

Entreprise : Pierre Perrin      Sprache/Langue Français      Variante : Statu quo      Date début de la 1ère période: 01.01.2019

**SYNTHESE / RECAPITULATIF**

**Flux monétaires**

**OPERATIONS COURANTES ENTREPRISE ET PRIVE**

+ Vente de produits et de prestations de services	314'128
+ Contributions des pouvoirs publics	65'059
- Achats spécifiques & d'exploitation	-228'884
<b>= Excédent sur opérations courantes (ESO)</b>	<b>150'303</b>
+ Recettes activités annexes (y.c. résultats d'immeubles)	21'600
- Dépenses activités annexes (y.c. résultats d'immeubles)	-7'361
<b>= Cash Flow monétaire avants intérêts et privé</b>	<b>164'543</b>
+ Flux d'activités professionnelles dépendantes	7'800
- Consommation privée / prélèvements d'associés	-130'341
<b>= Cash Flow avant intérêts</b>	<b>42'002</b>

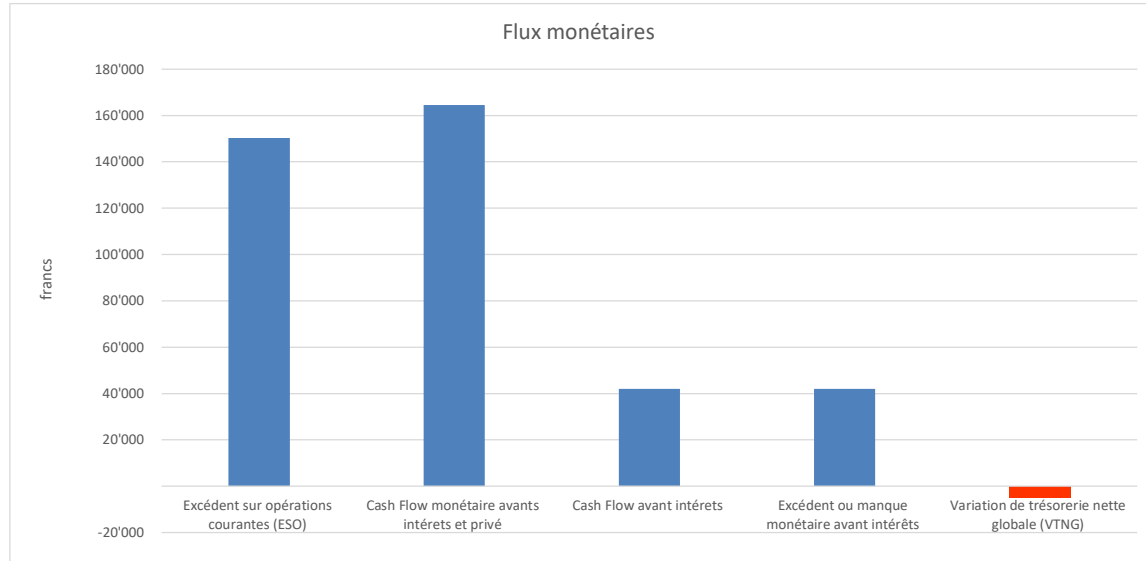
**OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS**

+ Ventes d'immobilisations (désinvestissement)	
- Achats d'immobilisations (investissement)	
+ Contributions à l'investissement	
<b>= Excédent ou manque monétaire avant intérêts</b>	<b>42'002</b>

**OPERATIONS FINANCIERES**

+ Nouveaux capitaux étrangers à long terme	
- Remboursement capitaux étrangers à long terme	-4'480
+ Revenus de placements financiers exploitation	167
- Intérêts frais bancaires	-1'709
+ Apports de capitaux privés à l'entreprise	61'993
- Retraits de capitaux de l'entreprise au privé	-103'000

**= Variation de trésorerie nette globale (VTNG) -5'028**



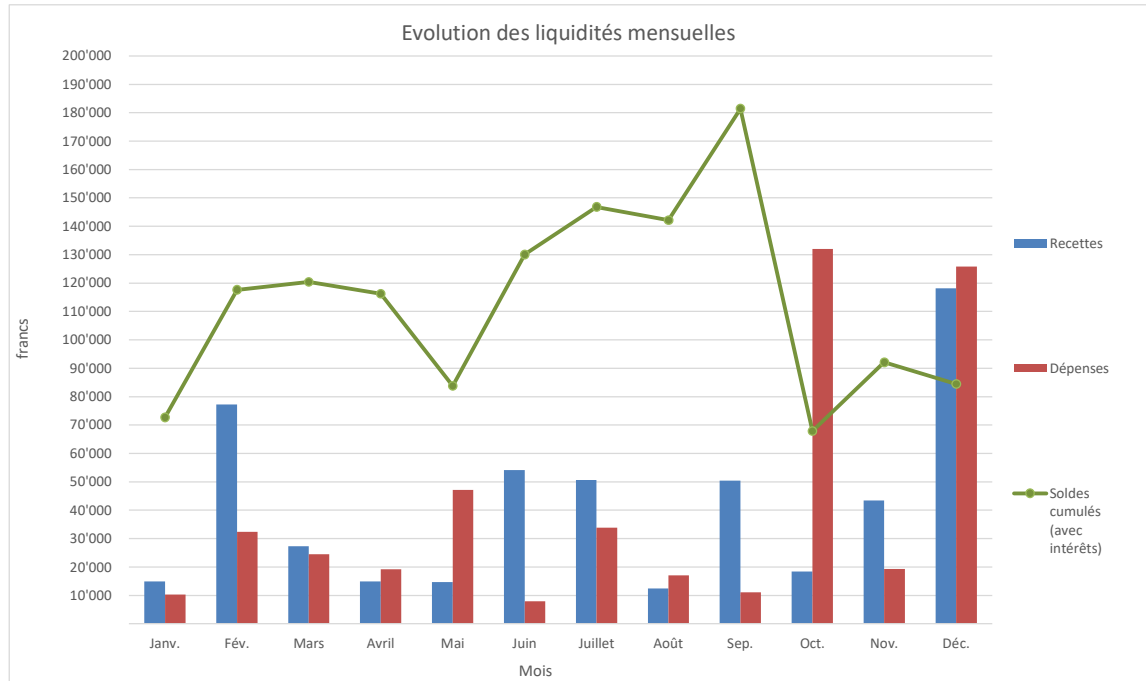
**Evolution des liquidités mensuelles**

	Recettes	Dépenses	Soldes	Soldes cumulés
Janv.	14'989	-10'356	4'633	72'704
Fév.	77'314	-32'379	44'935	117'639
Mars	27'298	-24'516	2'782	120'421
Avril	14'956	-19'166	-4'210	116'211
Mai	14'693	-47'135	-32'443	83'768
Juin	54'177	-7'933	46'244	130'012
Juillet	50'607	-33'833	16'774	146'787
Août	12'395	-17'084	-4'689	142'097
Sep.	50'371	-11'055	39'317	181'414
Oct.	18'470	-132'035	-113'565	67'849
Nov.	43'460	-19'261	24'200	92'048
Déc.	118'144	-125'754	-7'610	84'438

Variation du disponible immédiat début/fin d'année **16'367**

+ Variation des débiteurs à encaisser début/fin d'année	-26'293
- Variation des créanciers début/fin d'année	4'898

**= Variation de trésorerie nette globale (VTNG) -5'028**



## BUDGET DE TRESORERIE

Entreprise : Pierre Perrin Variante : Statu quo Date début de la 1ère période: 01.01.2019

Recettes	Situation début	Mois												Total	
		Janv.	Fév.	Mars	Avril	Mai	Jun	Juillet	Août	Sep.	Oct.	Nov.	Déc.		
Débiteurs (sommes à encaisser)	106'471													80'178	80'178
<b>Recettes courantes :</b>															
<b>Cultures</b>															
- céréales panifiables										2'633					2'633
- céréales fourragères										1'852					1'852
- cultures sarclées				5'450	400			1'916						19'775	27'541
- semences et plans			62'010				10'977			22'515				35'385	130'887
- fourrages														2'200	2'200
- pailles												1'380	440		1'820
- divers												533			533
<b>Total cultures</b>			<b>62'010</b>	<b>5'450</b>	<b>400</b>		<b>10'977</b>	<b>1'916</b>		<b>27'000</b>		<b>1'913</b>	<b>57'800</b>		<b>167'466</b>
<b>Cultures spéciales</b>															
-															
-															
-															
<b>Total cultures spéciales</b>															
<b>Bétail bovin</b>															
- lait		10'814	11'384	10'452	11'733	12'093	14'233	12'648	10'595	10'265	8'720	11'792	12'151		136'879
- animaux				7'646						9'123					16'769
- veaux			720	750		800				1'734	6'000				10'004
-					273										273
-															
<b>Total bétail bovin</b>		<b>10'814</b>	<b>12'104</b>	<b>18'848</b>	<b>12'006</b>	<b>12'893</b>	<b>14'233</b>	<b>12'648</b>	<b>10'595</b>	<b>21'122</b>	<b>14'720</b>	<b>11'792</b>	<b>12'151</b>		<b>163'924</b>
<b>Autres productions animales</b>															
- porcs															
-															
-															
<b>Total autres productions animales</b>															
<b>Autres recettes d'exploitation</b>															
- travaux pour tiers et location de machines		2'375						300		450			1'863		4'988
- paiements directs							27'167					27'956	9'936		65'059
- activités annexes															
- recettes des immeubles		1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800		21'600
- divers			1'400										2'643		4'043
-															
<b>Total autres recettes d'exploitation</b>		<b>4'175</b>	<b>3'200</b>	<b>1'800</b>	<b>1'800</b>	<b>1'800</b>	<b>28'967</b>	<b>2'100</b>	<b>1'800</b>	<b>2'250</b>	<b>1'800</b>	<b>29'756</b>	<b>16'242</b>		<b>95'690</b>
<b>Revenus accessoires privés:</b>															
- allocations familiales				1'200	750			1'950			1'950		1'950		7'800
- salaires d'activités dépendantes															
- locations privées															
- autres revenus d'indépendant															
<b>Total revenus accessoires privés</b>				<b>1'200</b>	<b>750</b>			<b>1'950</b>			<b>1'950</b>		<b>1'950</b>		<b>7'800</b>
<b>Total recettes courantes</b>		<b>14'989</b>	<b>77'314</b>	<b>27'298</b>	<b>14'956</b>	<b>14'693</b>	<b>54'177</b>	<b>18'614</b>	<b>12'395</b>	<b>50'371</b>	<b>18'470</b>	<b>43'460</b>	<b>88'144</b>		<b>434'880</b>
<b>Opérations de désinvestissements et financières :</b>															
- désinvestissements															
- contribution à l'investissement															
- nouveaux emprunts															
- apports du privé								31'993					30'000		61'993
-															
-															
<b>Total op. désinvestis., op. financières</b>								<b>31'993</b>					<b>30'000</b>		<b>61'993</b>
<b>Total recettes</b>		<b>14'989</b>	<b>77'314</b>	<b>27'298</b>	<b>14'956</b>	<b>14'693</b>	<b>54'177</b>	<b>50'607</b>	<b>12'395</b>	<b>50'371</b>	<b>18'470</b>	<b>43'460</b>	<b>118'144</b>		<b>496'873</b>

## BUDGET DE TRESORERIE

Entreprise : Pierre Perrin Variante : Statu quo Date début de la 1ère période: 01.01.2019

Dépenses	Situation début	Mois												Total	
		Janv.	Fév.	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Sep.	Oct.	Nov.	Déc.		
Créanciers	39'789													34'891	34'891
<b>Dépenses courantes</b>															
<b>Cultures</b>															
- semences/plants															
- engrais			973			1'086				2'040		438	1'605	6'141	
- phytosanitaires			1'295			315								1'610	
- autres dépenses culture					4'694	2'115	2'287			2'457			5'718	17'271	
- divers															
<b>Total cultures</b>			<b>2'268</b>		<b>4'694</b>	<b>3'516</b>	<b>2'287</b>			<b>4'496</b>		<b>438</b>	<b>7'323</b>	<b>25'022</b>	
<b>Productions animales</b>															
- achat d'animaux															
- fourrages grossiers		-2'217													-2'217
- aliments concentrés			2'749	1'521	1'880	3'301	22	303	48		1'710	1'471	983	13'988	
- vétérinaire				431	682	1'117		311	390		151	320	119	3'521	
- inséminations		741	145	128	250	540	256	364	72	249	99	109	148	3'101	
- estivage													398	398	
- divers		128		196	310			978		797	465	900		3'774	
<b>Total productions animales</b>		<b>-1'348</b>	<b>2'894</b>	<b>2'276</b>	<b>3'123</b>	<b>4'958</b>	<b>278</b>	<b>1'956</b>	<b>510</b>	<b>1'047</b>	<b>2'425</b>	<b>2'800</b>	<b>1'647</b>	<b>22'565</b>	
<b>Autres dépenses spécifiques</b>															
- travaux par tiers et loc. machines		3'765	22'306		732	2'395			739		1'397	451	9'396	41'181	
- transport par tiers				1'809					1'100					2'909	
<b>Total autres dépenses spécifiques</b>		<b>3'765</b>	<b>22'306</b>	<b>1'809</b>	<b>732</b>	<b>2'395</b>			<b>1'839</b>		<b>1'397</b>	<b>451</b>	<b>9'396</b>	<b>44'090</b>	
<b>Charges de personnel</b>															
- salaires d'employés		878		1'756	878		878	1'756	2'500	2'630		1'440	10'391	23'107	
- charges soc. et autres charges de pers.				2'463	1'907			2'463			5'657		2'463	14'953	
-															
<b>Total charges de personnel</b>		<b>878</b>		<b>4'219</b>	<b>2'785</b>		<b>878</b>	<b>4'219</b>	<b>2'500</b>	<b>2'630</b>	<b>5'657</b>	<b>1'440</b>	<b>12'854</b>	<b>38'061</b>	
<b>Charge des immeubles</b>															
- fermages						718		1'404			286		6'112	8'519	
- entretien immeubles et installations en fermage															
<b>Total charge des immeubles</b>						<b>718</b>		<b>1'404</b>			<b>286</b>		<b>6'112</b>	<b>8'519</b>	
<b>Machines et traction (entretien, ass., carb., etc.)</b>															
- entretien et réparations		742	154	868	191	270		4'496	12		56	5'999	4'436	17'223	
- ass. & taxes													1'781	1'781	
- carburants					1'622				1'938		1'596		1'470	6'626	
- leasings machines et traction (tracteur)															
- ristourne sur droit de douane															
- divers															
<b>Total dépenses machines et traction</b>		<b>742</b>	<b>154</b>	<b>868</b>	<b>1'813</b>	<b>270</b>		<b>4'496</b>	<b>1'950</b>		<b>1'652</b>	<b>5'999</b>	<b>7'686</b>	<b>25'629</b>	
<b>Voitures à usage mixte</b>															
- entretien et réparations						3'736					1'066	84	95	4'982	
- ass. & taxes			50	30				2'166			109		867	3'221	
- carburants		176	100	304	252	224	281	124	245	460	235	327	303	3'030	
- leasings															
<b>Total voitures à usage mixte</b>		<b>176</b>	<b>150</b>	<b>334</b>	<b>252</b>	<b>3'960</b>	<b>281</b>	<b>2'289</b>	<b>245</b>	<b>460</b>	<b>1'410</b>	<b>411</b>	<b>1'264</b>	<b>11'233</b>	
<b>Voiture privée</b>															
- entretien et réparations															
- ass. & taxes															
- carburants															
- leasings															
<b>Total voiture privée</b>															

Version 3.1 - en collaboration avec Grangeneuve

## BUDGET DE TRESORERIE

Entreprise : \_\_\_\_\_ Variante : \_\_\_\_\_ Date début de la 1ère période: \_\_\_\_\_

Dépenses courantes	Situation début	Mois												Total
		Janv.	Fév.	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Sep.	Oct.	Nov.	Déc.	
<b>Frais généraux (ass., énergie, administration)</b>														
- électricité, eau, déchets				2'432	400	482	387	1'453	1'541			953	1'765	9'412
- téléphone, Internet			213	348	165	172		345	181		530	168	358	2'480
- matériel bureau	104	199	206			42		432	235			138	142	1'498
- fiduciaire, conseil, formation									1'786				206	1'992
- ass. choses, droit, taxes			144	20	92			2'247	80		50		1'252	3'885
- autres frais généraux			30	90		150	150	147		250	566	752	2'135	
<b>Total frais généraux</b>	<b>104</b>	<b>586</b>	<b>3'096</b>	<b>657</b>	<b>846</b>	<b>537</b>	<b>4'625</b>	<b>3'823</b>	<b>830</b>	<b>1'825</b>	<b>4'475</b>	<b>21'403</b>		
<b>Charges et produits financiers</b>														
- charges financières						154	80					201	434	
- produits financiers			125		12							30	167	
<b>Total charges et produits financiers</b>			<b>-125</b>		<b>-12</b>	<b>154</b>	<b>80</b>					<b>171</b>	<b>267</b>	
<b>Autres dépenses</b>														
- activités annexes														
- divers		191	8'463	2'328	486	703	5'147	307		2'408	1'348	15'880	37'260	
<b>Total autres dépenses</b>		<b>191</b>	<b>8'463</b>	<b>2'328</b>	<b>486</b>	<b>703</b>	<b>5'147</b>	<b>307</b>		<b>2'408</b>	<b>1'348</b>	<b>15'880</b>	<b>37'260</b>	
<b>Charges de l'immeuble d'exploitation en propriété</b>														
- intérêts hypothécaires			510			255						510	1'275	
- entretien bâtiments & installations fixes	397		145		1'056					1'176	496	44	3'314	
- ass. bâtiments, contrib. immob., etc.			2'595				193					1'258	4'047	
<b>Total charges de l'immeuble d'exploitation</b>	<b>397</b>		<b>3'250</b>		<b>1'056</b>	<b>255</b>	<b>193</b>			<b>1'176</b>	<b>496</b>	<b>1'813</b>	<b>8'636</b>	
<b>Dépenses privées</b>														
- ménage & famille	4'512	2'701	-3'835	2'842	10'696	1'429	8'041	4'779	1'292	4'487	2'925	35'325	75'194	
- Voiture privée														
- assurances	1'130	1'130	3'784	-61	1'130	1'130	1'384	1'130	1'130	2'426	1'130	4'329	19'773	
- prévoyance (ass. Vie, 2ème, 3ème pilier, etc.)												10'000	10'000	
- impôts			376		17'117					7'881			25'374	
<b>Total dépenses privées</b>	<b>5'642</b>	<b>3'831</b>	<b>326</b>	<b>2'781</b>	<b>28'943</b>	<b>2'559</b>	<b>9'424</b>	<b>5'909</b>	<b>2'422</b>	<b>14'794</b>	<b>4'055</b>	<b>49'653</b>	<b>130'341</b>	
<b>Total dépenses courantes</b>	<b>10'356</b>	<b>32'379</b>	<b>24'516</b>	<b>19'166</b>	<b>47'135</b>	<b>7'933</b>	<b>33'833</b>	<b>17'084</b>	<b>11'055</b>	<b>32'035</b>	<b>19'261</b>	<b>118'274</b>	<b>373'026</b>	
<b>Opérations d'investissements et financières :</b>														
<b>Investissements</b>														
-														
<b>Total investissements</b>														
<b>Remboursement des emprunts</b>														
- remboursement hypothèques												4'480	4'480	
- remboursement CI														
<b>Total remboursement des emprunts</b>												<b>4'480</b>	<b>4'480</b>	
- retraits de l'exploitation										100'000		3'000	103'000	
<b>Total op. d'invest., op. financières</b>										<b>100'000</b>		<b>7'480</b>	<b>107'480</b>	
<b>Total dépenses</b>	<b>10'356</b>	<b>32'379</b>	<b>24'516</b>	<b>19'166</b>	<b>47'135</b>	<b>7'933</b>	<b>33'833</b>	<b>17'084</b>	<b>11'055</b>	<b>132'035</b>	<b>19'261</b>	<b>125'754</b>	<b>480'506</b>	

## BUDGET DE TRESORERIE

Entreprise : Pierre Perrin Variante : Statu quo Date début de la 1ère période: 01.01.2019

### Situation initiale:

Caisse	1'027
+ Comptes courants débiteur (actif)	67'045
+ Compte d'épargne	
<b>Disponible immédiat en Janvier</b>	<b>68'071</b>
+ Débiteurs (sommes à encaisser)	106'471
- Créanciers	39'789
- Compte courant créditeur (passif)	
-	
<b>Trésorerie nette globale début</b>	<b>134'753</b>

### Situation finale :

<b>Disponible immédiat en Décembre</b>	<b>84'438</b>
+ Débiteurs (sommes à encaisser)	80'178
- Créanciers	34'891
- Compte courant créditeur (passif)	
-	
<b>Trésorerie nette globale fin</b>	<b>129'726</b>

### Evolution des liquidités :

	Mois											
	Janv.	Fév.	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Sep.	Oct.	Nov.	Déc.
<b>Situation début</b>	68'071											
<b>Recettes</b>												
- Cultures		62'010	5'450	400		10'977	1'916		27'000		1'913	57'800
- Cultures spéciales												
- Bétail bovin	10'814	12'104	18'848	12'006	12'893	14'233	12'648	10'595	21'122	14'720	11'792	12'151
- Autres productions animales												
- Autres recettes d'exploitation	4'175	3'200	1'800	1'800	1'800	28'967	2'100	1'800	2'250	1'800	29'756	16'242
- Revenus accessoires privés:			1'200	750			1'950			1'950		1'950
- Opérations de désinvestissements et financières :							31'993					30'000
	14'989	77'314	27'298	14'956	14'693	54'177	50'607	12'395	50'371	18'470	43'460	118'144
<b>Dépenses</b>												
- Cultures		2'268		4'694	3'516	2'287			4'496		438	7'323
- Productions animales	-1'348	2'894	2'276	3'123	4'958	278	1'956	510	1'047	2'425	2'800	1'647
- Autres dépenses spécifiques	3'765	22'306	1'809	732	2'395			1'839		1'397	451	9'396
- Charges de personnel	878		4'219	2'785		878	4'219	2'500	2'630	5'657	1'440	12'854
- Autres charges d'exploitation		191	8'463	2'328	486	703	5'147	307		2'408	1'348	15'880
- Dépenses privées	5'642	3'831	326	2'781	28'943	2'559	9'424	5'909	2'422	14'794	4'055	49'653
- Opérations d'investissements et financières :										100'000		7'480
	10'356	32'379	24'516	19'166	47'135	7'933	33'833	17'084	11'055	132'035	19'261	125'754
	-10'356	-32'379	-24'516	-19'166	-47'135	-7'933	-33'833	-17'084	-11'055	-132'035	-19'261	-125'754
<b>Soldes</b>	<b>4'633</b>	<b>44'935</b>	<b>2'782</b>	<b>-4'210</b>	<b>-32'443</b>	<b>46'244</b>	<b>16'774</b>	<b>-4'689</b>	<b>39'317</b>	<b>-113'565</b>	<b>24'200</b>	<b>-7'610</b>
Soldes cumulés (sans intérêt)	72'704	117'639	120'421	116'211	83'768	130'012	146'787	142'097	181'414	67'849	92'048	84'438
Taux d'intérêt débiteur												
Taux d'intérêt créancier												
- Intérêts débiteurs												
+ Intérêts créanciers												
<b>Soldes cumulés (avec intérêts)</b>	<b>72'704</b>	<b>117'639</b>	<b>120'421</b>	<b>116'211</b>	<b>83'768</b>	<b>130'012</b>	<b>146'787</b>	<b>142'097</b>	<b>181'414</b>	<b>67'849</b>	<b>92'048</b>	<b>84'438</b>