



SARL

# BATI RENOV

---

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

SARL BATI RENOV

## VOTRE ACTIVITÉ 2014

---

- ⊙ Activité globale
- ⊙ Marge globale
- ⊙ Charges de fonctionnement
- ⊙ Synthèse des charges de personnel
- ⊙ Résultat d'exploitation
- ⊙ Résultat de l'exercice
- ⊙ Synthèse de l'activité

## DU RÉSULTAT À VOTRE TRÉSORERIE

---

- ⊙ Capacité à générer de la trésorerie
- ⊙ Financements externes
- ⊙ Besoins de financement
- ⊙ Variations liées à l'exploitation
- ⊙ Solde de trésorerie

## VOTRE BILAN AU 31/12/2014

---

- ⊙ Bilan N
- ⊙ Bilan N-1

## CONSEILS

---

# VOTRE SOCIÉTÉ EN QUELQUES CHIFFRES

**CA** **712 K€**

**-4,4%**  
Baisse de 32 601 €

**Seuil de rentabilité**  
**692 K€**

**350**  
jours

**CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**  
**37 756 €**

**MARGE**  
**407 K€**

**RÉSULTAT**  
**15 986 €**

**TRÉSORERIE**  
**78 091 €**

**Crédit clients**  
**44**  
jours

**57,22%**  
du CA

**2,25%**  
du CA

**Crédit fourn.**  
**55**  
jours

# ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

---

# CHIFFRE D'AFFAIRES GLOBAL

2014	711 774 €
2013	744 375 €



-4,4%      -32 601 €





# MARGE GLOBALE

2014	407 280 €
2013	412 570 €

% du CA
57,22%
55,43%



-1,3%
-5 290 €

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

## COÛT DE REVIENT

2014

Charges directes	232 560 €
Charges de structures	78 526 €
<b>Coût de revient de l'heure</b>	<b>36,8</b>
à 40 € de l'heure	7 780
à 45 € de l'heure	6 915

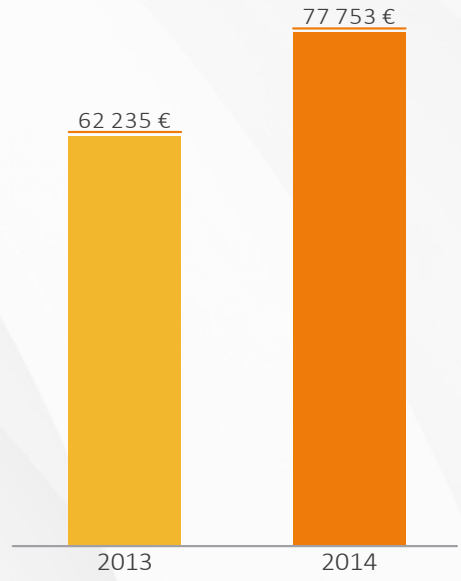
## ACTIVITÉ GLOBALE

	2014	2013	Évolution
Chiffre d'affaires	711 774 €	744 375 €	-4,4%
Achats consommés	304 494 €	331 805 €	-8,2%
Marge globale	407 280 €	412 570 €	-1,3%
Taux de marge globale	57,22%	55,43%	+1,8

# CHARGES DE FONCTIONNEMENT

2014	77 753 €
2013	62 235 €

% du CA
10,92%
8,36%



**+24,9%**      **+15 518 €**

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

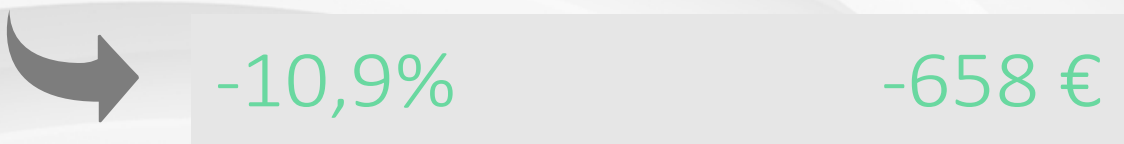
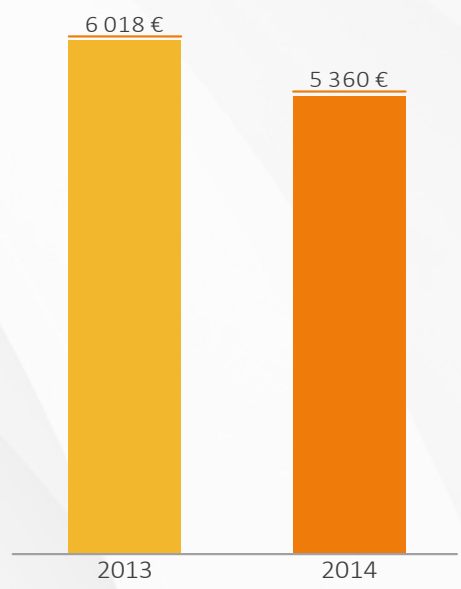
## CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2014	2013	Évolution	
Fournitures consommables	14 664 €	13 411 €	+1 253 €	+9,3%
Locations, Charges locatives	3 949 €	1 050 €	+2 899 €	+276,1%
Entretien, Réparations	4 876 €	3 339 €	+1 537 €	+46%
Primes d'assurance	5 475 €	4 850 €	+625 €	+12,9%
Personnel extérieur	24 474 €	10 995 €	+13 479 €	+122,6%
Intermédiaires et honoraires	9 473 €	12 623 €	-3 150 €	-25%
Publicité	3 584 €	2 057 €	+1 527 €	+74,2%
Déplacements, Réception	5 196 €	4 678 €	+518 €	+11,1%
Frais postaux, Télécom.	3 042 €	3 245 €	-203 €	-6,3%
Frais bancaires	1 344 €	1 124 €	+220 €	+19,6%
Autres services extérieurs	1 676 €	4 864 €	-3 188 €	-65,5%
<b>TOTAL</b>	<b>77 753 €</b>	<b>62 235 €</b>	<b>+15 518 €</b>	<b>+24,9%</b>

# IMPÔTS ET TAXES

2014	5 360 €
2013	6 018 €

% du CA
0,75%
0,81%



Chiffre d'affaires global : -4,4%

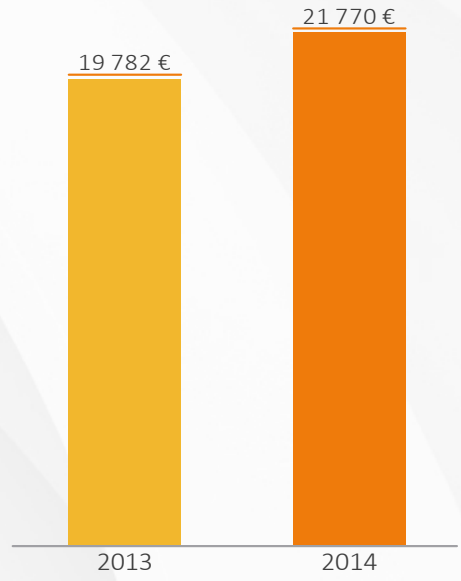
## SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2014	2013	Évolution
Salaires bruts	113 889 €	122 014 €	-6,7%
Charges sociales	48 826 €	49 763 €	-1,9%
Taux de charges sociales	42,87%	40,78%	+2,1
Rémunération(s) dirigeant(s)	72 000 €	82 000 €	-12,2%
Cot. obligatoires dirigeant(s)	50 535 €	56 220 €	-10,1%
Taux de cotisations sociales	70,19%	68,56%	+1,6
Autres charges du personnel	409 €	10 622 €	-96,1%
Intérimaires	24 474 €	10 995 €	+122,6%

# DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS

2014	21 770 €
2013	19 782 €

% du CA
3,06%
2,66%



**+10%**      **+1 988 €**

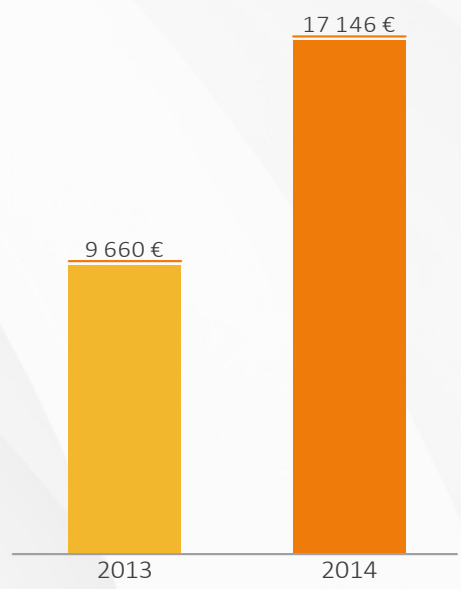
*Chiffre d'affaires global : -4,4%*



# RÉSULTAT D'EXPLOITATION

2014	17 146 €
2013	9 660 €

% du CA
2,41%
1,3%



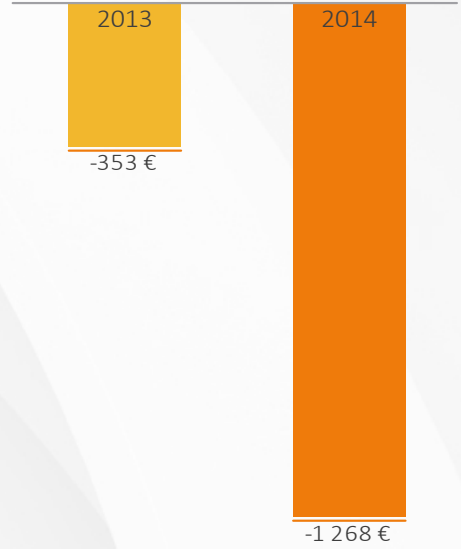
+77,5%
+7 486 €

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

# RÉSULTAT FINANCIER

2014	-1 268 €
2013	-353 €

% du CA
-0,18%
-0,05%



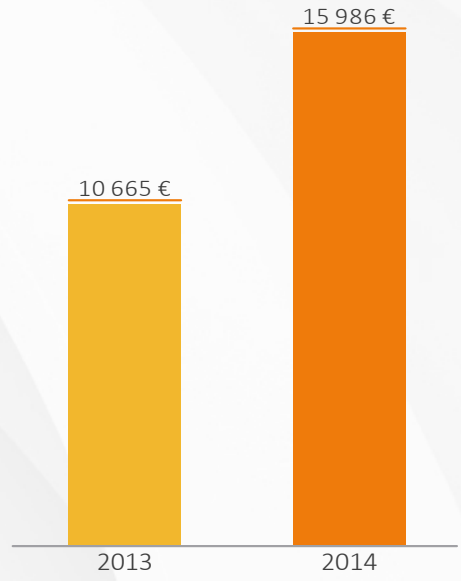
-259,2%
-915 €

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

# RÉSULTAT DE L'EXERCICE

2014	15 986 €
2013	10 665 €

% du CA
2,25%
1,43%



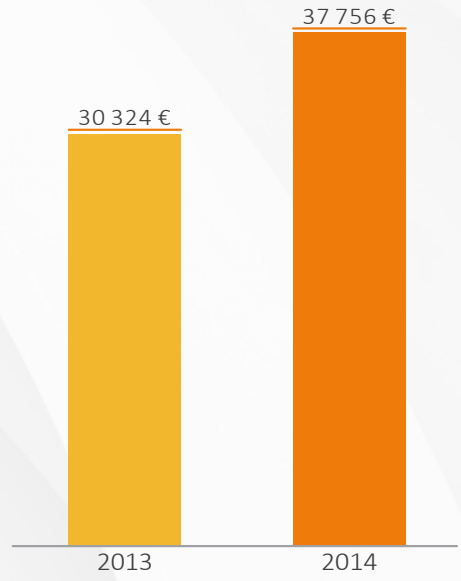
**+49,9%**      **+5 321 €**

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

2014	37 756 €
2013	30 324 €

% du CA
5,3%
4,07%



+24,5%
+7 432 €

*Chiffre d'affaires global : -4,4%*

## SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ

	2014	2013	Évolution	
Chiffre d'affaires	711 774 €	744 375 €	-32 601 €	-4,4%
Marge globale	407 280 €	412 570 €	-5 290 €	-1,3%
Charges de fonctionnement	77 753 €	62 235 €	+15 518 €	+24,9%
Impôts et taxes	5 360 €	6 018 €	-658 €	-10,9%
Charges de personnel	285 250 €	320 619 €	-35 369 €	-11%
Dotations aux amortissements	21 770 €	19 782 €	+1 988 €	+10%
Résultat d'exploitation	17 146 €	9 660 €	+7 486 €	+77,5%
Résultat financier	-1 268 €	-353 €	-915 €	-259,2%
Résultat courant	15 878 €	9 307 €	+6 571 €	+70,6%
Résultat exceptionnel	1 241 €	-198 €	+1 439 €	
Impôt société	1 133 €	-1 556 €	+2 689 €	
Résultat de l'exercice	15 986 €	10 665 €	+5 321 €	+49,9%

# VOTRE TRÉSORERIE

---

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2014, votre résultat doit être corrigé.

## REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2014	15 986 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+21 770 €
Produits sans encaissement de trésorerie	0 €
Plus-values sur cessions d'immobilisations	-1 500 €
<b>Capacité à générer de la trésorerie</b>	<b>36 256 €</b>

*C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entreprise*

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

### Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 36 256 €

Apports en capital ou en comptes courants

+32 830 €

Nouveaux emprunts

+17 400 €

Subventions d'investissements

0 €

Autres financements

+1 500 €

**Total rentré**

**+51 730 €**

*A reporter : 87 986 €*



## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Besoins financiers : Ce qui est sorti

*Report : 87 986 €*

Investissements	-19 366 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	-18 008 €
Retraits sur comptes courants	0 €
Dividendes versés	-62 000 €

**Total sorti -99 374 €**

*A reporter : -11 388 €*

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : -11 388 €</i>
Stocks	17 jours	-3 249 €	+3 249 €
Créances clients	44 jours	-17 824 €	+17 824 €
Dettes fournisseurs	55 jours	-9 021 €	-9 021 €
Autres créances		+3 148 €	-3 148 €
Autres dettes		-16 197 €	-16 197 €
<b>Total des décalages</b>			<b>-7 293 €</b>

*Mouvement net de trésorerie : -18 681 €*

## SOLDE DE TRÉSORERIE

---

Solde de trésorerie au 31/12/2013	96 772 €
+ Mouvements de trésorerie 2014	-18 681 €
Solde de trésorerie au 31/12/2014	78 091 €

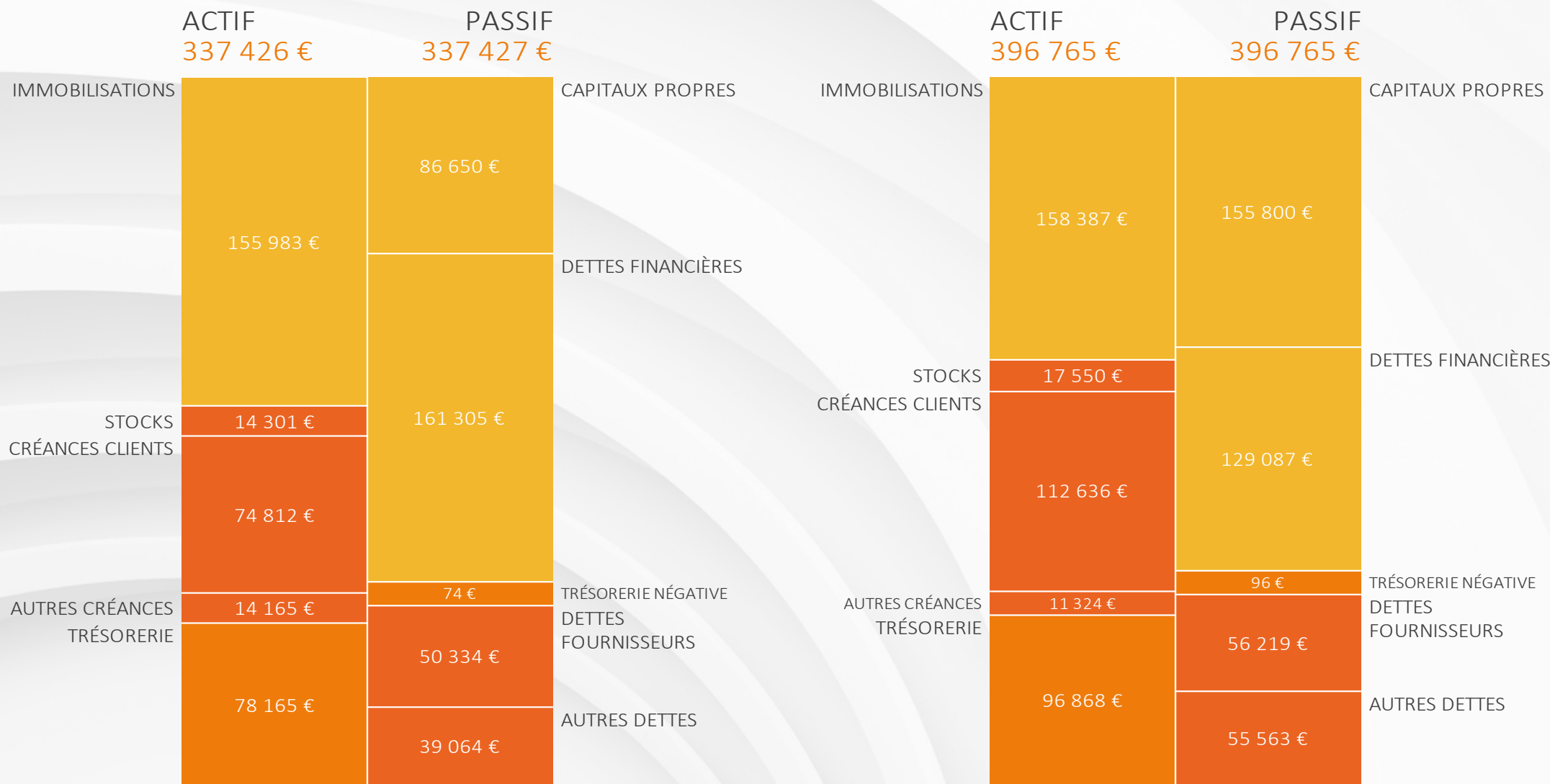
# VOTRE BILAN

---

au 31/12/2014

BILAN AU 31/12/2014

BILAN AU 31/12/2013



FONDS DE ROULEMENT 91 972 €
  BESOIN EN F.R. 13 880 €
  TRÉSORERIE 78 092 €

FONDS DE ROULEMENT 126 500 €
  BESOIN EN F.R. 29 728 €
  TRÉSORERIE 96 772 €

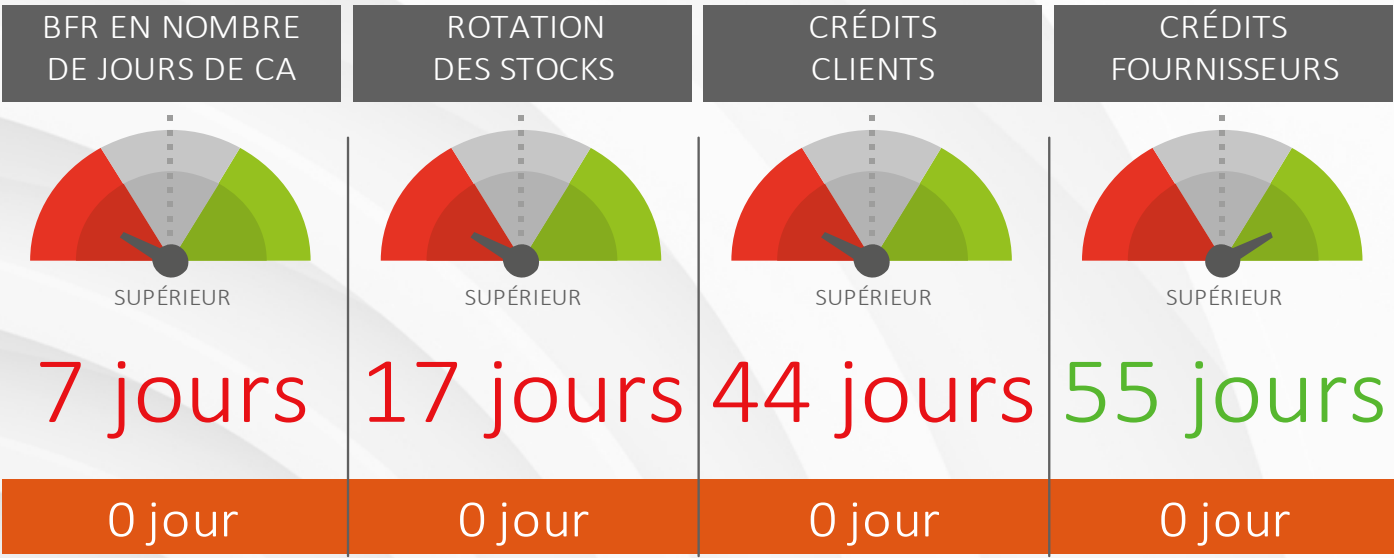
# ANALYSE SECTORIELLE DES RATIOS D'EXPLOITATION

VOTRE CA 711 774 €

VOTRE SECTEUR 0 €

VOUS

SECTEUR



---

## 2AE CONSEIL