

DOSSIER PRÉVISIONNEL

SUR 4 EXERCICES DE 01/2025 À 12/2028

E.I JULIEN GERARD

29 RUE DE LA PAIX

33150 CENON

Tél :

Fax :

E-mail :



■ SOMMAIRE

-	Introduction	3
	Note de l'expert-comptable	
-	Chiffre d'affaires prévisionnel.....	4
-	Frais généraux prévisionnels.....	6
-	Compte de résultat prévisionnel	8
-	Soldes intermédiaires de gestion.....	9

INTRODUCTION

1| Note de l'expert-comptable

Conformément à la lettre de mission dont l'objet est le suivant : Situation de l'activité de l'entreprise E.I JULIEN GERARD, nous avons examiné les prévisions budgétaires portant sur 4 exercices pour la période de 01/2025 à 12/2028, 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 Tresses , le 25/09/2025

Signature du professionnel de l'expertise comptable

Signé par Chloe Beaudoux
Le 25 sept. 2025



doc_Z81V
tx_D2k3Da4dkddr

■ CHIFFRE D'AFFAIRES PRÉVISIONNEL

Le chiffre d'affaires prévu sur l'exercice N :

Chiffre d'affaires	Secteur	Situation	Sep 2025	Oct 2025	Nov 2025	Déc 2025	2025	Marge	Stocks	TVA Ventes	TVA Achats
Prestations de services (Pas de TVA)	Services	76 257	9 500	9 500	9 500	9 500	114 257	42%	0 jour		
PRESTATIONS 10% (TVA 10%)	Services	76 726	9 500	9 500	9 500	9 500	114 726	42%	0 jour	10%	20%
PRESTATIONS 20% (TVA 20%)	Services	25 190	3 150	3 150	3 150	3 150	37 790	42%	0 jour	20%	20%
Prestations de services	Services							100%	0 jour	10%	20%
PRESTATIONS 10%	Services							100%	0 jour	10%	20%
Total		178 173	22 150	22 150	22 150	22 150	266 773				

Évolution du chiffre d'affaires sur la période :

Activité de négoce	2025	2026	2027	2028
Activité de production	2025	2026	2027	2028
Prestations vendues	266 773	280 112	294 118	308 823
<i>Prestations de services (Pas de TVA)</i>	<i>114 257</i>	<i>119 970</i>	<i>125 969</i>	<i>132 267</i>
<i>PRESTATIONS 10% (TVA 10%)</i>	<i>114 726</i>	<i>120 462</i>	<i>126 485</i>	<i>132 809</i>
<i>PRESTATIONS 20% (TVA 20%)</i>	<i>37 790</i>	<i>39 680</i>	<i>41 664</i>	<i>43 747</i>
Production de l'exercice	266 773	280 112	294 118	308 823
<i>Prestations de services (Pas de TVA)</i>	<i>114 257</i>	<i>119 970</i>	<i>125 969</i>	<i>132 267</i>
<i>PRESTATIONS 10% (TVA 10%)</i>	<i>114 726</i>	<i>120 462</i>	<i>126 485</i>	<i>132 809</i>
<i>PRESTATIONS 20% (TVA 20%)</i>	<i>37 790</i>	<i>39 680</i>	<i>41 664</i>	<i>43 747</i>
Achats effectués de matières	153 489	162 465	170 588	179 117
<i>Prestations de services (Pas de TVA)</i>	<i>76 762</i>	<i>69 583</i>	<i>73 062</i>	<i>76 715</i>
<i>PRESTATIONS 10% (TVA 10%)</i>	<i>62 983</i>	<i>69 868</i>	<i>73 361</i>	<i>77 029</i>
<i>PRESTATIONS 20% (TVA 20%)</i>	<i>13 744</i>	<i>23 014</i>	<i>24 165</i>	<i>25 373</i>
Achats consommés de matières	153 489	162 465	170 588	179 117
<i>Prestations de services (Pas de TVA)</i>	<i>76 762</i>	<i>69 583</i>	<i>73 062</i>	<i>76 715</i>
<i>PRESTATIONS 10% (TVA 10%)</i>	<i>62 983</i>	<i>69 868</i>	<i>73 361</i>	<i>77 029</i>
<i>PRESTATIONS 20% (TVA 20%)</i>	<i>13 744</i>	<i>23 014</i>	<i>24 165</i>	<i>25 373</i>
Marge sur production	113 284	117 647	123 530	129 706
<i>Prestations de services (Pas de TVA)</i>	<i>37 495</i>	<i>50 387</i>	<i>52 907</i>	<i>55 552</i>
<i>PRESTATIONS 10% (TVA 10%)</i>	<i>51 743</i>	<i>50 594</i>	<i>53 124</i>	<i>55 780</i>
<i>PRESTATIONS 20% (TVA 20%)</i>	<i>24 046</i>	<i>16 666</i>	<i>17 499</i>	<i>18 374</i>

FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS

Les charges externes prévues sur l'exercice N :

Fournitures Consommables	Situation	Sep 2025	Oct 2025	Nov 2025	Dec 2025	2025	Part fixe	Fréquence	Règleme nt	TVA	Type TVA
Fournitures d'entretien et de petit Â@quipement (Pas de TVA)	12					12	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Fournitures d'entretien et de petit Â@quipement (TVA 20%)	3858	500	500	500	500	5858	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
VETEMENTS TRAVAIL (TVA 20%)	30	15	15	15	15	90	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Fournitures administratives (TVA 20%)	38	10	10	10	10	78	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
CARBURANT	66					66	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
CARBURANT (TVA 20%)	1769	200	200	200	200	2569	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Total	5773	725	725	725	725	8673					

Services extérieurs	N-1	2025	2026	2027	2028	Part fixe	Fréquence	Règlemen t	TVA	Type TVA
CREDIT BAIL FORD TRANSIT (TVA 20%)	3306	3304	3304	3304	3469	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
CREDIT BAIL FORD TRANSIT (TVA 20%)	2591	3108	3108	3108	3263	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Locations immobiliÃ res (TVA 20%)	6252	4033	4235	4447	4669	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Locations mobiliÃ res		358	358	358	376	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Locations mobiliÃ res (TVA 20%)	267	3822	4013	4214	4425	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
LLD JUMPY FB-444-TM (TVA 20%)	4374	4012	4213	4424	4645	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
LOCATION MERCEDES (Pas de TVA)	9219	9218	9679	10163	10671	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ENTRETIEN MAT.TRANSPO (TVA 20%)	1271	258	271	285	299	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
MAINTENANCE LOGICIEL FACTURATION (TVA 20%)	396	396	416	437	459	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Primes d'assurances	2341	-835	-835	-835	-835	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Primes d'assurances (Pas de TVA)	1018	4227	4438	4660	4893	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Multirisques	80	22	22	22	22	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Multirisques (Pas de TVA)	461	22	22	22	22	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation

Multirisques (TVA 20%)	200	210	221	232	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Assurance Allianz	2 417	2 417	2 417	2 538	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Assurance Allianz (TVA 20%)	-39	-39	-39	-39	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Commissions et courtages sur ventes (TVA 20%)	708	743	780	819	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Honoraires (TVA 20%)	5 068	5 321	5 587	5 866	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PRESTATIONS ADMINISTRATIVES (TVA 20%)	3 609	3 789	3 978	4 177	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Divers - pourboires, don courant	2	2	2	2	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Voyages et déplacements	186	186	186	186	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PARKING PEAGE	46	46	46	46	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PARKING PEAGE (Pas de TVA)	34	34	34	34	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PARKING PEAGE (TVA 20%)	87	87	87	87	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
RESTAURANT (Pas de TVA)	67	67	67	67	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
RESTAURANT (TVA 5.5%)	264	264	264	264	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
RESTAURANT (TVA 10%)	2 682	2 816	2 957	3 016	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
RESTAURANT (TVA 20%)	25	25	25	25	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ORANGE (TVA 20%)	566	594	624	655	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
INTERNET	912	958	1 006	1 056	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Services bancaires et assimilés	581	610	641	673	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Services bancaires et assimilés (Pas de TVA)	265	265	265	265	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Total	49 625	51 639	53 757	56 347					

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	N-1	%	31/08/2025	%	2025	%	2026	%	2027	%	2028	%
Prestations vendues	294 014	100 %	178 172	100 %	266 773	100 %	280 112	100 %	294 118	100 %	308 823	100 %
Chiffre d'affaires	294 014	100 %	178 172	100 %	266 773	100 %	280 112	100 %	294 118	100 %	308 823	100 %
Autres produits d'exploitation	89	0 %	29	0 %	44	0 %	50	0 %	50	0 %	50	0 %
Total des produits d'exploitation	294 103	100 %	178 201	100 %	266 817	100 %	280 162	100 %	294 168	100 %	308 873	100 %
Achats effectués de matières	190 766	65 %	102 101	57 %	153 489	58 %	162 465	58 %	170 588	58 %	179 117	58 %
Fournitures consommables	6 569	2 %	5 773	3 %	8 673	3 %	9 103	3 %	9 555	3 %	10 033	3 %
Services extérieurs	64 983	22 %	29 361	16 %	49 625	19 %	51 637	18 %	53 755	18 %	56 345	18 %
Loyers de crédit-bail	6 415	2 %	4 276	2 %								
Charges externes	77 967	27 %	39 410	22 %	58 298	22 %	60 740	22 %	63 310	22 %	66 378	21 %
Impôts et taxes	5 512	2 %	2 225	1 %	3 425	1 %	7 037	3 %	7 342	3 %	7 450	2 %
Cotisations TNS	14 437	5 %	3 170	2 %	11 170	4 %	13 810	5 %	14 717	5 %	14 900	5 %
Autres charges de personnel	4											
Charges de personnel	14 441	5 %	3 170	2 %	11 170	4 %	13 810	5 %	14 717	5 %	14 900	5 %
Dotations aux amortissements	2 093	1 %	1 081	1 %	1 622	1 %	1 518	1 %	921	0 %	332	0 %
Autres charges d'exploitation	38	0 %	174	0 %	224	0 %	250	0 %	250	0 %	250	0 %
Total des charges d'exploitation	290 817	99 %	148 161	83 %	228 228	86 %	245 820	88 %	257 128	87 %	268 427	87 %
Résultat d'exploitation	3 286	1 %	30 040	17 %	38 589	14 %	34 342	12 %	37 040	13 %	40 446	13 %
Charges financières	180	0 %	86	0 %	86	0 %						
Résultat financier	-180	0 %	-86	0 %	-86	0 %						
Résultat courant	3 106	1 %	29 954	17 %	38 503	14 %	34 342	12 %	37 040	13 %	40 446	13 %
Produits exceptionnels	1 105	0 %										
Charges exceptionnelles	130 431	44 %										
Résultat exceptionnel	-129 326	-44 %										
Résultat de l'exercice	-126 220	-43 %	29 954	17 %	38 503	14 %	34 342	12 %	37 040	13 %	40 446	13 %

■ SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Les soldes intermédiaires de gestion de l'exercice N :

Budget	Situation	Sep 2025	Oct 2025	Nov 2025	Déc 2025	Total
Prestations vendues	178 173	22 150	22 150	22 150	22 150	266 773
Production de l'exercice	178 173	22 150	22 150	22 150	22 150	266 773
Achats effectués de matières	102 101	12 847	12 847	12 847	12 847	153 489
Achats consommés de matières	102 101	12 847	12 847	12 847	12 847	153 489
Marge sur production	76 072	9 303	9 303	9 303	9 303	113 284
Chiffre d'affaires	178 173	22 150	22 150	22 150	22 150	266 773
Ventes + Production réelle	178 173	22 150	22 150	22 150	22 150	266 773
Achats consommés	102 101	12 847	12 847	12 847	12 847	153 489
Marge globale	76 072	9 303	9 303	9 303	9 303	113 284
Fournitures consommables	5 773	725	725	725	725	8 673
Services extérieurs	33 633	3 998	3 998	3 998	3 998	49 625
Charges externes	39 406	4 723	4 723	4 723	4 723	58 298
Valeur ajoutée	36 666	4 580	4 580	4 580	4 580	54 986
Impôts et taxes	2 225	300	300	300	300	3 425
Cotisations TNS	3 170	2 000	2 000	2 000	2 000	11 170
Charges de personnel	3 170	2 000	2 000	2 000	2 000	11 170
Excédent brut d'exploitation	31 271	2 280	2 280	2 280	2 280	40 391
Autres produits d'exploitation	29	15	15	15	15	44
Dotations aux amortissements	1 081	135	135	135	135	1 622
Autres charges d'exploitation	174	50	50	50	50	224
Résultat d'exploitation	30 045	2 110	2 145	2 145	2 144	38 589
Charges financières	86					86
Résultat financier	-86					-86
Résultat courant	29 959	2 110	2 145	2 145	2 144	38 503
Résultat de l'exercice	29 959	2 110	2 145	2 145	2 144	38 503
Capacité d'autofinancement	31 040	2 245	2 280	2 280	2 280	40 125

Solde intermédiaires de gestion	N-1	%	31/08/2025	%	2025	%	2026	%	2027	%	2028	%
Chiffre d'affaires	294014	100%	178172	100%	266773	100%	280112	100%	294118	100%	308823	100%
Ventes + Production réelle	294014	100%	178172	100%	266773	100%	280112	100%	294118	100%	308823	100%
Achats consommés	190766	65%	102101	57%	153489	58%	162465	58%	170588	58%	179117	58%
Marge globale	103248	35%	76071	43%	113284	42%	117647	42%	123530	42%	129706	42%
Charges externes	77967	27%	39410	22%	58298	22%	60740	22%	63310	22%	66378	21%
Valeur ajoutée	25281	9%	36661	21%	54986	21%	56907	20%	60220	20%	63328	21%
Impôts et taxes	5512	2%	2225	1%	3425	1%	7037	3%	7342	3%	7450	2%
Charges de personnel	14441	5%	3170	2%	11170	4%	13810	5%	14717	5%	14900	5%
Excédent brut d'exploitation	5328	2%	31266	18%	40391	15%	36060	13%	38161	13%	40978	13%
Autres produits d'exploitation	89	0%	29	0%	44	0%	50	0%	50	0%	50	0%
Dotations aux amortissements	2093	1%	1081	1%	1622	1%	1518	1%	921	0%	332	0%
Autres charges d'exploitation	38	0%	174	0%	224	0%	250	0%	250	0%	250	0%
Résultat d'exploitation	3286	1%	30040	17%	38589	14%	34342	12%	37040	13%	40446	13%
Charges financières	180	0%	86	0%	86	0%						
Résultat financier	-180	0%	-86	0%	-86	0%						
Résultat courant	3106	1%	29954	17%	38503	14%	34342	12%	37040	13%	40446	13%
Produits exceptionnels	1105	0%										
Charges exceptionnelles	130431	44%										
Résultat exceptionnel	-129326	-44%										
Résultat de l'exercice	-126220	-43%	29954	17%	38503	14%	34342	12%	37040	13%	40446	13%
Capacité d'autofinancement	-124127	-42%	31035	17%	40125	15%	35860	13%	37961	13%	40778	13%

Solde intermédiaires de gestion	N-1	%	31/08/2025	%	2025	%	2026	%	2027	%	2028	%
<i>Prestations vendues</i>	294 014	100%	178 172	100%	266 773	100%	280 112	100%	294 118	100%	308 823	100%
Production de l'exercice	294 014	100%	178 172	100%	266 773	100%	280 112	100%	294 118	100%	308 823	100%
Achats effectués de matières	190 766	65%	102 101	57%	153 489	58%	162 465	58%	170 588	58%	179 117	58%
Stock final de matières	1 400	0%										
Achats consommés de matières	190 766	65%	102 101	57%	153 489	58%	162 465	58%	170 588	58%	179 117	58%
Marge sur production	103 248	35%	76 071	43%	113 284	42%	117 647	42%	123 530	42%	129 706	42%
Chiffre d'affaires	294 014	100%	178 172	100%	266 773	100%	280 112	100%	294 118	100%	308 823	100%
Ventes + Production réelle	294 014	100%	178 172	100%	266 773	100%	280 112	100%	294 118	100%	308 823	100%
Achats consommés	190 766	65%	102 101	57%	153 489	58%	162 465	58%	170 588	58%	179 117	58%
Marge globale	103 248	35%	76 071	43%	113 284	42%	117 647	42%	123 530	42%	129 706	42%
Fournitures consommables	6 569	2%	5 773	3%	8 673	3%	9 103	3%	9 555	3%	10 033	3%
Services extérieurs	64 983	22%	29 361	16%	49 625	19%	51 637	18%	53 755	18%	56 345	18%
Loyers de crédit-bail	6 415	2%	4 276	2%								
Charges externes	77 967	27%	39 410	22%	58 298	22%	60 740	22%	63 310	22%	66 378	21%
Valeur ajoutée	25 281	9%	36 661	21%	54 986	21%	56 907	20%	60 220	20%	63 328	21%
Impôts et taxes	5 512	2%	2 225	1%	3 425	1%	7 037	3%	7 342	3%	7 450	2%
Cotisations TNS	14 437	5%	3 170	2%	11 170	4%	13 810	5%	14 717	5%	14 900	5%
Autres charges de personnel	4											
Charges de personnel	14 441	5%	3 170	2%	11 170	4%	13 810	5%	14 717	5%	14 900	5%
Excédent brut d'exploitation	5 328	2%	31 266	18%	40 391	15%	36 060	13%	38 161	13%	40 978	13%
Autres produits d'exploitation	89	0%	29	0%	44	0%	50	0%	50	0%	50	0%
Dotations aux amortissements	2 093	1%	1 081	1%	1 622	1%	1 518	1%	921	0%	332	0%
Autres charges d'exploitation	38	0%	174	0%	224	0%	250	0%	250	0%	250	0%
Résultat d'exploitation	3 286	1%	30 040	17%	38 589	14%	34 342	12%	37 040	13%	40 446	13%
Charges financières	180	0%	86	0%	86	0%						
Résultat financier	-180	0%	-86	0%	-86	0%						
Résultat courant	3 106	1%	29 954	17%	38 503	14%	34 342	12%	37 040	13%	40 446	13%
Produits exceptionnels	1 105	0%										

[illegible]

