



S.A.R.L WONKEY BUSINESS

Présentation de vos principaux indicateurs financiers



Nos conseils

- **Projet d'ouverture d'une épicerie fine:**

Cette activité est bien prévue dans les statuts et le bail. Besoin de financer le stock de départ (environ 10 à 12 k€). Idéalement, il faudrait le démarrer début décembre pour bénéficier de la forte consommation avant Noël (cadeau paniers garnis.....).

=> prévenir l'assurance du rajout de cette activité et faire assurer le stock (vol, + risque intoxication alimentaire...)

- **Demander avant le 31 12 2021 le prêt garanti par l'Etat.** Si la banque accepte sur le CA au 30 09 2020 = 22 000 €, si la banque prend comme critère le CA au 30 09 2021 alors ce sera 6 500 € => Demander d'abord 22 000 €.

Attention, le compte courant d'associé d'Emmanuel sera à rembourser à son héritier Montant 32 k€. Lorsque cela arrivera, si vous n'arrivez pas à trouver un accord pour étaler le remboursement de cette dette, il faudra alors entamer une procédure de médiation auprès du greffe.

- **Mettre en place des actions commerciales pour promouvoir l'épicerie:**

Entrer dans des réseaux d'affaires tels que le BNI, site internet vente en ligne + campagne de publicité google mybusiness.....

Enseigne, visibilité du commerce?.... Voir les comités d'entreprise + Si épicerie pourquoi point relais colis (non car pas de stockage pour les colis)?

Vente de plateaux de charcuterie/fromage à emporter?

- Y a t'il des frais kilométriques ? => dans l'affirmative faire les notes de frais avec le logiciel sur le portail client

- **OUTILS EN LIGNE**

Avez-vous pu aller sur votre espace client ? oui

Vous pouvez également télécharger une application I-suite sur votre téléphone => je vous enverrai par mail la fiche technique

Activité globale

	2020/2021	2019/2020 (17 mois)	Évolution
Chiffre d'affaires	26 331 €	89 006 €	-58,1%
Achats consommés	15 718 €	46 861 €	-52,5%
Marge globale	10 613 €	42 145 €	-64,3%
Taux de marge globale	40,31%	47,35%	-7

Baisse importante de la marge: Quel est le prix de vente que vous appliquez ?

Prix achat HT x 2.50 pour prix TTC pour avoir une marge à 50 % => coef appliqué sur nourriture entre 3 et 3.5 pour prix de vente HT pour marger à 70%

=> de la perte suite aux fermetures sur denrées périssables...

Favoriser les produits non périssables

Charges de fonctionnement

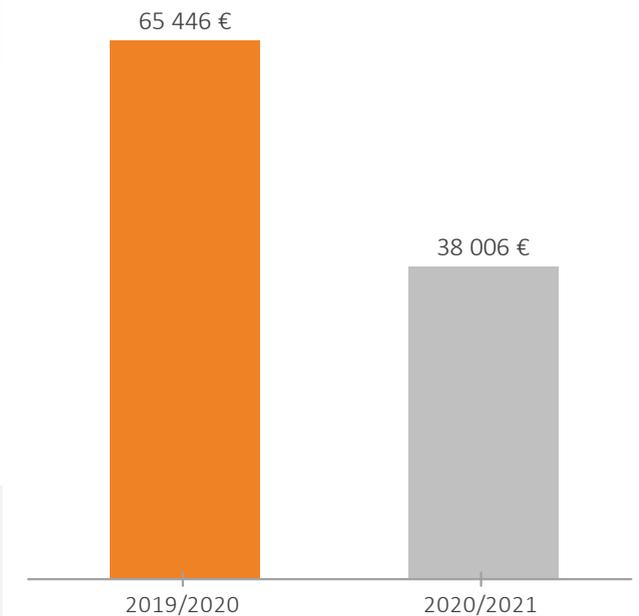
		% du CA
2020/2021	38 006 €	144,34%
2019/2020 (17 mois)	65 446 €	73,53%



-17,7%

-27 440 €

Chiffre d'affaires global : -58,1%



Charges externes (Détail)

	2020/2021	2019/2020 (17 mois)	Évolution	
Fournitures consommables	3 820 €	7 634 €	-3 814 €	-29,1%
Locations, Charges locatives	16 798 €	21 365 €	-4 567 €	+11,4%
Entretien, Réparations	1 434 €	1 904 €	-470 €	+6,7%
Primes d'assurance	2 398 €	3 354 €	-956 €	+1,3%
Intermédiaires et honoraires	11 509 €	24 677 €	-13 168 €	-33,9%
Informations et communications	28 €	298 €	-270 €	-86,7%
Déplacements, Réception	82 €	22 €	+60 €	+428%
Frais postaux, Télécom.	1 419 €	1 262 €	+157 €	+59,3%
Frais bancaires	519 €	4 931 €	-4 412 €	-85,1%
TOTAL	38 006 €	65 446 €	-27 440 €	-17,7%

Impôts et taxes

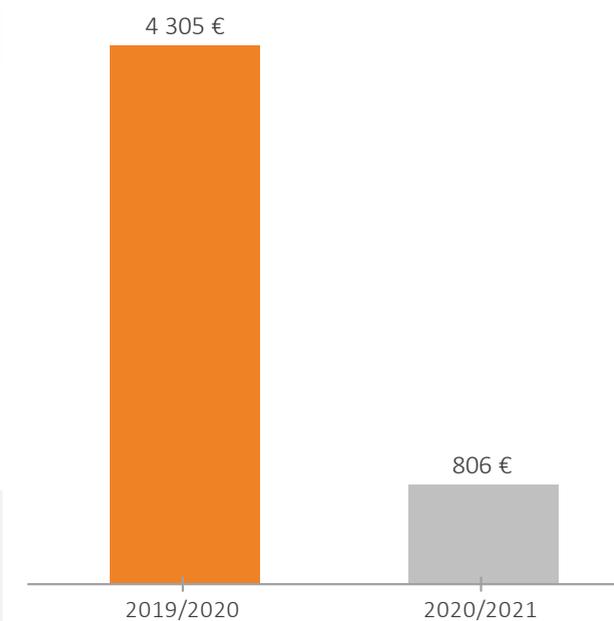
		% du CA
2020/2021	806 €	3,06%
2019/2020 (17 mois)	4 305 €	4,84%



-73,5%

-3 499 €

Chiffre d'affaires global : -58,1%



Charges de personnel

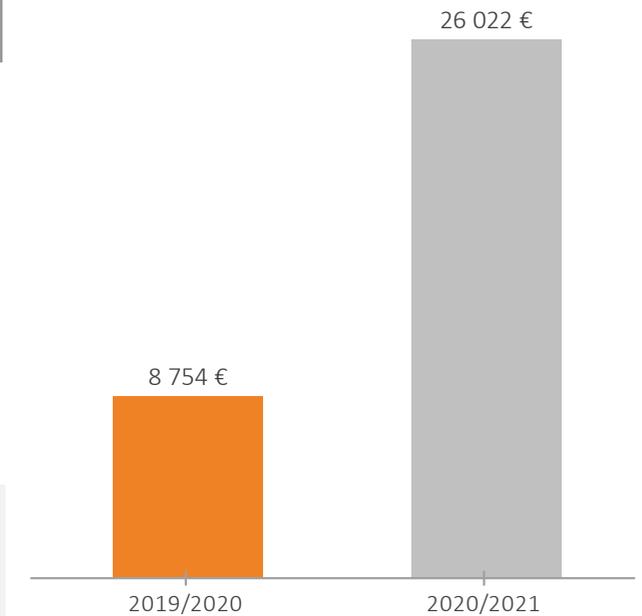
		% du CA
2020/2021	26 022 €	98,83%
2019/2020 (17 mois)	8 754 €	9,84%



+321,1%

+17 268 €

Chiffre d'affaires global : -58,1%



Synthèse des charges de personnel

	2020/2021	2019/2020 (17 mois)	Évolution
Rémunération(s) dirigeant(s)	13 826 €	0 €	
Cot. obligatoires dirigeant(s)	7 970 €	3 507 €	+222%
Cot. facultatives dirigeant(s)	4 226 €	5 247 €	+14,1%
Taux de cotisations sociales	88,21%	0%	

Projet avec prime de 4 300 € pour les 2 gérants car cette année il y a du résultat et cela permettra de favoriser le résultat au 30 09 2022

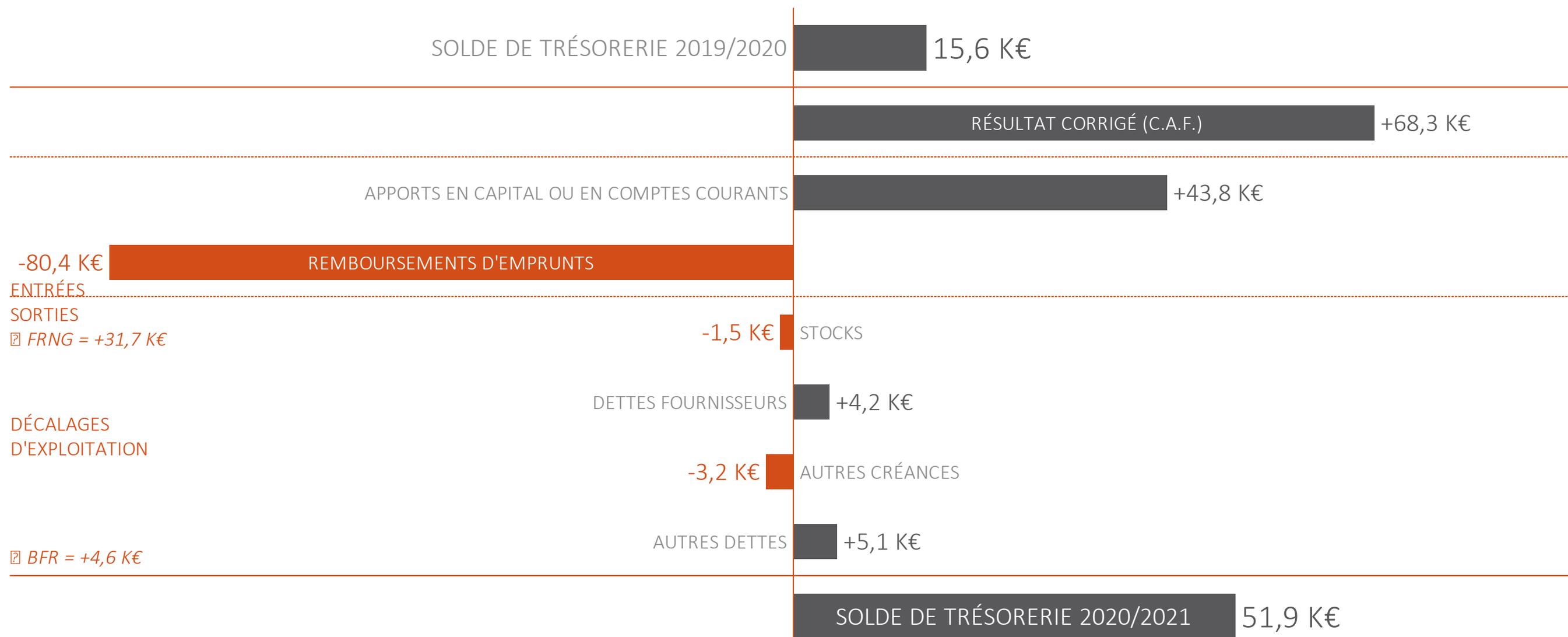
Soldes intermédiaires de gestion

	2020/2021	2019/2020 (17 mois)	Évolution	
Chiffre d'affaires	26 331 €	89 006 €	-62 675 €	-58,1%
Ventes + Production réelle	26 331 €	89 006 €	-62 675 €	-58,1%
Achats consommés	15 718 €	46 861 €	-31 143 €	-52,5%
Marge globale	10 613 €	42 145 €	-31 532 €	-64,3%
Charges de fonctionnement	38 006 €	65 446 €	-27 440 €	-17,7%
Valeur ajoutée	-27 371 €	-22 925 €	-4 446 €	-69,1%
Subvention de l'exploitation	81 001 €	9 000 €	+72 001 €	
Impôts et taxes	806 €	4 305 €	-3 499 €	-73,5%
Charges de personnel	26 022 €	8 754 €	+17 268 €	+321,1%
Excédent brut d'exploitation	26 803 €	-26 985 €	+53 788 €	
Transfert de charges	2 091 €	8 575 €	-6 484 €	-65,5%
Autres produits d'exploitation	0 €	8 €	-8 €	
Dotations aux amortissements	9 234 €	10 588 €	-1 354 €	+23,6%
Dotations aux provisions	0 €	3 204 €	-3 204 €	
Autres charges d'exploitation	666 €	1 409 €	-743 €	-33%
Résultat d'exploitation	18 994 €	-33 603 €	+52 597 €	
Résultat financier	-143 €	-1 580 €	+1 437 €	+87,2%
Résultat courant	18 851 €	-35 183 €	+54 034 €	
Résultat exceptionnel	40 169 €	36 000 €	+4 169 €	+58,1%
Résultat de l'exercice	59 021 €	817 €	+58 204 €	
Capacité d'autofinancement	68 254 €	14 609 €	+53 645 €	

Votre Trésorerie

Du résultat à votre trésorerie

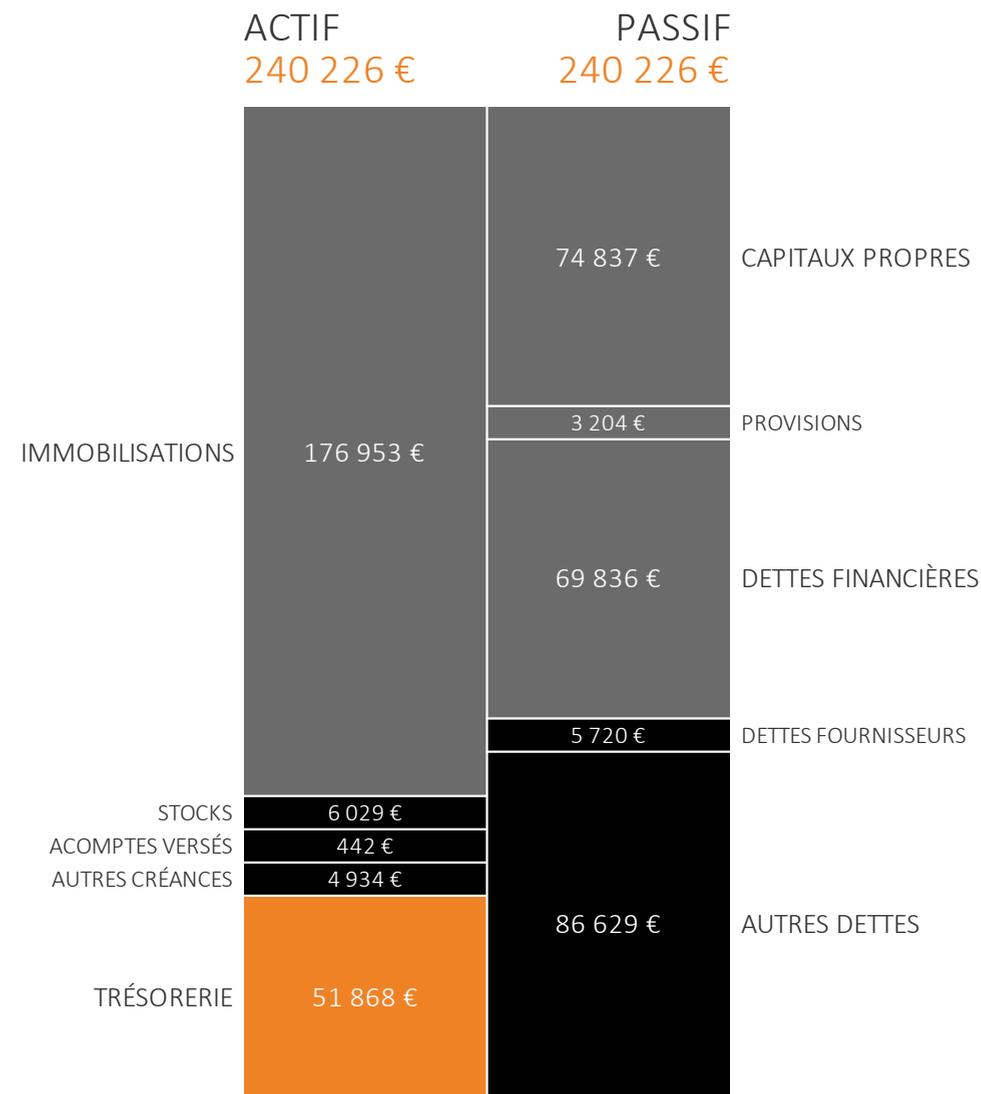
Les flux de votre trésorerie



Votre Bilan

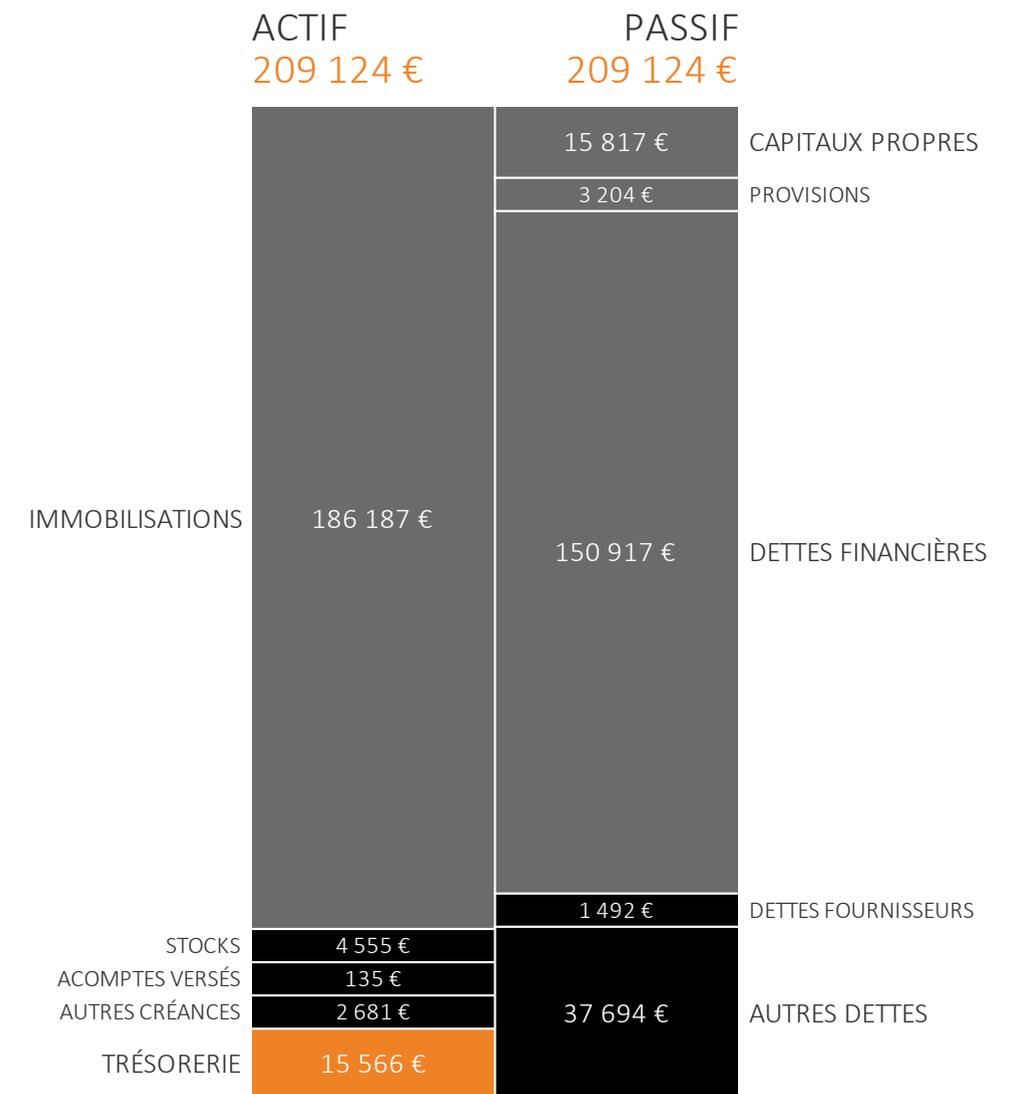
au 30/09/2021

Bilan au 30/09/2021



FONDS DE ROULEMENT -29 076 €
 EXCÉDENT EN F.R. 80 944 €
 TRÉSORERIE 51 868 €

Bilan au 30/09/2020



FONDS DE ROULEMENT -16 249 €
 EXCÉDENT EN F.R. 31 815 €
 TRÉSORERIE 15 566 €

ARBITRAGE DU RESULTAT

Arbitrage du résultat

	N	Ajustements	N après ajustements
Chiffre d'affaires	26 331		26 331
Ventes + Production réelle	26 331		26 331
Marge globale	10 613		10 613
Valeur ajoutée	-27 371		-27 371
Excédent brut d'exploitation	26 803		26 803
Résultat d'exploitation	18 994		18 994
Résultat financier	-143		-143
Résultat courant	18 851		18 851
Résultat exceptionnel	40 169		40 169
Participation des salariés	0		0
Impôt sur les bénéfices	0		0
Résultat de l'exercice	59 021	-1	59 020

Ajustements opérés

Pas d'ajustement opéré

En attente de confirmation sur la "prime de 4300 € x 2" => Mail à envoyer à Mélissa DOURTHE

Synthèse juridique

AFFECTATION

Résultat de l'exercice	59 020
Report à nouveau débiteur	0
Dotation réserve légale	1 459
Réserves statutaires	0
Report à nouveau créiteur	0
Autres réserves (libres et facultatives)	57 561
Dividendes	0



Commentaire :
Pas de dividende pour préserver la trésorerie.

Budget N+1

Votre budget d'activité prévisionnel

Hypothèses budgétaires retenues

- **Chiffres d'affaires:**

Ca 10 2021 = 5 k€ HT + 11 mois x 7 k€ soit 89 k€ marge 47%

- **Frais généraux :**

Honoraires avocats 2 500 €

Budget communication???

- **Remunération des gérants:**

Salaire annuel pour Ashley 1200 € x 9 mois = 10 800 € Pour Rodolphe : 6900 x 9/12 € en charge et le reste en compte courant d'associé

Sur le 4 trimestre 2021, pas de rémunération car les salaires seront prélevés sur la prime des 4300 € mise au 30 09 2021

- **Divers:**

Aide covid plus rien depuis 09 2021

=> perte de 27 k€

Le chiffre d'affaires de l'an prochain pour pouvoir équilibrer les comptes devrait être de 148 000 € soit 12 300 € sur 12 mois.

Budget d'activité

	2020/2021	Budget N+1	Évolution	
Chiffre d'affaires	26 330 €	89 000 €	+62 670 €	+238%
Marge globale	10 636 €	41 830 €	+31 194 €	+293,3%
Charges de fonctionnement	38 005 €	34 005 €	-4 000 €	-10,5%
Subventions d'exploitation	81 001 €	1 499 €	-79 502 €	-98,2%
Impôts et taxes	806 €	806 €	0 €	0%
Charges de personnel	26 022 €	26 120 €	+98 €	+0,4%
Transferts de Charges	2 091 €	0 €	-2 091 €	-100%
Dotations aux amortissements	9 234 €	9 234 €	0 €	0%
Autres charges d'exploitation	666 €	666 €	0 €	0%
Résultat courant avant impôt	18 853 €	-27 644 €	-46 497 €	-246,6%