

DOSSIER PRÉVISIONNEL

SUR 5 EXERCICES DE 01/2026 À 12/2030

RC INVEST

FRANCHISEUR AU VIDE GRENIER

Monsieur CHASSAGNE Romain
67 avenue des Lions

44800 SAINT-HERBLAIN

CABINET ROUSSEAU
LES HAUTS DE COUERON
LA GUERINIÈRE
44220 COUERON
0240367670

● SOMMAIRE

- INTRODUCTION.....	3
1 NOTE DE L'EXPERT-COMPTABLE	
2 PRÉSENTATION DU PROJET	
3 STRUCTURE JURIDIQUE	
- DESCRIPTION DU PROJET	5
- INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS.....	6
- CHIFFRE D'AFFAIRES PRÉVISIONNEL.....	7
- SALAIRES ET CHARGES SOCIALES.....	9
- FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS.....	10
- COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL.....	12
- SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION.....	14
- CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	14
- RATIOS D'EXPLOITATION.....	15
- SEUIL DE RENTABILITÉ.....	16
- BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT.....	17
- PLAN DE FINANCEMENT.....	18
- ETAT DE TRÉSORERIE	18
- BILAN PRÉVISIONNEL.....	19
- RATIOS DE STRUCTURE	19
- SYNTHÈSE	20

● INTRODUCTION

1| NOTE DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à la lettre de mission dont l'objet est le suivant : Développement de l'activité de l'entreprise S.A.R.L RC INVEST, nous avons examiné les prévisions budgétaires portant sur 5 exercices pour la période de 01/2026 à 12/2030, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces prévisions et les hypothèses présentées, relèvent de la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen, d'exprimer notre conclusion sur ces prévisions.

Nous avons effectué cet examen selon les dispositions de la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen d'informations financières prévisionnelles. Il n'entre pas dans notre mission de mettre à jour le présent rapport pour tenir compte des faits et circonstances postérieurs à sa date de signature.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la traduction chiffrée de ces hypothèses, sur le respect des principes d'établissement et de présentation applicables à ces prévisions et sur la conformité des méthodes comptables utilisées avec celles suivies pour l'établissement des comptes annuels (*ou consolidés*).

Enfin, nous rappelons que s'agissant de prévisions présentant par nature un caractère incertain, les réalisations différeront, parfois de manière significative des informations prévisionnelles présentées.

A COUERON, le 03/02/2025

Dominique ROUSSEAU,
Expert-comptable.

2| PRÉSENTATION DU PROJET

Le projet

L'activité principale de ce projet sera FRANCHISEUR AU VIDE GRENIER.
Le siège social est situé 67 avenue des Lions, , 44800 SAINT-HERBLAIN.

Le porteur de projet

Vous trouverez ci-après dans la description du projet, le détail du profil de Monsieur CHASSAGNE Romain.

3| STRUCTURE JURIDIQUE

La structure juridique choisie est : **Société (IS) - Gérant majoritaire.**
Monsieur CHASSAGNE Romain aura le statut de Gérant.

● **DESCRIPTION DU PROJET**

Développement du réseau de franchises Au Vide Grenier et Au Vide Dressing
-création de la nouvelle plateforme en Externe (Vigicorp)

● INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS

Les investissements prévus sur la période :

Investissements	2026	2027	2028	2029	2030
Immobilisations incorporelles	810 000	2 500 000	1 640 000		
<i>Frais de levée de fonds</i>	210 000				
<i>Application digitale</i>	600 000				
<i>Communication lancement</i>		2 500 000			
<i>Communication N+1</i>			1 640 000		
Immobilisations corporelles	50 000				
<i>Matériels informatiques</i>	50 000				
Total des investissements à réaliser	860 000	2 500 000	1 640 000		
Immobilisations existantes	229 000	1 089 000	3 589 000	5 229 000	5 229 000
Total des immobilisations	1 089 000	3 589 000	5 229 000	5 229 000	5 229 000

Le détail des remboursements d'emprunts :

Remboursements des emprunts	2026	2027	2028	2029	2030
Capital remboursé	40 000	40 500	41 000	32 500	
<i>Emprunts MT</i>	40 000	40 500	41 000	32 500	
Charges d'intérêts	2 000	1 500	1 000	700	
<i>Emprunts MT</i>	2 000	1 500	1 000	700	
Echéances d'emprunts	42 000	42 000	42 000	33 200	
<i>Emprunts MT</i>	42 000	42 000	42 000	33 200	
Capital restant dû	114 000	73 500	32 500		
<i>Emprunts MT</i>	114 000	73 500	32 500		

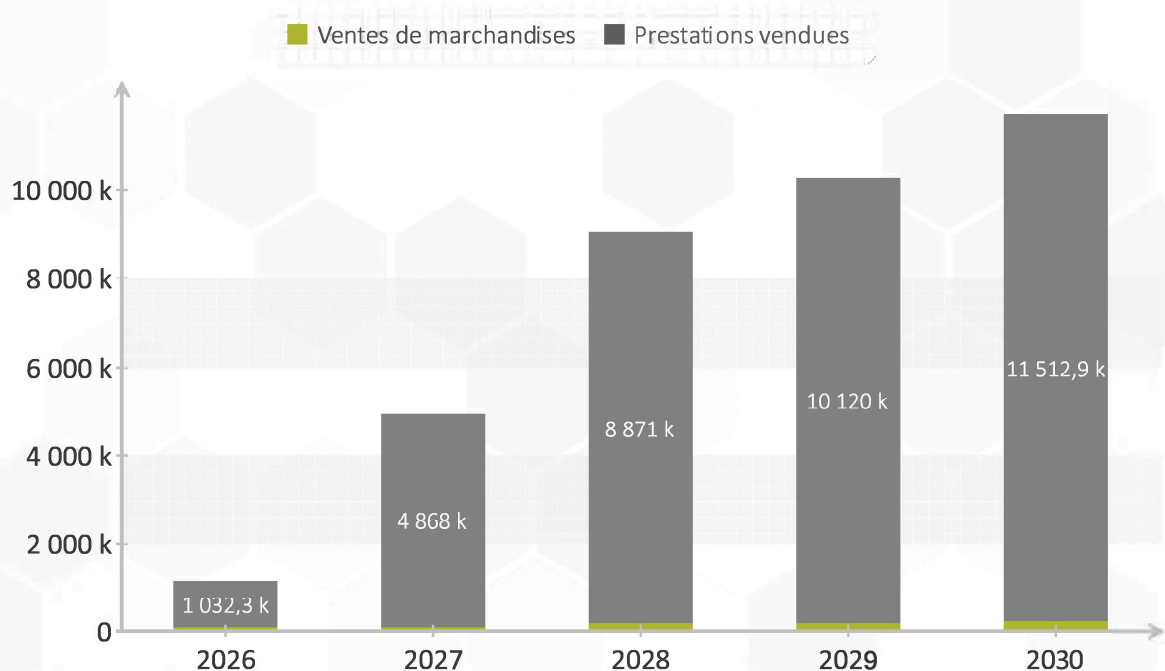
● CHIFFRE D'AFFAIRES PRÉVISIONNEL

Le chiffre d'affaires prévu :

Chiffre d'affaires	2026	2027	2028	2029	2030	Marge	TVA	
							Ventes	Achats
Redevance Franchise < 2023 (45)	459 000	459 000	459 000	459 000	459 000	100%	20%	20%
Redevance Franchise 2023 (10)	51 000	102 000	102 000	102 000	102 000	100%	20%	20%
Redevance Franchise 2024 (15)		76 500	153 000	153 000	153 000	100%	20%	20%
Redevance Franchise 2025 (20)			102 000	204 000	204 000	100%	20%	20%
Redevance Franchise 2026 (20)				102 000	204 000	100%	20%	20%
Redevance Franchise 2027 (20)					102 000	100%	20%	20%
Droits entrée (16 K€ par franchise)	160 000	240 000	320 000	320 000	320 000	100%	20%	20%
Packs ouverture (5630 € par franchise)	56 300	84 450	112 600	112 600	112 600	55,6%	20%	20%
Location TPV (409 €/mois/franchise)	245 400	309 204	392 640	490 800	588 960	100%	20%	20%
Redevance AVD 2023 (3)	13 500	27 000	27 000	27 000	27 000	100%	20%	20%
Redevance AVD 2024 (5)		22 500	45 000	45 000	45 000	100%	20%	20%
Redevance AVD 2025 (10)			45 000	90 000	90 000	100%	20%	20%
Redevance AVD 2026 (15)				67 500	135 000	100%	20%	20%
Redevance AVD 2027 (20)					90 000	100%	20%	20%
Droits entrée AVD (16 K€)	48 000	80 000	160 000	240 000	320 000	100%	20%	20%
Packs ouverture AVD	16 890	28 150	56 300	84 450	112 600	55,6%	20%	20%
Location TPV AVD	7 362	26 994	63 804	122 700	211 044	100%	20%	20%
Loyer AVG ST HERBLAIN	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000	100%	20%	20%
Commission "digitale"		3 476 800	6 953 600	7 648 960	8 413 856	100%	20%	20%
Total	1 105 452	4 980 598	9 039 944	10 317 010	11 738 060			

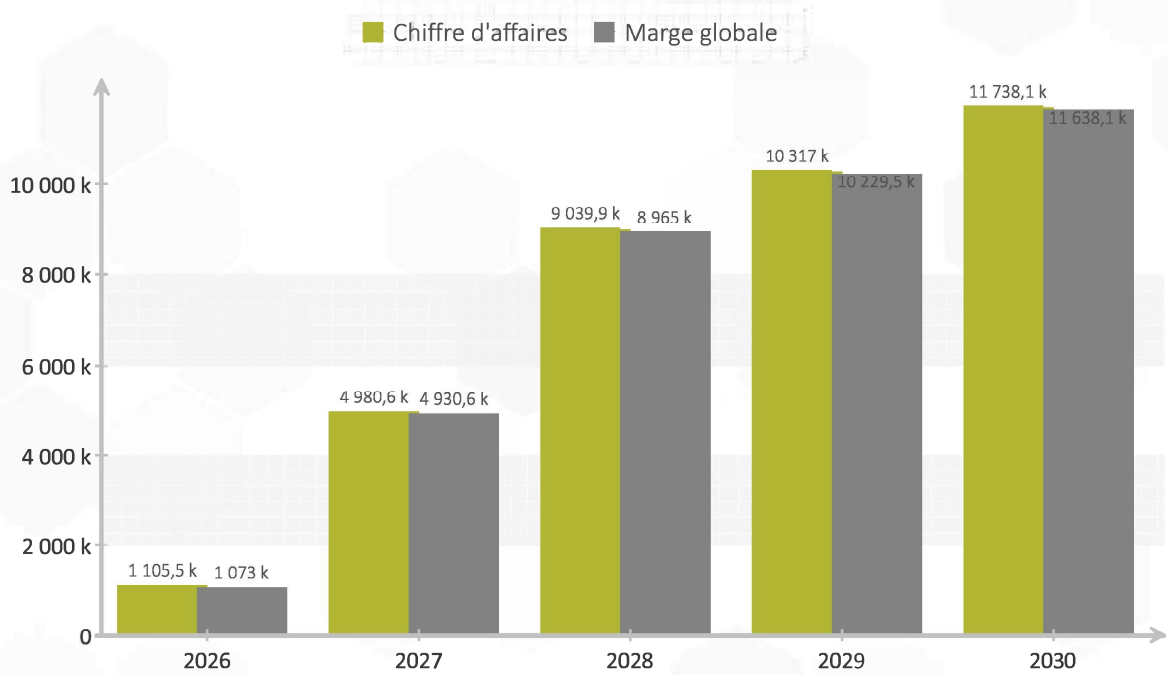
Évolution du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires global



Évolution de la marge

Marge globale



● SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

Les rémunérations annuelles du personnel :

Personnel	2026	%	2027	%	2028	%	2029	%	2030	C.S.	Sal.	C.S.	Pat.
Rémunération personnel	150 000	6%	159 000	6%	168 540	6%	178 652	6%	189 371	22%		33%	
Maintenance développement SAV			200 000	100%	400 000	6%	424 000	6%	449 440	22%		45%	
Total	150 000		359 000		568 540		602 652		638 811				

Le détail des salaires bruts et des charges sociales :

Rémunération	2026	2027	2028	2029	2030
Salariés	150 000	359 000	568 540	602 652	638 811
<i>Rémunération personnel</i>	<i>150 000</i>	<i>159 000</i>	<i>168 540</i>	<i>178 652</i>	<i>189 371</i>
<i>Maintenance développement SAV</i>		<i>200 000</i>	<i>400 000</i>	<i>424 000</i>	<i>449 440</i>
Dirigeant	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
<i>Rémunération gérant</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>

Charges sociales	2026	2027	2028	2029	2030
Salariés	49 500	142 462	235 617	249 752	264 745
<i>Rémunération personnel</i>	<i>49 500</i>	<i>52 464</i>	<i>55 620</i>	<i>58 955</i>	<i>62 495</i>
<i>Maintenance développement SAV</i>		<i>89 998</i>	<i>179 997</i>	<i>190 797</i>	<i>202 250</i>
Cotisations TNS	46 995	46 995	46 995	46 995	46 995
<i>Allocation familiale</i>	<i>3 720</i>	<i>3 720</i>	<i>3 720</i>	<i>3 720</i>	<i>3 720</i>
<i>Maladie / Maternité, Indemnités journalières</i>	<i>8 640</i>	<i>8 640</i>	<i>8 640</i>	<i>8 640</i>	<i>8 640</i>
<i>Retraite, Invalidité / Décès</i>	<i>19 768</i>	<i>19 768</i>	<i>19 768</i>	<i>19 768</i>	<i>19 768</i>
<i>CSG déductible, CFP</i>	<i>10 455</i>	<i>10 455</i>	<i>10 455</i>	<i>10 455</i>	<i>10 455</i>
<i>CSG + CRDS non déductible</i>	<i>4 412</i>	<i>4 412</i>	<i>4 412</i>	<i>4 412</i>	<i>4 412</i>

● FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS

Les charges externes prévues :

Charges externes	2026	2027	2028	2029	2030
Fournitures consommables	33 400	33 400	33 400	33 400	33 400
<i>Electricité</i>	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
<i>Eau</i>	400	400	400	400	400
<i>Carburant</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>Petit équipement</i>	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Services extérieurs	466 000	1 216 900	1 986 000	2 162 420	2 384 662
<i>Crédit-bail véhicule</i>	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
<i>Location immobilière</i>	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>Location Box</i>	20 400	20 400	20 400	20 400	20 400
<i>Locations mobilières</i>	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
<i>Redevance Logiciels JYLEA</i>	93 400	123 200	191 200	227 400	295 400
<i>Charges locatives</i>	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
<i>Hébergement site</i>		20 000	20 000	20 000	20 000
<i>Entretien et réparations</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>Maintenance</i>	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<i>Primes d'assurances</i>	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200
<i>Documentation, séminaires</i>	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
<i>Honoraires comptables</i>	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
<i>Honoraires juridiques</i>	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>Honoraires juridiques et techniques</i>	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
<i>Publicité, publications</i>	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>Site internet</i>	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
<i>Déplacements</i>	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
<i>Frais télécommunications</i>	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<i>Services bancaires</i>	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>Frais transactions digital</i>		701 100	1 402 200	1 542 420	1 696 662
<i>Cotisations, dons...</i>	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Total	499 400	1 250 300	2 019 400	2 195 820	2 418 062

Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	2026	2027	2028	2029	2030
Impôts locaux	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Taxe sur véhicules sociétés	800	800	800	800	800
Taxe d'apprentissage	1 020	2 441	3 866	4 098	4 344
Formation professionnelle	825	1 974	3 127	3 315	3 513
Total	10 645	13 215	15 793	16 213	16 657

Le détail des amortissements :

Amortissements	2026	2027	2028	2029	2030
Amortissements incorporels	99 500	1 829 667	1 952 000	845 333	162 000
<i>Frais de levée de fonds</i>	<i>24 500</i>	<i>42 000</i>	<i>42 000</i>	<i>42 000</i>	<i>42 000</i>
<i>Application digitale</i>	<i>70 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Communication lancement</i>		<i>1 666 667</i>	<i>833 333</i>		
<i>Communication N+1</i>			<i>956 667</i>	<i>683 333</i>	
<i>Application mobile</i>	<i>5 000</i>	<i>1 000</i>			
Amortissements corporels	27 833	32 000	32 000	25 000	23 000
<i>Matériels informatiques</i>	<i>5 833</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
<i>Autres immo. corporels</i>	<i>22 000</i>	<i>22 000</i>	<i>22 000</i>	<i>15 000</i>	<i>13 000</i>
Total	127 333	1 861 667	1 984 000	870 333	185 000

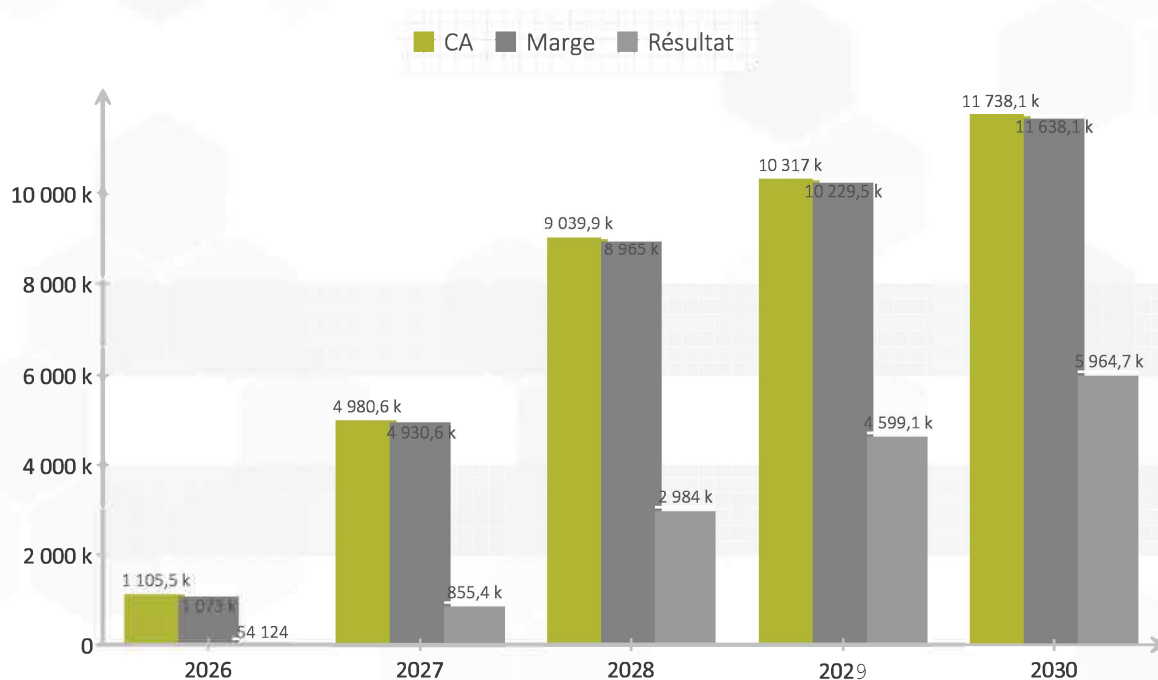
● **COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL**

Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	2026	%	2027	%	2028	%	2029	%	2030	%
Ventes de marchandises	73 190	7%	112 600	2%	168 900	2%	197 050	2%	225 200	2%
Prestations vendues	1 032 262	93%	4 867 998	98%	8 871 044	98%	10 119 960	98%	11 512 860	98%
Chiffre d'affaires	1 105 452	100%	4 980 598	100%	9 039 944	100%	10 317 010	100%	11 738 060	100%
Total des produits d'exploitation	1 105 452	100%	4 980 598	100%	9 039 944	100%	10 317 010	100%	11 738 060	100%
Achats effectués de marchandises	32 496	3%	49 995	1%	74 991	1%	87 490	1%	99 988	1%
Fournitures consommables	33 400	3%	33 400	1%	33 400	0%	33 400	0%	33 400	0%
Services extérieurs	466 000	42%	1 216 900	24%	1 986 000	22%	2 162 420	21%	2 384 662	20%
Charges externes	499 400	45%	1 250 300	25%	2 019 400	22%	2 195 820	21%	2 418 062	21%
Impôts et taxes	10 645	1%	13 215	0%	15 793	0%	16 213	0%	16 657	0%
Salaires bruts (Salariés)	150 000	14%	359 000	7%	568 540	6%	602 652	6%	638 811	5%
Charges sociales (Salariés)	49 500	4%	142 462	3%	235 617	3%	249 752	2%	264 745	2%
Rémunération du dirigeant	120 000	11%	120 000	2%	120 000	1%	120 000	1%	120 000	1%
Cotisations TNS	46 995	4%	46 995	1%	46 995	1%	46 995	0%	46 995	0%
Charges de personnel	366 495	33%	668 457	13%	971 152	11%	1 019 399	10%	1 070 551	9%
Dotations aux amortissements	127 333	12%	1 861 667	37%	1 984 000	22%	870 333	8%	185 000	2%
Total des charges d'exploitation	1 036 369	94%	3 843 634	77%	5 065 336	56%	4 189 255	41%	3 790 258	32%
Résultat d'exploitation	69 083	6%	1 136 964	23%	3 974 608	44%	6 127 755	59%	7 947 802	68%
Charges financières	2 000	0%	1 500	0%	1 000	0%	700	0%		
Résultat financier	-2 000	0%	-1 500	0%	-1 000	0%	-700	0%		
Résultat courant	67 083	6%	1 135 464	23%	3 973 608	44%	6 127 055	59%	7 947 802	68%
Impôt sur les bénéfices	12 959	1%	280 054	6%	989 590	11%	1 527 952	15%	1 983 138	17%
Résultat de l'exercice	54 124	5%	855 410	17%	2 984 018	33%	4 599 103	45%	5 964 664	51%

Analyse de l'activité sur la période

Analyse de l'activité



● SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

L'évolution des soldes intermédiaires de gestion :

	2026		2027		2028		2029		2030	
Chiffre d'affaires	1 105 452	100%	4 980 598	100%	9 039 944	100%	10 317 010	100%	11 738 060	100%
Ventes + Production réelle	1 105 452	100%	4 980 598	100%	9 039 944	100%	10 317 010	100%	11 738 060	100%
Achats consommés	32 496	3%	49 995	1%	74 991	1%	87 490	1%	99 988	1%
Marge globale	1 072 956	97%	4 930 603	99%	8 964 953	99%	10 229 520	99%	11 638 072	99%
Charges externes	499 400	45%	1 250 300	25%	2 019 400	22%	2 195 820	21%	2 418 062	21%
Valeur ajoutée	573 556	52%	3 680 303	74%	6 945 553	77%	8 033 700	78%	9 220 010	79%
Impôts et taxes	10 645	1%	13 215	0%	15 793	0%	16 213	0%	16 657	0%
Charges de personnel	366 495	33%	668 457	13%	971 152	11%	1 019 399	10%	1 070 551	9%
Excédent brut d'exploitation	196 416	18%	2 998 631	60%	5 958 608	66%	6 998 088	68%	8 132 802	69%
Dotations aux amortissements	127 333	12%	1 861 667	37%	1 984 000	22%	870 333	8%	185 000	2%
Résultat d'exploitation	69 083	6%	1 136 964	23%	3 974 608	44%	6 127 755	59%	7 947 802	68%
Charges financières	2 000	0%	1 500	0%	1 000	0%	700	0%		
Résultat financier	-2 000	0%	-1 500	0%	-1 000	0%	-700	0%		
Résultat courant	67 083	6%	1 135 464	23%	3 973 608	44%	6 127 055	59%	7 947 802	68%
Impôt sur les bénéfices	12 959	1%	280 054	6%	989 590	11%	1 527 952	15%	1 983 138	17%
Résultat de l'exercice	54 124	5%	855 410	17%	2 984 018	33%	4 599 103	45%	5 964 664	51%
Capacité d'autofinancement	181 457	16%	2 717 077	55%	4 968 018	55%	5 469 436	53%	6 149 664	52%

● CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

La capacité d'autofinancement sur la période :

Résultat de l'exercice	54 124	855 410	2 984 018	4 599 103	5 964 664
+ Dotations aux amortissements	127 333	1 861 667	1 984 000	870 333	185 000
Capacité d'autofinancement	181 457	2 717 077	4 968 018	5 469 436	6 149 664
- Remboursement des emprunts	40 000	40 500	41 000	32 500	
Autofinancement net	141 457	2 676 577	4 927 018	5 436 936	6 149 664

● RATIOS D'EXPLOITATION

Analyse des ratios d'exploitation :

Ratios d'exploitation	2026	2027	2028	2029	2030
Chiffre d'affaires	100%	100%	100%	100%	100%
Ventes + Production réelle	100%	100%	100%	100%	100%
Achats consommés	3%	1%	1%	1%	1%
Marge globale	97%	99%	99%	99%	99%
Charges externes	45%	25%	22%	21%	21%
Valeur ajoutée	52%	74%	77%	78%	79%
Impôts et taxes	1%	0%	0%	0%	0%
Charges de personnel	33%	13%	11%	10%	9%
Excédent brut d'exploitation	18%	60%	66%	68%	69%
Dotations aux amortissements	12%	37%	22%	8%	2%
Résultat d'exploitation	6%	23%	44%	59%	68%
Charges financières	0%	0%	0%	0%	
Résultat financier	0%	0%	0%	0%	
Résultat courant	6%	23%	44%	59%	68%
Impôt sur les bénéfices	1%	6%	11%	15%	17%
Résultat de l'exercice	5%	17%	33%	45%	51%

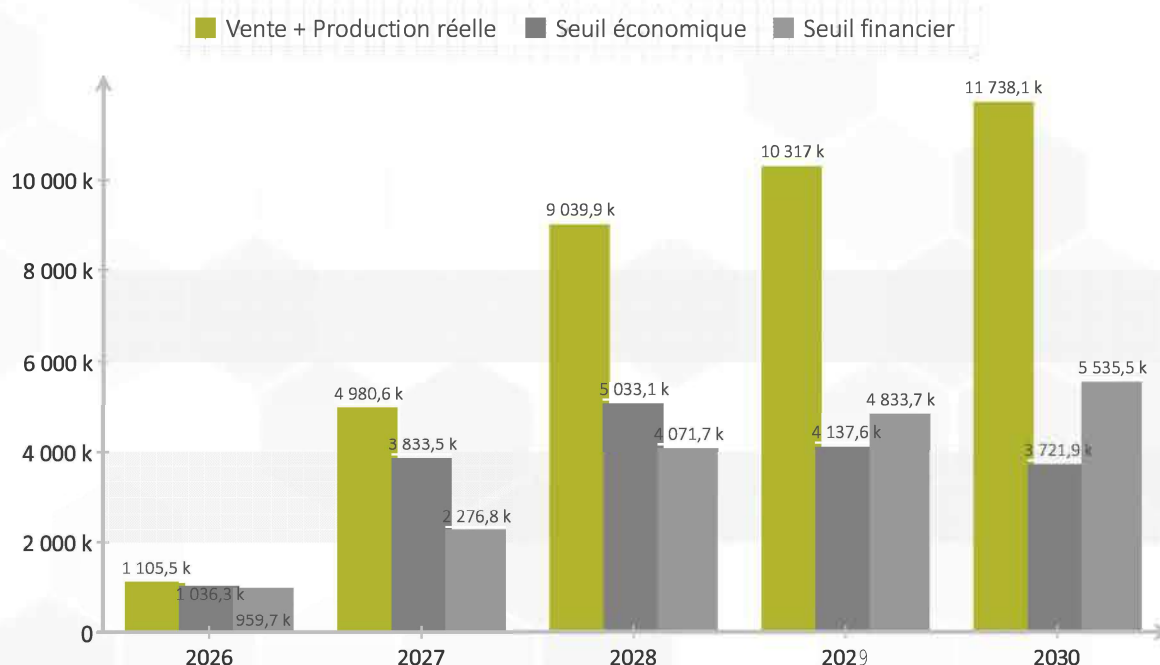
● SEUIL DE RENTABILITÉ

Le seuil de rentabilité économique :

Seuil de rentabilité économique	2026	2027	2028	2029	2030
Ventes + Production réelle	1 105 452	4 980 598	9 039 944	10 317 010	11 738 060
Achats consommés	32 496	49 995	74 991	87 490	99 988
<i>Total des coûts variables</i>	<i>32 496</i>	<i>49 995</i>	<i>74 991</i>	<i>87 490</i>	<i>99 988</i>
Marge sur coût variable	1 072 956	4 930 603	8 964 953	10 229 520	11 638 072
Taux de marge sur coût variable (%)	97,06%	99,00%	99,17%	99,15%	99,15%
<i>Coûts fixes</i>	<i>1 005 873</i>	<i>3 795 139</i>	<i>4 991 345</i>	<i>4 102 465</i>	<i>3 690 270</i>
Total des charges	1 038 369	3 845 134	5 066 336	4 189 955	3 790 258
Résultat courant avant impôt	67 083	1 135 464	3 973 608	6 127 055	7 947 802
Seuil de rentabilité	1 036 341	3 833 474	5 033 120	4 137 635	3 721 906
Excédent / Insuffisance	69 111	1 147 124	4 006 824	6 179 375	8 016 154
Point mort (jours)	337 jours	277 jours	200 jours	144 jours	114 jours

Évolution du seuil de rentabilité

Seuil de rentabilité



● **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

Évolution du besoin en fonds de roulement :

Besoin en fonds de roulement	N-1	2026	2027	2028	2029	2030
Créances clients	800 000	77 620	102 313	138 944	186 300	241 100
Autres créances	64 000	104 243	8 321			
Besoins d'exploitation (Total)	864 000	181 863	110 634	138 944	186 300	241 100
Total des besoins	864 000	181 863	110 634	138 944	186 300	241 100
Dettes fournisseurs	50 500					
Dettes fiscales et sociales	345 000	21 679	289 960	862 459	711 643	650 603
Produits constatés d'avance	170 000					
Ressources d'exploitation (Total)	565 500	21 679	289 960	862 459	711 643	650 603
Total des ressources	565 500	21 679	289 960	862 459	711 643	650 603
Variation du B.F.R.	298 500	-138 316	-339 510	-544 189	198 172	115 840
Besoin en fonds de roulement	298 500	160 184	-179 326	-723 515	-525 343	-409 503

● PLAN DE FINANCEMENT

Le plan de financement sur la période :

Plan de financement	2026	2027	2028	2029	2030
Immobilisations	860 000	2 500 000	1 640 000		
Variation du B.F.R.	-138 316	-339 510	-544 189	198 172	115 840
Remboursements d'emprunts	40 000	40 500	41 000	32 500	
Total des besoins	761 684	2 200 990	1 136 811	230 672	115 840
Apports en capital	5 000 000				
Capacité d'autofinancement	181 457	2 717 077	4 968 018	5 469 436	6 149 664
Total des ressources	5 181 457	2 717 077	4 968 018	5 469 436	6 149 664
Variation de trésorerie	4 419 773	516 087	3 831 207	5 238 764	6 033 824
Solde de trésorerie	4 374 773	4 890 860	8 722 067	13 960 831	19 994 655

● ETAT DE TRÉSORERIE

L'évolution du solde de trésorerie :

Etat de trésorerie	N-1	2026	2027	2028	2029	2030
Fonds de roulement	253 500	4 534 957	4 711 534	7 998 552	13 435 488	19 585 152
Besoin en fonds de roulement	298 500	160 184	-179 326	-723 515	-525 343	-409 503
Solde de trésorerie	-45 000	4 374 773	4 890 860	8 722 067	13 960 831	19 994 655

● BILAN PRÉVISIONNEL

Le bilan prévisionnel de la période :

Bilan	31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028	31/12/2029	31/12/2030
Immobilisations	229 000	1 089 000	3 589 000	5 229 000	5 229 000	5 229 000
- Amortissements, Provisions	49 000	176 333	2 038 000	4 022 000	4 892 333	5 077 333
Immobilisations nettes	180 000	912 667	1 551 000	1 207 000	336 667	151 667
Créances clients	800 000	77 620	102 313	138 944	186 300	241 100
Autres créances	64 000	104 243	8 321			
Disponibilités		4 374 773	4 890 860	8 722 067	13 960 831	19 994 655
Actif circulant	864 000	4 556 636	5 001 494	8 861 011	14 147 131	20 235 755
Total de l'actif	1 044 000	5 469 303	6 552 494	10 068 011	14 483 798	20 387 422
Capital social	10 500	5 010 500	5 010 500	5 010 500	5 010 500	5 010 500
Réserves, Report à nouveau	19 000	269 000	323 124	1 178 534	4 162 552	8 761 655
Résultat de l'exercice	250 000	54 124	855 410	2 984 018	4 599 103	5 964 664
Capitaux propres	279 500	5 333 624	6 189 034	9 173 052	13 772 155	19 736 819
Emprunts et dettes assimilés	199 000	114 000	73 500	32 500		
Dettes fournisseurs	50 500					
Dettes fiscales et sociales	345 000	21 679	289 960	862 459	711 643	650 603
Total des dettes	594 500	135 679	363 460	894 959	711 643	650 603
Comptes de régularisation	170 000					
Total du passif	1 044 000	5 469 303	6 552 494	10 068 011	14 483 798	20 387 422

● RATIOS DE STRUCTURE

Ratios de structure	2026	2027	2028	2029	2030
Délai des créances clients	21 jours	6 jours	5 jours	5 jours	6 jours
Délai BFR en nombre de jours de CA	52 jours	-13 jours	-29 jours	-18 jours	-13 jours
Autonomie financière à long terme	97,52%	94,45%	91,11%	95,09%	96,81%
Solvabilité à moyen terme	21018,66%	1724,89%	1027,41%	1987,95%	3110,31%
Solvabilité à court terme	20537,82%	1722,02%	1027,41%	1987,95%	3110,31%
Taux d'endettement	2,14%	1,19%	0,35%		
Capacité de remboursement des emprunts	1 an	0 an	0 an		

● **SYNTHÈSE**

CABINET ROUSSEAU

LES HAUTS DE COUERON
LA GUERINIÈRE
44220 COUERON
0240367670

DOMINIQUE@CABINET-ROUSSEAU.COM
CABINET-ROUSSEAU.COM