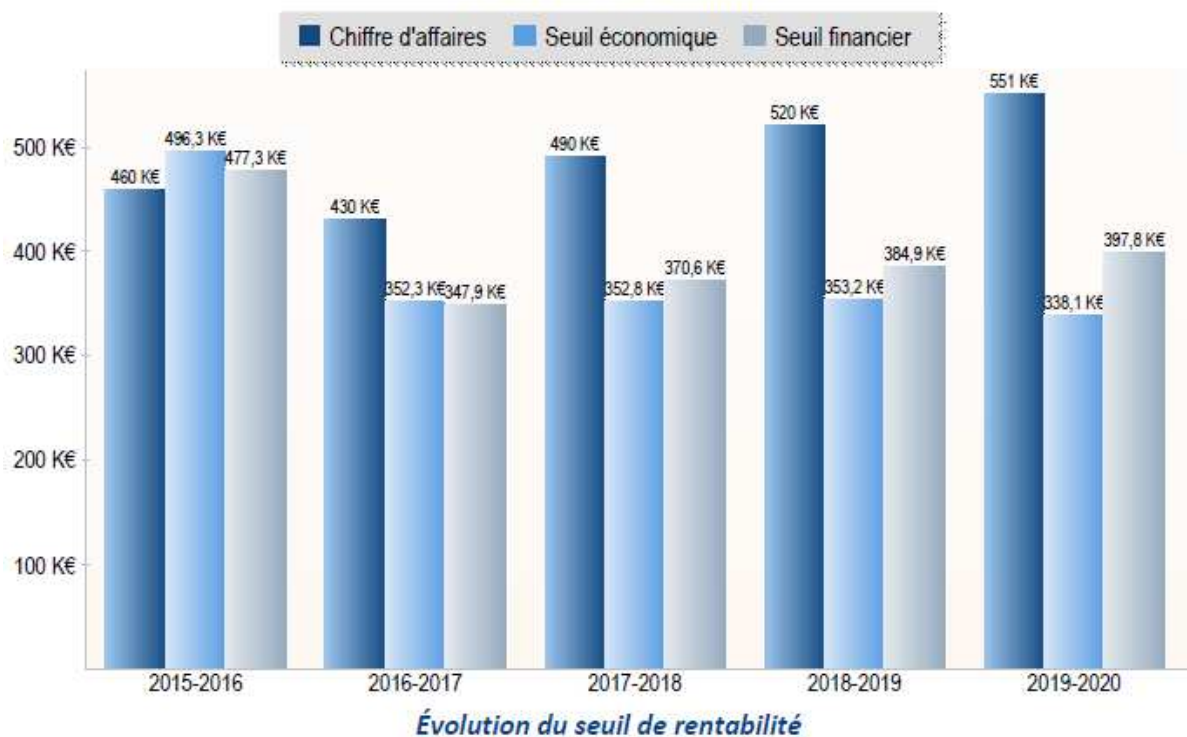
Ratios d'exploitation	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Chiffre d'affaires	100%	100%	100%	100%	100%
Ventes + Production réelle	100%	100%	100%	100%	100%
Achats consommés	58%	58%	58%	58%	58%
Marge globale	42%	42%	42%	42%	42%
Charges externes	24%	18%	17%	17%	16%
Valeur ajoutée	18%	24%	25%	25%	26%
Impôts et taxes	1%	1%	1%	1%	1%
Charges de personnel	14%	12%	11%	10%	10%
Excédent brut d'exploitation	3%	11%	13%	14%	15%
Transferts de charges	1%				
Dotations aux amortissements	5%	4%	3%	3%	2%
Résultat d'exploitation	-1%	7%	10%	11%	14%
Charges financières	0%	0%	0%	0%	0%
Résultat financier	0%	0%	0%	0%	0%
Résultat courant	-2%	6%	10%	11%	14%
Impôt sur les bénéfices		1%	2%	2%	3%
Résultat de l'exercice	-2%	6%	8%	9%	10%

## - Seuil de rentabilité-

Le seuil de rentabilité économique :

Seuil de rentabilité économique	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Ventes + Production réelle	460 000	430 000	489 989	519 978	550 982
Achats consommés	266 800	249 400	284 194	301 587	319 570
Autres coûts variables	29 968	27 589	33 564	35 616	37 741
Total des coûts variables	296 768	276 989	317 758	337 203	357 311
Marge sur coût variable	163 232	153 011	172 231	182 775	193 671
Taux de marge sur coût variable (%)	35,49%	35,58%	35,15%	35,15%	35,15%
Coûts fixes	176 122	125 354	124 026	124 158	118 829
Total des charges	472 890	402 343	441 784	461 361	476 140
Résultat courant avant impôt	-8 590	27 657	48 205	58 617	74 842
Seuil de rentabilité	496 258	352 316	352 848	353 223	338 063
Excédent / Insuffisance	-36 258	77 684	137 141	166 755	212 919
Point mort (jours)	583 jours	295 jours	259 jours	245 jours	221 jours

### Seuil de rentabilité



## - Besoin en fonds de roulement -

Évolution du besoin en fonds de roulement :

Besoins en fonds de roulement	Initial	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020
Stocks de marchandises	40 000	29 644	41 567	47 366	50 264	53 262
Créances clients		11 068	17 311	19 727	20 935	22 150
Autres créances	25 930	1 352				
Besoins d'exploitation (Total)	65 930	42 064	58 878	67 093	71 199	75 412
<b>Total des besoins</b>	<b>65 930</b>	<b>42 064</b>	<b>58 878</b>	<b>67 093</b>	<b>71 199</b>	<b>75 412</b>
Dettes fournisseurs	32 002	18 879	26 821	29 835	31 182	32 660
Dettes fiscales et sociales		2 818	6 134	14 125	8 959	11 072
Ressources d'exploitation (Total)	32 002	21 697	32 955	43 960	40 141	43 732
<b>Total des ressources</b>	<b>32 002</b>	<b>21 697</b>	<b>32 955</b>	<b>43 960</b>	<b>40 141</b>	<b>43 732</b>
Variation du B.F.R.	33 928	20 367	5 556	-2 790	7 925	622
<b>Besoins en fonds de roulement</b>	<b>33 928</b>	<b>20 367</b>	<b>25 923</b>	<b>23 133</b>	<b>31 058</b>	<b>31 680</b>

## - Plan de financement -

Le plan de financement sur la période :

Plan de financement	Initial	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Immobilisations	91 338	91 338				
Variation du B.F.R.	33 928	20 367	5 556	-2 790	7 925	622
Remboursements d'emprunts		18 214	12 399	12 609	12 822	12 019
<b>Total des besoins</b>	<b>125 266</b>	<b>129 919</b>	<b>17 955</b>	<b>9 819</b>	<b>20 747</b>	<b>12 641</b>
Apports en capital	20 000	20 000				
Apports en comptes courants	40 000	40 000				
Souscription d'emprunts	85 000	85 000				
Capacité d'autofinancement		16 370	41 640	54 566	60 307	65 880
<b>Total des ressources</b>	<b>145 000</b>	<b>161 370</b>	<b>41 640</b>	<b>54 566</b>	<b>60 307</b>	<b>65 880</b>
Variation de trésorerie	19 734	31 451	23 685	44 747	39 560	53 239
<b>Solde de trésorerie</b>	<b>19 734</b>	<b>31 451</b>	<b>55 136</b>	<b>99 883</b>	<b>139 443</b>	<b>192 682</b>

## - Etat de trésorerie -

L'évolution du solde de trésorerie :

Etat de trésorerie	Initial	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Fonds de roulement	53 662	51 818	81 059	123 016	170 501	224 362
Besoins en fonds de roulement	33 928	20 367	25 923	23 133	31 058	31 680
<b>Solde de trésorerie</b>	<b>19 734</b>	<b>31 451</b>	<b>55 136</b>	<b>99 883</b>	<b>139 443</b>	<b>192 682</b>

## - Bilan prévisionnel -

Le bilan prévisionnel de la période :

Bilan	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020
Immobilisations	91 338	91 338	91 338	91 338	91 338
- Amortissements, Provisions	24 960	41 600	57 040	71 280	80 275
Immobilisations nettes	66 378	49 738	34 298	20 058	11 063
Stocks, Encours de production	29 644	41 567	47 366	50 264	53 262
Créances clients	11 068	17 311	19 727	20 935	22 150
Autres créances	1 352				
Disponibilités	31 451	55 136	99 883	139 443	192 682
Actif circulant	73 515	114 014	166 976	210 642	268 094
<b>Total de l'actif</b>	<b>139 893</b>	<b>163 752</b>	<b>201 274</b>	<b>230 700</b>	<b>279 157</b>
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Réserves, Report à nouveau		-8 590	16 410	55 536	101 603
Résultat de l'exercice	-8 590	25 000	39 126	46 067	56 885
Capitaux propres	11 410	36 410	75 536	121 603	178 488
Emprunts et dettes assimilés	106 786	94 387	81 778	68 956	56 937
Dettes fournisseurs	18 879	26 821	29 835	31 182	32 660
Dettes fiscales et sociales	2 818	6 134	14 125	8 959	11 072
Total des dettes	128 483	127 342	125 738	109 097	100 669
<b>Total du passif</b>	<b>139 893</b>	<b>163 752</b>	<b>201 274</b>	<b>230 700</b>	<b>279 157</b>

## - Ratios de structure -

Ratios de structure	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Délai des stocks de marchandises	60 jours	51 jours	56 jours	58 jours	58 jours
Délai des créances clients	11 jours	12 jours	12 jours	12 jours	12 jours
Délai des dettes fournisseurs	21 jours	24 jours	24 jours	24 jours	24 jours
Autonomie financière à long terme	8,16%	22,23%	37,53%	52,71%	63,94%
Solvabilité à moyen terme	119,15%	156,28%	198,88%	262,84%	320,18%
Solvabilité à court terme	68,92%	99,30%	142,46%	200,12%	256,57%
Taux d'endettement	585,33%	149,37%	55,31%	23,81%	9,49%
Capacité de remboursement des emprunts	4 ans	1 an	1 an	0 an	0 an

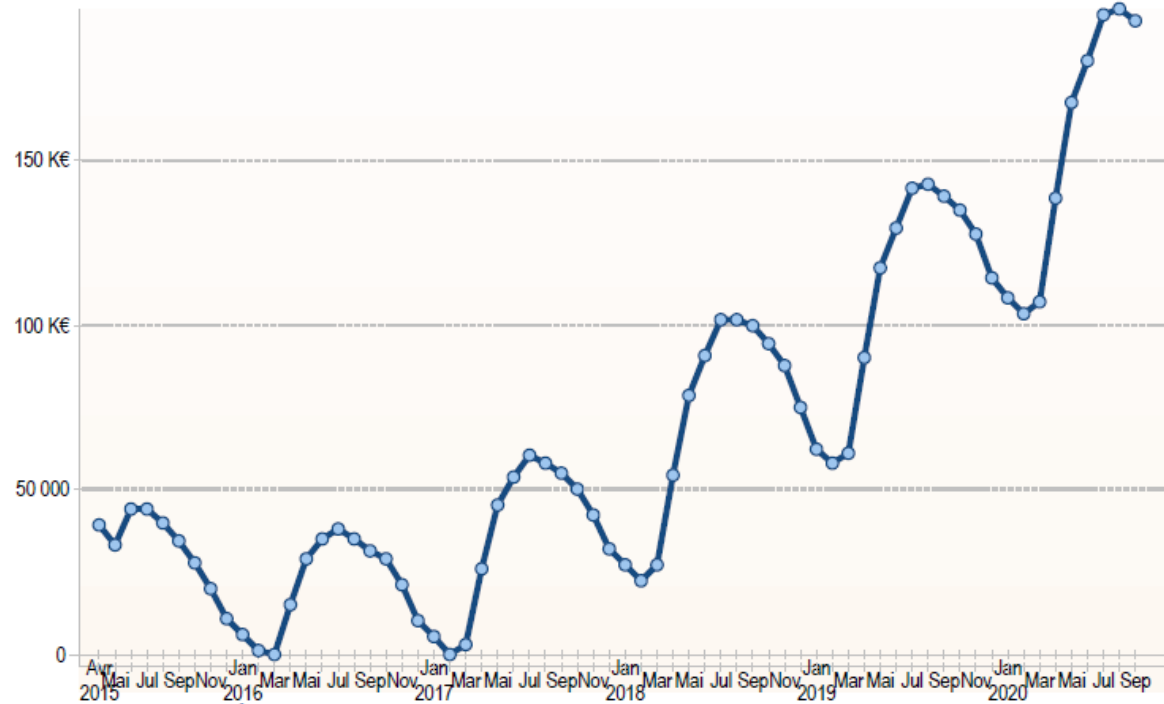
# Analyse de l'évolution du solde de trésorerie sur la période :

Trésorerie (N)	Avr 2015	Mai 2015	Jun 2015	Jul 2015	Aoû 2015	Sep 2015	Oct 2015	Nov 2015	Déc 2015	Jan 2016	Fév 2016	Mar 2016	Avr 2016	Mai 2016	Jun 2016	Jul 2016	Aoû 2016	Sep 2016	Total
Encaissements	170 718	48 190	73 169	41 234	31 271	21 611	16 587	12 171	7 838	7 148	8 805	13 331	35 888	57 436	58 457	49 155	37 260	25 724	715 993
Décaissements	131 358	54 077	62 705	40 663	36 012	27 125	23 007	20 235	16 859	11 605	14 157	14 043	21 196	43 391	52 488	45 726	40 267	29 685	684 599
Solde précédent		39 360	33 473	43 937	44 508	39 767	34 253	27 833	19 769	10 748	6 291	939	227	14 919	28 964	34 933	38 362	35 355	
Variation de la trésorerie	39 360	-5 887	10 464	571	-4 741	-5 514	-6 420	-8 064	-9 021	-4 457	-5 352	-712	14 692	14 045	5 969	3 429	-3 007	-3 961	
<b>Solde de trésorerie</b>	<b>39 360</b>	<b>33 473</b>	<b>43 937</b>	<b>44 508</b>	<b>39 767</b>	<b>34 253</b>	<b>27 833</b>	<b>19 769</b>	<b>10 748</b>	<b>6 291</b>	<b>939</b>	<b>227</b>	<b>14 919</b>	<b>28 964</b>	<b>34 933</b>	<b>38 362</b>	<b>35 355</b>	<b>31 394</b>	
Encours clients	21 418	26 772	22 273	18 961	12 310	9 301	7 286	4 885	2 953	4 195	3 754	9 577	25 530	31 906	26 551	22 604	14 656	11 068	

Trésorerie (N+1)	Oct 2016	Nov 2016	Déc 2016	Jan 2017	Fév 2017	Mar 2017	Avr 2017	Mai 2017	Jun 2017	Jul 2017	Aoû 2017	Sep 2017	Total
Encaissements	22 446	19 015	12 255	11 171	12 409	20 846	54 902	89 834	91 460	76 884	58 283	40 248	509 753
Décaissements	24 999	26 886	23 136	15 703	18 082	17 747	31 683	70 353	83 066	70 097	60 775	43 550	486 077
Solde précédent	31 394	28 841	20 970	10 089	5 557	-116	2 983	26 202	45 683	54 077	60 864	58 372	
Variation de la trésorerie	-2 553	-7 871	-10 881	-4 532	-5 673	3 099	23 219	19 481	8 394	6 787	-2 492	-3 302	
<b>Solde de trésorerie</b>	<b>28 841</b>	<b>20 970</b>	<b>10 089</b>	<b>5 557</b>	<b>-116</b>	<b>2 983</b>	<b>26 202</b>	<b>45 683</b>	<b>54 077</b>	<b>60 864</b>	<b>58 372</b>	<b>55 070</b>	
Encours clients	11 378	7 637	4 618	6 553	5 856	14 990	39 912	49 922	41 538	35 346	22 937	17 311	

Trésorerie (N+2)	Oct 2017	Nov 2017	Déc 2017	Jan 2018	Fév 2018	Mar 2018	Avr 2018	Mai 2018	Jun 2018	Jul 2018	Aoû 2018	Sep 2018	Total
Encaissements	30 276	21 667	13 965	12 731	14 142	23 755	62 561	102 367	104 220	87 610	66 413	45 863	585 570
Décaissements	35 327	28 985	24 342	17 652	19 079	18 865	35 648	78 089	91 687	76 964	66 421	47 781	540 840
Solde précédent	55 070	50 019	42 701	32 324	27 403	22 466	27 356	54 269	78 547	91 080	101 726	101 718	
Variation de la trésorerie	-5 051	-7 318	-10 377	-4 921	-4 937	4 890	26 913	24 278	12 533	10 646	-8	-1 918	
<b>Solde de trésorerie</b>	<b>50 019</b>	<b>42 701</b>	<b>32 324</b>	<b>27 403</b>	<b>22 466</b>	<b>27 356</b>	<b>54 269</b>	<b>78 547</b>	<b>91 080</b>	<b>101 726</b>	<b>101 718</b>	<b>99 800</b>	
Encours clients	12 965	8 702	5 263	7 468	6 674	17 081	45 480	56 887	47 333	40 277	26 136	19 727	

## Solde de trésorerie



Évolution du solde de trésorerie sur la période 04/2015 à 09/2020

Détail du tableau de TVA sur la période :

TVA (N)	Avr 2015	Mai 2015	Jun 2015	Jul 2015	Aoû 2015	Sep 2015	Oct 2015	Nov 2015	Déc 2015	Jan 2016	Fév 2016	Mar 2016	Avr 2016	Mai 2016	Jun 2016	Jul 2016	Aoû 2016	Sep 2016	Total
TVA collectée	7 140	8 924	7 424	6 320	4 104	3 100	2 428	1 628	984	1 398	1 252	3 192	8 510	10 636	8 850	7 534	4 886	3 690	92 000
<i>TVA sur ventes</i>	<i>7 140</i>	<i>8 924</i>	<i>7 424</i>	<i>6 320</i>	<i>4 104</i>	<i>3 100</i>	<i>2 428</i>	<i>1 628</i>	<i>984</i>	<i>1 398</i>	<i>1 252</i>	<i>3 192</i>	<i>8 510</i>	<i>10 636</i>	<i>8 850</i>	<i>7 534</i>	<i>4 886</i>	<i>3 690</i>	<i>92 000</i>
TVA déductible	31 264	6 434	5 525	4 841	3 488	2 846	2 424	1 935	1 533	1 749	1 682	2 784	5 894	7 379	6 512	5 664	4 108	3 301	99 363
<i>TVA sur immobilisations</i>	<i>17 930</i>																		<i>17 930</i>
<i>TVA sur achats de marchandises</i>	<i>11 980</i>	<i>4 975</i>	<i>4 139</i>	<i>3 524</i>	<i>2 287</i>	<i>1 728</i>	<i>1 354</i>	<i>908</i>	<i>549</i>	<i>780</i>	<i>698</i>	<i>1 780</i>	<i>4 744</i>	<i>5 929</i>	<i>4 934</i>	<i>4 201</i>	<i>2 723</i>	<i>2 057</i>	<i>59 290</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>1 354</i>	<i>1 459</i>	<i>1 386</i>	<i>1 317</i>	<i>1 201</i>	<i>1 118</i>	<i>1 070</i>	<i>1 027</i>	<i>984</i>	<i>969</i>	<i>984</i>	<i>1 004</i>	<i>1 150</i>	<i>1 450</i>	<i>1 578</i>	<i>1 463</i>	<i>1 385</i>	<i>1 244</i>	<i>22 143</i>
TVA due		2 490	1 899	1 479	616	254	4					408	2 616	3 257	2 338	1 870	778	389	18 398
Crédit à reporter									307		351								
Remboursement du crédit de TVA	24 124								856		781								25 761
Crédit de TVA								307		351									
TVA à payer		2 490	1 899	1 479	616	254	4					408	2 616	3 257	2 338	1 870	778	389	18 398

TVA (N+1)	Oct 2016	Nov 2016	Déc 2016	Jan 2017	Fév 2017	Mar 2017	Avr 2017	Mai 2017	Jun 2017	Jul 2017	Aoû 2017	Sep 2017	Total
TVA collectée	3 792	2 546	1 540	2 184	1 952	4 996	13 304	16 640	13 846	11 782	7 646	5 770	85 998
<i>TVA sur ventes</i>	<i>3 792</i>	<i>2 546</i>	<i>1 540</i>	<i>2 184</i>	<i>1 952</i>	<i>4 996</i>	<i>13 304</i>	<i>16 640</i>	<i>13 846</i>	<i>11 782</i>	<i>7 646</i>	<i>5 770</i>	<i>85 998</i>
TVA déductible	3 303	2 587	1 900	2 295	2 159	4 136	9 622	12 003	10 267	8 853	6 108	4 555	67 788
<i>TVA sur achats de marchandises</i>	<i>2 305</i>	<i>1 547</i>	<i>936</i>	<i>1 328</i>	<i>1 186</i>	<i>3 037</i>	<i>8 085</i>	<i>10 113</i>	<i>8 415</i>	<i>7 160</i>	<i>4 646</i>	<i>3 507</i>	<i>52 265</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>998</i>	<i>1 040</i>	<i>964</i>	<i>967</i>	<i>973</i>	<i>1 099</i>	<i>1 537</i>	<i>1 890</i>	<i>1 852</i>	<i>1 693</i>	<i>1 462</i>	<i>1 048</i>	<i>15 523</i>
TVA due	489					860	3 682	4 637	3 579	2 929	1 538	1 215	18 929
Crédit à reporter			41	401	512	719							
Crédit de TVA		41	401	512	719								
TVA à payer	489					141	3 682	4 637	3 579	2 929	1 538	1 215	18 210

TVA (N+2)	Oct 2017	Nov 2017	Déc 2017	Jan 2018	Fév 2018	Mar 2018	Avr 2018	Mai 2018	Jun 2018	Jul 2018	Aoû 2018	Sep 2018	Total
TVA collectée	4 322	2 900	1 754	2 490	2 224	5 694	15 160	18 962	15 778	13 426	8 712	6 576	97 998
<i>TVA sur ventes</i>	<i>4 322</i>	<i>2 900</i>	<i>1 754</i>	<i>2 490</i>	<i>2 224</i>	<i>5 694</i>	<i>15 160</i>	<i>18 962</i>	<i>15 778</i>	<i>13 426</i>	<i>8 712</i>	<i>6 576</i>	<i>97 998</i>
TVA déductible	3 682	2 743	1 987	2 472	2 297	4 588	10 839	13 350	11 247	9 694	6 580	5 170	74 649
<i>TVA sur achats de marchandises</i>	<i>2 558</i>	<i>1 717</i>	<i>1 038</i>	<i>1 473</i>	<i>1 317</i>	<i>3 370</i>	<i>8 972</i>	<i>11 223</i>	<i>9 338</i>	<i>7 946</i>	<i>5 156</i>	<i>3 892</i>	<i>58 000</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>1 124</i>	<i>1 026</i>	<i>949</i>	<i>999</i>	<i>980</i>	<i>1 218</i>	<i>1 867</i>	<i>2 127</i>	<i>1 909</i>	<i>1 748</i>	<i>1 424</i>	<i>1 278</i>	<i>16 649</i>
TVA due	640	157		18		1 106	4 321	5 612	4 531	3 732	2 132	1 406	23 655
Crédit à reporter				233	215	288							
Crédit de TVA			233	215	288								
TVA à payer	640	157				818	4 321	5 612	4 531	3 732	2 132	1 406	23 349