

Simulation économique et monétaire

2017 - 2023

Pierre Perrin
Exemple
2852 Courtételle

Table des matières

Bilans existants et évolution des valeur des biens amortissables existants	2
Marge brute totale de l'entreprise	3
Dettes existantes	4
Investissement	5
Financement des nouveaux investissements	6
Résultat économique	7
Flux monétaire et projection du bilan	8
Aperçu graphique	9

Bilans existants et évolution des valeurs des biens amortissables existants

Pierre Perrin	Exemple		2852 Courtételle			Année 2017			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	← passé			→ futur					
Bilan au 31.12									
Liquidités et titres	83'155	109'278							
Créances	88'640	37'743							
Autres actifs circulants	37'775	34'645							
Animaux (élevage, remonte)	72'215	66'220							
Actifs transitoires	6'025	5'725							
Actifs circulants	287'810	253'611							
Immob. financières	3'600	3'600							
Mach. traction & petit mat.	33'277	27'495							
Autres immob. corp. meubles	-	-							
Voiture < 100 % expl.	6'912	5'530							
Bâtiments	622'016	608'629							
Installations fixes	5'687	4'550							
Plantations pérennes	15'000	15'000							
Terres	270'363	270'363							
Améliorations foncières	2'851	2'566							
Immob. incorporelles	-	-							
Actifs immobilisés	959'706	937'732							
Actifs hors exploitation	-	-							
Total des actifs	#####	1'191'343							
Dettes à court terme	34'291	16'806							
Passifs transitoires	-	-							
Provisions à court terme	-	-							
Dettes à court terme	34'291	16'806							
Dettes à long terme	241'360	224'640							
Provision à long terme	-	-							
Dettes à long terme	241'360	224'640							
Passifs hors exploitation	-	-							
Capital propre	971'865	949'896							
Total des passifs	#####	1'191'343							
Trésorerie nette globale	209'719	196'434							
Evolution des valeurs des biens amortissables existants									
Machines, traction, installations mobiles & matériels de bureau existants									
Valeur comptable au 1.1		33'277	27'495	24'746	21'996	19'247	16'497	13'748	10'998
Durée amort. solde [ans]	10								
Amortissement annuel	21'574	6'632	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750
Valeur comptable au 31.12	33'277	27'495	24'746	21'996	19'247	16'497	13'748	10'998	8'249
Voiture < 100% exploitation									
Valeur comptable au 1.1		6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-
Durée amort. solde [ans]	5								
Amortissement annuel	1'728	1'382	1'106	1'106	1'106	1'106	1'106	-	-
Valeur comptable au 31.12	6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-	-
Bâtiments existants									
Valeur comptable au 1.1		622'016	608'629	588'341	568'054	547'766	527'478	507'191	486'903
Durée amort. solde [ans]	30								
Amortissement annuel	18'415	18'310	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288
Valeur comptable au 31.12	622'016	608'629	588'341	568'054	547'766	527'478	507'191	486'903	466'615
Installations fixes existantes									
Valeur comptable au 1.1		5'687	4'550	3'640	2'730	1'820	910	-	-
Durée amort. solde [ans]	5								
Amortissement annuel	-	-	910	910	910	910	910	-	-
Valeur comptable au 31.12	5'687	4'550	3'640	2'730	1'820	910	-	-	-
Améliorations foncières existantes									
Valeur comptable au 1.1		2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026
Durée amort. solde [ans]	10								
Amortissement annuel	-	-	257	257	257	257	257	257	257
Valeur comptable au 31.12	2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026	770
Contingent laitier									
Valeur comptable au 1.1		2'851	2'566	1'283	-	-	-	-	-
Durée amort. solde [ans]	2								
Amortissement annuel	-	-	1'283	1'283	-	-	-	-	-
Valeur comptable au 31.12	2'851	2'566	1'283	-	-	-	-	-	-

Résultats

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	évol. [% / an]
	← passé			futur →						
Ventes grandes cultures	145'311	112'837	129'074	127'783	126'505	125'240	123'988	122'748	121'521	-1.0%
Ventes fourrages grossiers	960	650	805	805	805	805	805	805	805	
Ventes de bois	-	2'889	-	-	-	-	-	-	-	
Ventes de paille	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres prestations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prestations des végétaux	146'271	116'376	129'879	128'588	127'310	126'045	124'793	123'553	122'326	
Ventes d'animaux	125'827	32'970	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	
Ventes de lait	135'645	139'914	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	
Autres produits des animaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Divers production animale	278	383	330	330	330	330	330	330	330	
Prestations des animaux	261'750	173'267	217'508	217'508	217'508	217'508	217'508	217'508	217'508	
Ventes de la transformation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Location droits de production	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ventes d'activité comm.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Trav. pour tiers & loc. mach.	5'093	5'066	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	
Diminutions de produit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Solde prest. diverses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prestations diverses	5'093	5'066	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	
Prestations au privé	3'440	3'680	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	
Solde mov. externes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Mouvements externes	3'440	3'680	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	
Contributions au paysage cultivé	1'727	1'044	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	
Contr. à la sécurité de l'appr.	35'223	34'188	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	
Contr. diversité & mise en réseau	7'397	16'123	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	
Contr. au système de production	10'961	8'644	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	
Contributions cantonales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres contributions	16'689	12'853	14'771	14'033	13'331	12'664	12'031	11'430	10'858	-5.0%
Paiements directs	71'998	72'853	72'425	71'687	70'985	70'319	69'685	69'084	68'512	
Var. des stocks GC et CF	8'023	-7'557	-	-	-	-	-	-	-	
Var. des stocks des animaux	-18'710	-5'995	-	-	-	-	-	-	-	
Autres var. des stocks	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Variations de stocks	-10'687	-13'552	-	-	-	-	-	-	-	
PRESTATION TOTALE	477'865	357'690	428'452	426'423	424'443	422'512	420'626	418'785	416'986	
Semences	7'706	5'877	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	
Engrais	14'443	17'832	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	
Phytoprotecteurs	16'057	13'933	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	
Conditionnement	15'865	11'110	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	
Assurance contre la grêle	2'299	2'021	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	
Divers prod. végétale	1'006	5'126	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	
Coûts spécif. végétaux	57'375	55'899	56'637	56'637	56'637	56'637	56'637	56'637	56'637	
Achats d'animaux	46'584	2'500	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	
Achat lait	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Achats fourrages grossiers	6'191	3'811	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	
Achats aliments conc.	70'057	32'177	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	
Achats paille	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Vétérinaire	6'821	5'136	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	
IA	2'689	3'356	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	
Frais d'estivage	880	1'168	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	
Divers prod. animale	5'004	4'323	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	
Coûts spécif. animaux	138'226	52'471	95'348	95'348	95'348	95'348	95'348	95'348	95'348	
Coûts sp. transformation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Coûts sp. act. commerciale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Travaux par tiers & loc mach.	29'088	31'327	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	
Autres coûts spécifiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Diminutions de coûts sp.	-804	-725	-765	-765	-765	-765	-765	-765	-765	
Solde coûts spéc. Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Coûts spécif. divers	28'285	30'602	29'443	29'443	29'443	29'443	29'443	29'443	29'443	
Total coûts matières, march. & services	223'885	138'972	181'429	181'429	181'429	181'429	181'429	181'429	181'429	
Résultat brut d'exploitation	253'980	218'717	247'023	244'994	243'015	241'083	239'197	237'356	235'557	
Salaires en espèces	4'678	4'761	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	
Salaires en nature	510	510	510	510	510	510	510	510	510	
Charges sociales employés	688	-	344	344	344	344	344	344	344	
Ch. sociales entrepreneur	19'419	14'524	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	
Autres charges de pers.	-100	-	-	-	-	-	-	-	-	
Coûts de personnel	25'196	19'794	22'545	22'545	22'545	22'545	22'545	22'545	22'545	
Résultat brut d'expl. après coûts de personnel	228'785	198'923	224'478	222'449	220'470	218'538	216'652	214'811	213'012	

Pierre Perrin	Exemple		2852 Courtételle		Année		2017		
Résultat brut d'expl. après coûts de personnel	228'785	198'923	224'478	222'449	220'470	218'538	216'652	214'811	213'012
	← passé			→ futur					
Location & fermage	10'643	10'141	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392
Valeur locative des immeubles	-	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916
Entretien des immeubles (coûts fermiers)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée fermage domaine	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Coûts des immeubles	10'643	44'057	44'308	44'308	44'308	44'308	44'308	44'308	44'308
ERR machines et appareils	8'460	7'276	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868
ERR de mobilier et installations	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERR d'outils et matériel	4'276	4'219	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247
Leasing des installations servant à l'expl.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Divers ERR installations de l'exploitation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Coûts inst. servant à l'exploitation	12'736	11'495	12'115	12'115	12'115	12'115	12'115	12'115	12'115
Réparation, service et nettoyage véhicules	20'067	7'799	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933
Carburants & lubrifiants	7'542	4'165	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853
Assur. & taxes véhicules	1'651	1'847	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749
Leasing véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Coûts mécanisation	29'260	13'811	21'536	21'536	21'536	21'536	21'536	21'536	21'536
Entret., rép. voiture < 100%	5'197	2'640	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919
Carburants & lubrifiants	2'445	2'516	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480
Assur. & taxes voiture < 100%	2'658	3'054	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856
Leasing voiture < 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée voiture < 100%	-4'010	-3'197	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604
Coûts voiture < 100%	6'290	5'012	5'651	5'651	5'651	5'651	5'651	5'651	5'651
Assurances, droits & taxes	2'999	3'155	3'077	3'077	3'077	3'077	3'077	3'077	3'077
Coûts d'énergie, eau, déchets	8'780	7'925	8'353	8'353	8'353	8'353	8'353	8'353	8'353
Divers frais généraux	6'748	7'882	7'315	7'315	7'315	7'315	7'315	7'315	7'315
Part privée aux frais généraux	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560	-4'560
Autres coûts d'exploitation	72'896	88'777	97'795	97'795	97'795	97'795	97'795	97'795	97'795
EBIDTA	155'888	110'146	126'684	124'654	122'675	120'743	118'858	117'016	115'217
Amortissements des machines et appareils	21'574	6'632	3'750	4'750	5'750	6'750	7'750	8'750	9'750
Amortissements des voitures	1'728	1'382	1'106	1'106	1'106	1'106	1'106	-	-
Autres amortissements	-	-	1'283	1'283	-	-	-	-	-
Amortissements	23'302	8'014	6'138	7'138	6'855	7'855	8'855	8'750	9'750
EBIT	132'586	102'131	120'546	117'516	115'820	112'888	110'002	108'267	105'468
Ch. financières nettes	127	-12	-	-	-	-	-	-	-
EBT	132'459	102'144	120'546	117'516	115'820	112'888	110'002	108'267	105'468
Produits des activités annexes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Charges des activités annexes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Résultat des activités annexes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valeur locative du logement de l'exploitant	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Autres produits des immeubles	19'800	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716
Intérêts hypothécaires	3'000	3'000	3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
ERR des immeubles	5'052	19'328	12'190	12'190	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
ERR des installations fixes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERR des améliorations foncières	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assurances, droit & taxes	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623
Eau, ordure, énergie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissements des immeubles	18'415	18'310	20'288	20'288	25'288	25'288	25'288	25'288	25'288
Amortissements des installations fixes	-	-	910	910	2'910	2'910	2'910	2'000	2'000
Amort. des améliorations foncières	-	-	257	257	257	257	257	257	257
Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Résultat d'immeuble	1'710	21'456	24'479	24'539	24'789	24'849	24'909	25'879	25'939
Résultat extraord. & hors expl.	-	-0	-	-	-	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	134'169	123'599	145'025	142'056	140'609	137'737	134'911	134'146	131'407
Apports/prélèvements capital	-	-10'000	-	-	-	-	-	-	-
Revenus annexes	7'583	7'253	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418
Privé sans détail	73'160	72'558	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859
Prélèvements en nature	3'440	3'680	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
Part privée aux frais d'exploit.	8'570	7'757	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164
Valeur locative	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Assurances privées	17'612	18'457	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034
Prévoyance 2b, 3a	10'000	10'000	10'000	10'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Impôts	13'571	18'369	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970
Consommation privée	138'353	142'821	140'587	140'587	135'587	135'587	135'587	135'587	135'587
Privé	-130'770	-145'568	-133'169	-133'169	-128'169	-128'169	-128'169	-128'169	-128'169
Modification de capital propre	3'399	-21'969	11'855	8'886	12'439	9'568	6'742	5'977	3'238
SAU [ha]	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8

Dettes existantes de l'entreprise

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		← passé		→ futur					
Dettes existantes									
<i>Hypothèse d'évolution des taux par rapport à la 1ère année</i>									
Dettes courantes	dette à court t.								
Etat au 1.1	Autre		16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12		16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806
Hypothèque	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		200'000	197'000	194'000	191'000	188'000	185'000	182'000
Taux d'intérêt	[%]		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Intérêt annuel	[Fr.]		3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
Remboursement annuel	[Fr.]		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Etat au 31.12		200'000	197'000	194'000	191'000	188'000	185'000	182'000	179'000
Crédit investissement	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		24'640	17'920	11'200	4'480	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		6'720	6'720	6'720	4'480	-	-	-
Etat au 31.12		24'640	17'920	11'200	4'480	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
Total dettes existantes		241'446	231'726	222'006	212'286	204'806	201'806	198'806	195'806
Total intérêt dettes existantes			3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
Total remboursement dettes existantes			9'720	9'720	9'720	7'480	3'000	3'000	3'000
dont dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
dont dettes à long terme			9'720	9'720	9'720	7'480	3'000	3'000	3'000

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Détail des investissements							
		futur →					
Machines., traction & petit mat.	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Durée d'amortissement [ans]	10						
Amortissement annuel	1'000	2'000	3'000	4'000	5'000	6'000	7'000
Voiture < 100% exploitation							
Durée d'amortissement [ans]	8						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
Bâtiments			150'000				
Durée d'amortissement [ans]	30						
Amortissement annuel	-	-	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Installations fixes			20'000				
Durée d'amortissement [ans]	10						
Amortissement annuel	-	-	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Améliorations foncières							
Durée d'amortissement [ans]	15						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
Terres					50'000		
Durée d'amortissement [ans]							
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
Contingent laitier							
Durée d'amortissement [ans]	5						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
Autres immob. fin. et incorpor.							
Durée d'amortissement [ans]							
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
Investissement total	10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000

Financement des nouveaux investissements

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Besoins de financement			futur						
Investissements totaux		10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000	
Total des besoins de financement		10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000	
Sources de financement									
A Moyens propres et subventions									
Liquidités de l'exploitation		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
Liquidités hors actif exploitation									
Prestations propre en travail									
Prestations assurance incendie									
Subventions à fonds perdu									
Total moyens propres et subventions		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
B Nouvelles dettes									
Prêt bâtiment dette à long t.									
Montant de la nouvelle dette Lié immob.			170'000						
Taux d'intérêt [%]			-	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	3'400	3'400	3'360	3'320	3'280	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	2'000	2'000	2'000	2'000	
Etat au 31.12		-	-	170'000	168'000	166'000	164'000	162'000	
Prêt terres dette à long t.									
Montant de la nouvelle dette Lié immob.						50'000			
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	2.00	2.00	2.00	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	1'000	900	800	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	5'000	5'000	5'000	
Etat au 31.12		-	-	-	-	45'000	40'000	35'000	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Total nouvelles dettes			-	170'000	-	50'000	-	-	
Total des sources de financement		10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000	
Excédent / manque de financement		-	-	-	-	-	-	-	
Total intérêts nouvelles dettes		-	-	3'400	3'400	4'360	4'220	4'080	
Total remboursements nouvelles dettes		-	-	-	2'000	7'000	7'000	7'000	

Flux monétaires et bilan prévisionnel

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Flux monétaires	← passé			futur →					
Résultat brut d'exploitation			247'023	244'994	243'015	241'083	239'197	237'356	235'557
- Autres coûts d'exploitation			82'436	82'436	75'246	75'246	75'246	75'246	75'246
EBE (excédent brut d'exploitation)			164'587	162'558	167'768	165'837	163'951	162'110	160'311
Prestations au privé			3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
Autres mouv. externes			-	-	-	-	-	-	-
- Mouvements externes			3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
- Modifications d'inventaires			-	-	-	-	-	-	-
ESO (excédent sur opérations courantes)			161'027	158'998	164'208	162'277	160'391	158'550	156'751
+ Revenus annexes			7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418
- Dépenses de cons. privée			125'027	125'027	120'027	120'027	120'027	120'027	120'027
CASH FLOW MONETAIRE			43'418	41'388	51'599	49'667	47'782	45'940	44'141
SANS INTERETS									
- Investissements			10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000
+ Subventions et primes ass.			-	-	-	-	-	-	-
+ Prestations propres en travail			-	-	-	-	-	-	-
EXCEDENT MONETAIRE			33'418	31'388	-128'401	39'667	-12'218	35'940	34'141
SANS INTERETS									
+ Nouveaux emprunts LT			-	-	170'000	-	50'000	-	-
- Rembours. emprunts LT			9'720	9'720	9'720	9'480	10'000	10'000	10'000
- Charges financ. (intérêts)			3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
+/- Modification avec privé			-	-	-	-	-	-	-
VTNG (1)			19'728	17'758	28'029	26'397	24'052	22'270	20'531
- Remboursement de dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
+ Nouvelles dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
Evolution des liquidités, créances et transitoires			19'728	17'758	28'029	26'397	24'052	22'270	20'531

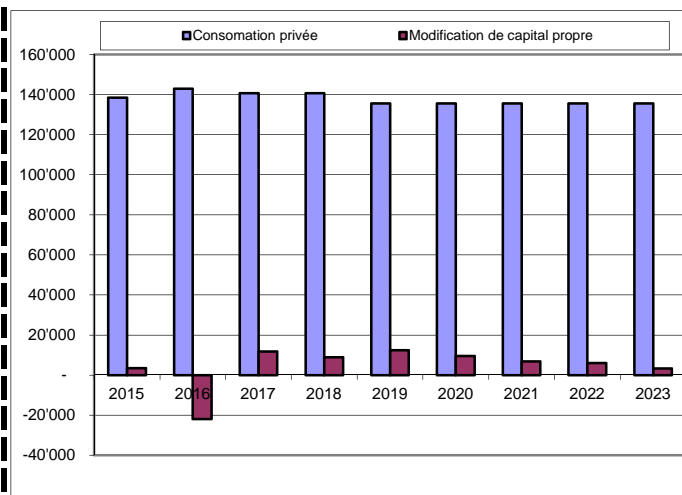
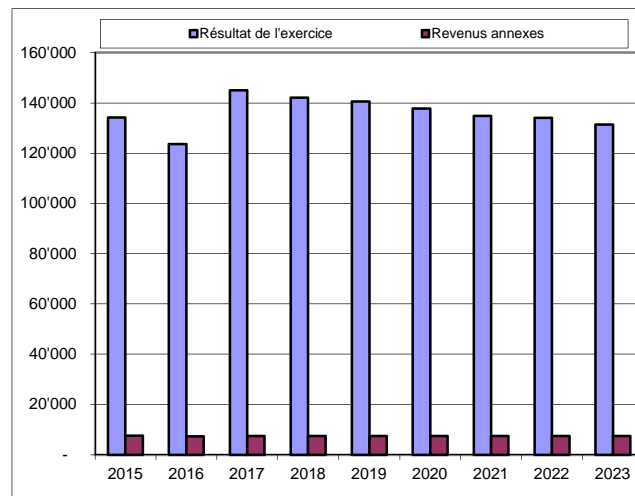
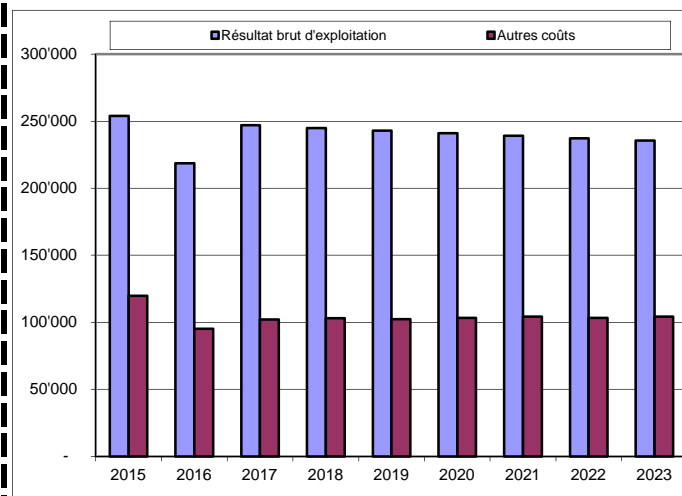
(1) Variation de trésorerie nette globale

Bilan de l'entreprise au 31.12

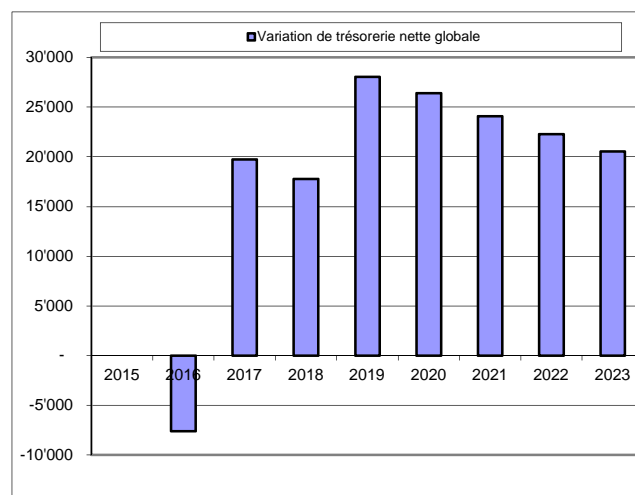
Liquidités, créances et trans.	177'820	152'746	172'474	190'232	218'261	244'658	268'710	290'980	311'511
Autres actifs circulants	37'775	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645
Actifs circulants	215'595	187'391	207'119	224'877	252'906	279'303	303'355	325'625	346'156
Animaux (élevage, remonte)	72'215	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220
Mach., traction & petit mat.	33'277	27'495	33'746	38'996	43'247	46'497	48'748	49'998	50'249
Voiture < 100 % expl.	6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-	-
Bâtiments	622'016	608'629	588'341	568'054	692'766	667'478	642'191	616'903	591'615
Installations fixes	5'687	4'550	3'640	2'730	19'820	16'910	14'000	12'000	10'000
Améliorations foncières	2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026	770
Plantes pérennes	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Terres	270'363	270'363	270'363	270'363	270'363	270'363	320'363	320'363	320'363
Autres immob. fin. et incorpor.	3'600	3'600	2'317	1'034	1'034	1'034	1'034	1'034	1'034
Actifs immobilisés	1'031'921	1'003'952	986'360	967'767	1'112'458	1'086'148	1'108'839	1'082'545	1'055'251
Actifs hors exploitation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des actifs	1'247'516	1'191'343	1'193'478	1'192'644	1'365'364	1'365'451	1'412'194	1'408'170	1'401'408
Dettes à court terme	34'291	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806
Dettes à long terme	241'360	224'640	214'920	205'200	365'480	356'000	396'000	386'000	376'000
Passifs hors exploitation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital propre	971'865	949'896	961'752	970'638	983'077	992'645	999'387	1'005'364	1'008'601
Total des passifs	1'247'516	1'191'343	1'193'478	1'192'644	1'365'364	1'365'451	1'412'194	1'408'170	1'401'408
Trésorerie nette globale	143'529	135'939	155'667	173'426	201'454	227'852	251'903	274'174	294'705

(2) y. compris les parts de fonds propres dans d'éventuelles société (associations, communautés,...)

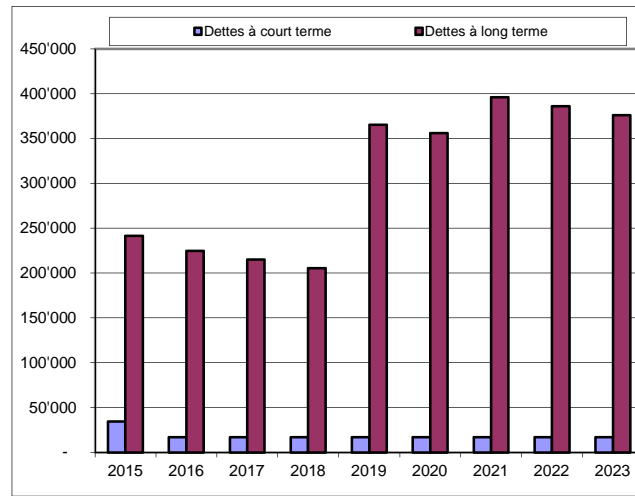
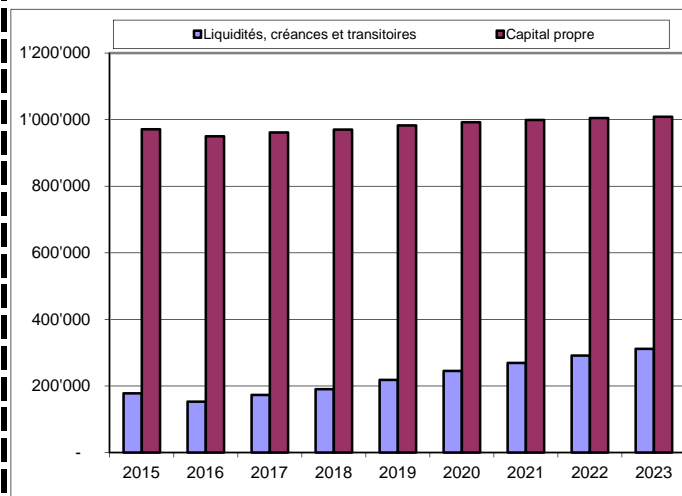
Résultat économique

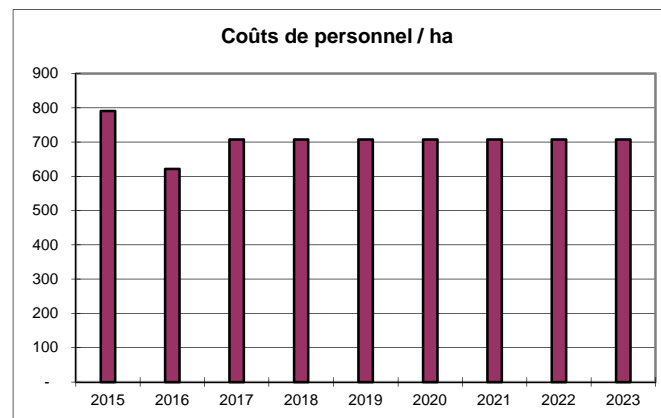
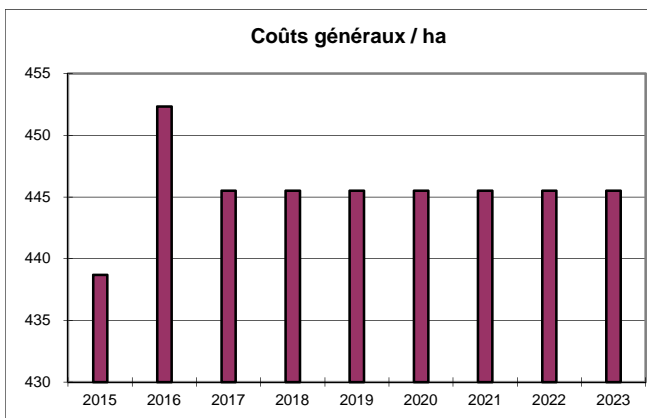
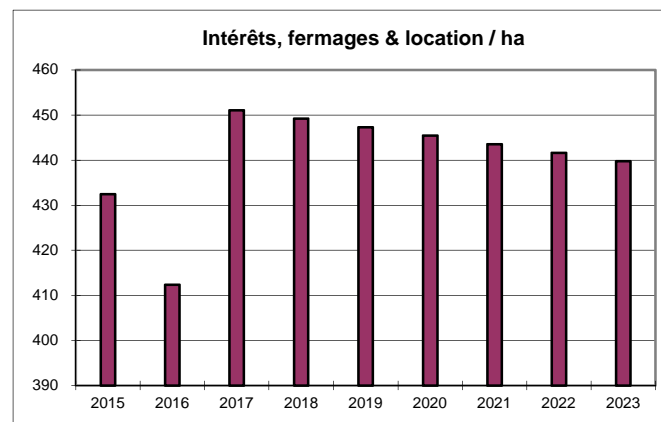
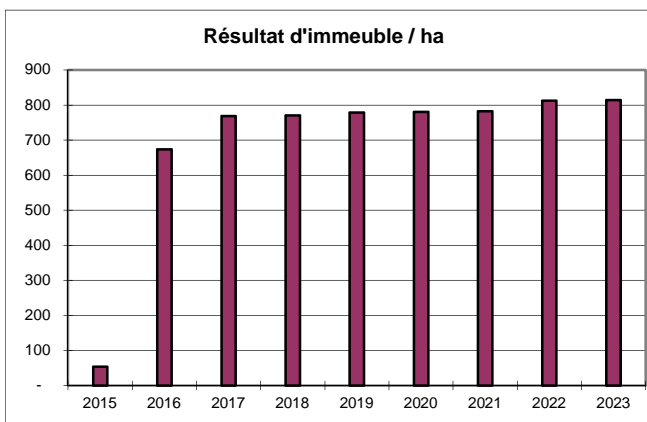
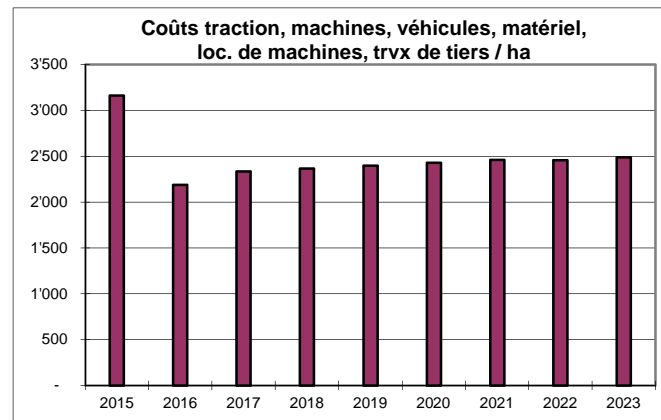
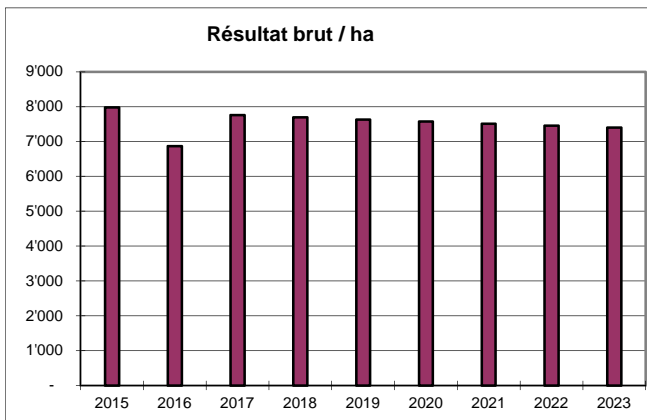
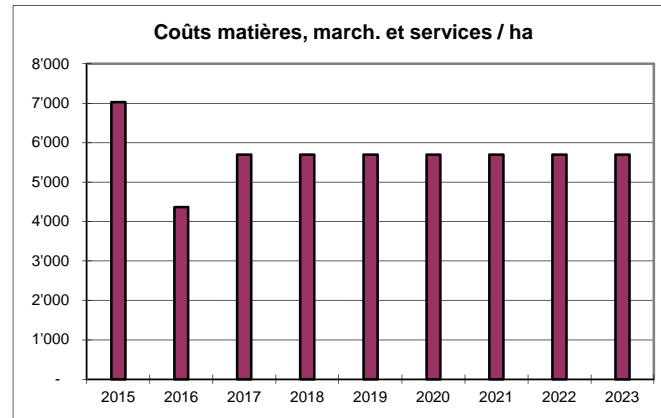
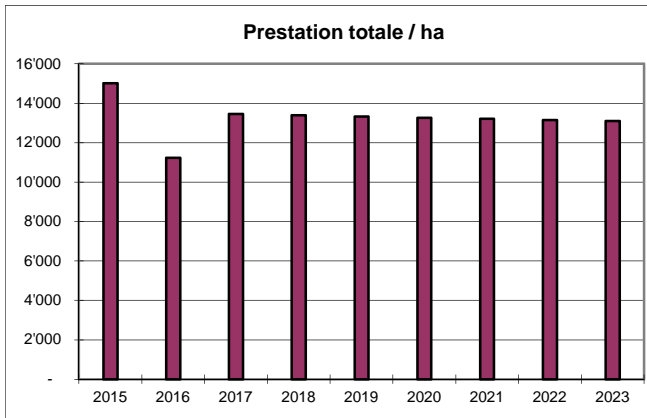


Flux monétaires



Bilan





■ Entreprise — Références JU/ JB