

PROJET DE PLAN DE REDRESSEMENT

TRESORS DE LA TERRE

**9 RUE CHARLES MONSELET
33000 BORDEAUX**

GREFFE N°

1*) RAPPEL DES DIFFICULTES

La société TRESORS DE LA TERRE est un négoce de vins spécialisée dans la vente de grands crus et de vins français sur le secteur de la NOUVELLE-CALEDONIE. Monsieur BIGAUD disposait jusque dans les années 2012 de caves de distribution de vins sur ce territoire d'outre-mer français.

Monsieur et Madame BIGAUD sont revenus en France à partir de 2012 et Monsieur BIGAUD a conservé une distribution sur l'île.

En plus, de l'activité de distribution de vins et venu la distribution de produits fins comme les truffes et le caviar sur la France.

Depuis 2024 et surtout 2025, en raison des événements tragiques sur l'île, la distribution de vins est à l'arrêt et Monsieur Bigaud a été obligé de se mettre sous la protection du Tribunal de commerce de Bordeaux suite à la constatation d'un état de cessation de paiement en février 2025.

2*) MESURES PRISES DURANT LA PERIODE DE REDRESSEMENT

Les ventes sur la Nouvelle-Calédonie s'effectuent toujours mais avec moins de régularité. La reconstruction du pays est en cours mais prendra plusieurs années.

Monsieur BIGAUD ne pouvant attendre cette phase et une reprise d'activité, a donc pris la décision d'adosser son activité une partie de consultant en Energie sur le secteur France.

3*) RESULTATS COMPTABLES DE LA PERIODE D'OBSERVATION

TRESOR DE LA TERRE												
COMPTE DE RESULTAT												
1er février 2025 au 31 décembre 2025												
COMPTE DE RESULTAT	févr-25	mars-25	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	Total
Chiffre d'affaires	14 873	79 819	6 644	22 808	15 959	2 854	820	4 415	783	8 437	48 917	206 328
Chiffre d'affaires	13 373	71 943	4 339	7 008	5 958	1 249	0	3 632	0	8 437	10 536	126 473
7060000000 Recettes à 20%	0	0	0	0	0	0	0	3 427	0	8 085	0	11 511
7062000000 Recettes à 5,5%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 020	1 020
7071000000 VT TRUFFES-EXO	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	803
7072000000 VT TRUFFES-5.5%	3 792	360	0	0	0	0	0	0	0	0	2 801	6 953
7073000000 VT VINS-EXO-EXPORT	0	2 847	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 847
7073000100 VT VINS-EXO-UE	0	233	0	500	0	0	0	0	0	0	0	732
7073000200 VT VINS-EXO-FRANCE	0	0	0	0	410	0	0	0	0	0	0	410
7074000000 VT VINS-20%	8 779	68 503	4 339	6 508	5 548	1 249	0	205	0	353	6 714	102 198
Produits des activités annexes	1 500	7 876	2 305	15 801	10 001	1 605	820	783	783	0	38 381	79 855
7082200000 COMMISSIONS - 20%	0	5 301	1 500	0	1 426	1 500	0	0	0	0	17 031	26 758
7082300000 COMMISSIONS 20 % Alliance	1 500	2 575	805	15 761	8 575	105	820	783	783	0	21 302	53 009
7085200000 PORTS SOUMIS A 20 %	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	48	88
Achats de matières et de fournitures	(86 796)	(65 523)	(2 167)	0	(2 673)	(684)	0	53 723	(69 563)	(2 074)	52 264	(123 492)
Achat de matières premières	0	0	0	0	0	0	0	0	(11)	0	0	(11)
Variations de Stocks	(74 230)	0	0	0	0	0	0	67 803	(67 803)	0	69 803	(4 427)
6037000000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	(74 230)	0	0	0	0	0	0	67 803	(67 803)	0	69 803	(4 427)
Achat de marchandises	(12 566)	(65 523)	(2 167)	0	(2 673)	(684)	0	(14 080)	(1 750)	(2 074)	(17 538)	(119 054)
6071000000 ACHATS ALCOOL	(8 953)	(65 523)	(1 929)	0	(1 985)	(684)	0	(14 080)	(1 750)	(2 074)	(2 216)	(99 194)
6072100000 ACHATS ALCOOL FRANCHISE TVA	0	0	(238)	0	(688)	0	0	0	0	0	(11 170)	(12 095)
6072200000 ACHATS DE TRUFFES INTRACOM	(3 613)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4 152)	(7 765)
Marge brute	(71 923)	14 296	4 477	22 808	13 287	2 170	820	58 138	(68 780)	6 364	101 181	82 836
Frais de personnel	(1 735)	(1 816)	(2 337)	(1 337)	139	(1 385)	(1 385)	222	255	(1 558)	(5 505)	(16 439)
Rémunérations	(1 023)	0	(349)	(349)	(1 081)	(349)	(349)	(686)	(12)	(349)	(3 345)	(7 892)
Autres charges de personnel	(712)	(1 816)	(1 988)	(988)	1 220	(1 036)	(1 036)	908	267	(1 209)	(2 160)	(8 547)
6460000000 COTIS. SOCIAL. PERSON. EXPLOIT	0	(1 500)	(1 093)	(93)	2 115	(141)	(141)	(1 444)	1 162	(301)	(1 252)	(2 688)
6463010000 Aviva	(395)	0	(579)	(579)	(579)	(895)	(895)	2 352	(579)	(563)	(563)	(3 273)
6463020000 Aviva OB prévoyance	(203)	(203)	(203)	(203)	(203)	0	0	0	(316)	(345)	(345)	(2 020)
6463030000 Aviva VB senseo prévoyance	(113)	(113)	(113)	(113)	(113)	0	0	0	0	0	0	(567)
Impôts et taxes	0	0	0	0	0	0	0	(2 295)	2 295	0	(3 630)	(3 630)
Impôts et taxes	0	0	0	0	0	0	0	(2 295)	2 295	0	(3 630)	(3 630)
6351100000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	0	0	0	0	0	0	0	(2 295)	2 295	0	(3 630)	(3 630)
Autres achats et charges externes	(607)	(1 464)	(4 393)	(407)	(608)	(7 687)	(379)	(5 230)	(795)	(1 118)	(2 341)	(25 029)
Fournitures et énergie	0	0	0	0	0	(121)	0	0	0	0	0	(121)
Autres charges externes	0	0	(942)	0	0	0	0	0	0	0	0	(942)
Loyers	0	0	0	0	0	(6 490)	0	0	0	0	0	(6 490)
Assurances	0	0	0	0	0	0	0	(1 917)	0	(319)	0	(2 236)
Honoraires	(265)	(265)	(3 166)	(265)	(265)	(518)	(265)	(815)	(265)	(265)	(365)	(6 715)
Publicité	0	(900)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(900)
Transports	0	(106)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(106)
Déplacements	0	0	0	0	0	0	0	(2 192)	(184)	(91)	(1 753)	(4 220)
Communications	(143)	(125)	0	0	(130)	(381)	0	(150)	(145)	(326)	(143)	(1 543)
Frais bancaires	(200)	(68)	(285)	(142)	(213)	(177)	(114)	(157)	(201)	(117)	(81)	(1 755)
Autres produits et charges d'exploitation	(1)	0	(0)	0	(72)	0	(0)	(654)	0	(0)	(400)	(1 126)
Autres charges d'exploitation	(1)	0	(0)	0	(102)	0	(0)	(2)	0	(0)	(0)	(105)
Pertes sur créances irrécouvrables	0	0	0	0	0	0	0	(652)	0	0	(399)	(1 051)
Autres Produits d'exploitation	0	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	31
EBITDA	(74 265)	11 016	(2 253)	21 065	12 746	(6 901)	(945)	50 180	(67 025)	3 688	89 305	36 613
Dotation/reprises aux amort. et prov.	0	0	0	0	0	0	0	(303)	0	0	0	(303)
Dotation aux amortissements et aux PRC	0	0	0	0	0	0	0	(303)	0	0	0	(303)
Résultat d'exploitation	(74 265)	11 016	(2 253)	21 065	12 746	(6 901)	(945)	49 877	(67 025)	3 688	89 305	36 309
Résultat financier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2 706)	(2 706)
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2 706)	(2 706)
6611600000 DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMIL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6616000000 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2 706)	(2 706)
Résultat exceptionnel	0	0	(3 000)	0	0	0	0	0	0	0	0	(3 000)
Charges exceptionnelles	0	0	(3 000)	0	0	0	0	0	0	0	0	(3 000)
IS et participation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat net	(74 265)	11 016	(5 253)	21 065	12 746	(6 901)	(945)	49 877	(67 025)	3 688	86 599	30 603
Indicateurs												
Marge brute (en % du chiffre d'affaires)	0	1	1	1	1	1	1	13	(88)	1	2	
EBITDA (en % du chiffre d'affaires)	0	(0)	1	1	1	(2)	(1)	11	(86)	0	2	
Résultat net (en % du chiffre d'affaires)	0	(1)	1	1	1	(2)	(1)	11	(86)	0	2	
Charges fixes	(3 280)	(6 730)	(1 743)	(540)	(9 071)	(1 764)	(7 957)	1 756	(2 676)	(11 876)		
Achats	66 987	6 559	407	3 280	8 371	379	(48 493)	70 358	3 192	(49 923)		
Seuil de rentabilité		18 315	9 987	1 743	649	11 931	1 764	604	20	3 548	5 741	

4*) PREVISIONS D'ACTIVITE SUR 5 ans

TRESOR DE LA TERRE COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL						
2025_2030						
€	2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Chiffre d'affaires	250 367	280 770	298 558	317 611	338 029	359 922
Chiffre d'affaires	195 971	205 770	216 058	226 861	238 204	250 115
Produits des activités annexes	54 396	75 000	82 500	90 750	99 825	109 808
Achats de matières et de fournitures	(195 501)	(181 925)	(183 510)	(193 017)	(202 999)	(213 480)
Achat de matières premières	(185)	1 452	2 421	2 421	2 421	2 421
Variations de Stocks	(22 085)	(2 300)	4 200	4 200	4 200	4 200
Achat de marchandises	(173 231)	(181 077)	(190 131)	(199 638)	(209 620)	(220 101)
Marge brute	54 867	98 845	115 048	124 594	135 031	146 442
Frais de personnel/Rémunération Gérance	(12 686)	(32 880)	(41 100)	(47 950)	(54 800)	(61 650)
Rémunérations	(4 198)	(24 000)	(30 000)	(35 000)	(40 000)	(45 000)
Autres charges de personnel	(8 488)	(8 880)	(11 100)	(12 950)	(14 800)	(16 650)
Impôts et taxes	(3 041)	(7 446)	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)
Impôts et taxes	(3 041)	(7 446)	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)
Autres achats et charges externes	(28 326)	(29 989)	(30 637)	(31 274)	(31 943)	(32 645)
Fournitures et énergie	(639)	(723)	(959)	(959)	(959)	(959)
Autres charges externes	(942)	(642)	(642)	(642)	(642)	(642)
Loyers	(6 490)	(9 147)	(13 382)	(13 382)	(13 382)	(13 382)
Assurances	(2 176)	(1 174)	(905)	(905)	(905)	(905)
Honoraires	(6 603)	(7 522)	(7 522)	(7 522)	(7 522)	(7 522)
Publicité	(1 014)	(2 549)	(3 177)	(3 177)	(3 177)	(3 177)
Transports	(725)	4 159	7 666	7 666	7 666	7 666
Déplacements	(3 684)	(12 135)	(12 742)	(13 379)	(14 048)	(14 751)
Communications	(1 497)	945	2 227	2 227	2 227	2 227
Frais bancaires	(4 557)	(1 200)	(1 200)	(1 200)	(1 200)	(1 200)
Autres produits et charges d'exploitation	(702)	(4 051)	(7 293)	(7 293)	(7 293)	(7 293)
EBITDA	10 112	24 478	26 228	28 287	31 204	35 063
Dotation/reprises aux amort. et prov.	(303)	(1 828)	(2 441)	(2 441)	(2 441)	(2 441)
Résultat d'exploitation	9 808	22 650	23 787	25 846	28 763	32 623
Résultat financier	46	56	56	56	56	56
Résultat exceptionnel	(3 000)	0	0	0	0	0
IS et participation	0	0	0	0	0	0
Résultat net	6 854	22 706	23 843	25 902	28 819	32 679

5*) TRESORERIE

€	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25
Encaissements clients	26 512	13 801	6 605	2 783	940	10 426	3 459	17 093
Décaissements fournisseurs	(1 795)	(11 086)	(6 683)	(555)	(2 700)	(2 418)	(674)	(3 687)
Salaires et charges sociales	0	0	0	0	0	0	0	0
Paiement des dettes fiscales	(11 589)	(20)	(6)	(6)	(7)	(7)	(6)	(6)
Autres encaissements et décaissements	0	0	0	0	0	0	0	0
Flux de trésorerie opérationnel	13 128	2 695	(84)	2 222	(1 767)	8 002	2 778	13 400
Emprunts	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres flux financiers	(7 782)	(7 358)	(10 564)	(4 614)	(7 147)	(10 701)	(4 037)	(9 876)
Flux de trésorerie financier	(7 782)	(7 358)	(10 564)	(4 614)	(7 147)	(10 701)	(4 037)	(9 876)
Autres flux	(1 337)	38	(1 385)	(1 385)	(1 385)	(1 385)	(1 877)	(1 389)
Écart lié aux journaux sélectionnés	0	51 558	0	0	0	0	0	0
Flux de trésorerie net	4 008	46 933	(12 033)	(3 777)	(10 298)	(4 084)	(3 136)	2 135
Trésorerie d'ouverture	(3 645)	364	47 296	35 263	31 486	21 188	17 104	13 968
Trésorerie de clôture	364	47 296	35 263	31 486	21 188	17 104	13 968	16 103

6*) SITUATION ACTIVE ET PASSIVE AU 31 DECEMBRE 2025**ACTIF :**

	Valeur au 31/12/2025		
	brute	amort. & dépréc.	nette
Capital souscrit non appelé (I)			
Frais d'établissement			
Immobilisations incorporelles			
Frais de développement			
Concessions, brevets, licences,	2 130,00	2 130,00	
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immob. incorp. en cours, av. acptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. techniques, matériel et outillages ...			
Autres immobilisations corporelles	3 377,83	3 077,20	300,63
Immob. corp. en cours, av. acptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des particip.			
Titres immobilisés de l'act. de portef.			
Autres titres immobilisés	3 000,00		3 000,00
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	8 507,83	5 207,20	3 300,63
Stocks et en-cours			
Mat. premières, autres approv.			
En-cours de production			
Produits finis			
Marchandises	69 802,55		69 802,55
Avances et acomptes versés / cdes	14 134,36		14 134,36
Créances			
Créances Clients et comptes ratt.	96 887,91		96 887,91
Autres créances	5 178,44		5 178,44
Charges constatées d'avance			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instr. financiers à terme, jetons dét.			
Disponibilités	6 103,40		6 103,40
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	192 106,66		192 106,66
Frais d'émission des emprunts (IV)			
Primes de remboursement emprunts (V)			
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	200 614,49	5 207,20	195 407,29

PASSIF (en cours de vérification) :

	Valeur au 31/12/2025
Capital (dont versé : 0)	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	
Écarts de réévaluation	
Écart d'équivalence	
Réserves	
Réserve légale	100,00
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	-87 558,59
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	23 225,33
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	-63 233,26
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL DES PROVISIONS (II)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Instruments financiers à terme	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	15 634,99
Dettes fiscales et sociales	8 393,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	234 612,02
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES DETTES (III)	258 640,55
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	195 407,29

- ECHU
 - Super privilégié :
 - Privilégié :
 - Chirographaire : 234 612€

- A ECHOIR : 24 027€

7*) SITUATION SOCIALE

La société n'a pas de salarié, Mme BIGAUD est conjoint-collaboratrice et ne prend pas de rémunération.

8*) PROPOSITIONS D'APUREMENT DU PASSIF

- Proposition d'apurement du passif à 100% sur 10 ans avec pour première échéance la date d'ouverture du plan de redressement.

- A indiquer en % du passif (pactes constants ou progressifs)

Vous trouverez ces indications dans le tableau ci-joint

Les créances inférieures à 500€ seront payées à l'ouverture du plan de redressement soit une créance de 99,9€

Désignation	26/02/2026	26/02/2027	26/02/2028	26/02/2029	26/02/2030	26/02/2031
	Année 1		Année 2	Année 3	Année 4	Année 5
€	Budget 2026		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Dettes au 31 décembre 2025 233 701		11 586	11 685	18 696	23 370	23 370
Créances Inférieures à 500€	100					
POURCENTAGE		4,96%	5,00%	8,00%	10,00%	10,00%

Désignation	26/02/2032	26/02/2033	26/02/2034	26/02/2035	26/02/2036
	Année 6	Année 7	Année 8	Année 9	Année 10
€	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030
Dettes au 31décembre 2025					
233 701	28 044	28 044	28 044	35 055	25 707
Créances Inférieures à 500€					
POURCENTAGE	12,00%	12,00%	12,00%	15,00%	11,00%

- Préciser si les créances bancaires à échoir sont soumises au plan ou poursuivies dans les conditions contractuelles

Les créances bancaires seront soumises au plan de redressement

- En cas de prêt bancaire, préciser que l'ADI est maintenue malgré l'étalement des échéances sur la durée du plan

Nous souhaitons que l'ADI soit maintenue malgré l'étalement des échéances sur la durée du plan.

Situation Dettes RJ au 31 décembre 2025

Objet : Rapprochement de l'état du passif avec la comptabilité dans le cadre du redressement

467200 - Fournisseur RJ

Nom fournisseurs	Etat de la créance	Montant	Compta	Ref Justif	
Black Truffles	Contestation	1 485,00	0		Factures réglées les 08/01/2025, et 07/02/2025
EARL Charvin	Acceptée	10 909,20	10 909,20	K1.2	
M Stéphane E. Guigal	Acceptée	89 535,28	89 535,28	K1.3	
Echos Judiciaires	Acceptée	99,90	99,9	K1.4	
Famille de Boel	Acceptée	1 770,00	1770	K1.5	
JDM Vins	Acceptée	1 282,00	1282,08		Livraison des vins en Nouvelle Calédonie
Les Grand Chais de France	Contestation	3 853,44	0	K1.7	
Les vins de l'Herre	Contestation	1 924,00	1924	K1.8	
Louis Roederer	Acceptée	3 946,51	3946,51	K1.9	
Maison Ginestet	Acceptée	7 938,00	7938	K1.10	
Red Circle		720,00	720		
		123 463,33	118 124,97		
		Solde compta	118124,97		
			0,00		

467000 - Emprunt RJ

Nom fournisseurs	Etat de la créance	Montant	Compta	Ref Justif
LCL - solde débiteur LCL	Acceptée	52 465,05	52465,05	K2
LCL - Prêt MLT Capital	Acceptée	5 862,24	5862,24	K2
LCL - Prêt MLT Intérêts	Acceptée	2 234,90	2234,9	K2
LCL - PGE capital	Acceptée	40 471,69	40471,69	K2
LCL - PGE Intérêts	Acceptée	6 321,74	6321,74	K2
		107 355,62	107355,62	
			0,00	

467100 - Dette RJ Impôts

	Nom fournisseurs	Etat de la créance	Montant	Compta	Ref Justif
Définitif	Tresor public - TVA 01/25		996	996	K3
Définitif	Tresors public - CFE 2024		2983	2983	K3
Provisoire	CVAE 2024		130	130	K3
Provisoire	CFE 2025		3500	3500	K3
Provisoire	TVA 02/25		611	611	K3
			8220	8220	

Le total des sommes RJ définitif est de 233 700,59€

La créance de 99,9€ sera payé à l'ouverture du plan de redressement

PROPOSITION DE PLAN DE REDRESSEMENT DE 2026 à 2035**PLAN D'APUREMENT SARL TRESOR DE LA TERRE SUR 10 ANS VERSION 2**

Désignation	01/02/2027		01/02/2028		01/02/2029		01/02/2030		01/02/2031	
	Année 1		Année 2		Année 3		Année 4		Année 5	
€	2025	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029		Budget 2030
Chiffre d'affaires	250 367	280 770		298 558		317 611		338 029		359 922
Chiffre d'affaires	195 971	205 770		216 058		226 861		238 204		250 115
Produits des activités annexes	54 396	75 000		82 500		90 750		99 825		109 808
Achats de matières et de fournitures	(195 501)	(181 925)		(183 510)		(193 017)		(202 999)		(213 480)
Achat de matières premières	(185)	1 452		2 421		2 421		2 421		2 421
Variations de Stocks	(22 085)	(2 300)		4 200		4 200		4 200		4 200
Achat de marchandises	(173 231)	(181 077)		(190 131)		(199 638)		(209 620)		(220 101)
Marge brute	54 867	98 845		115 048		124 594		135 031		146 442
Frais de personnel/Rémunération Gérance	(12 686)	(32 880)		(41 100)		(47 950)		(54 800)		(61 650)
Rémunérations	(4 198)	(24 000)		(30 000)		(35 000)		(40 000)		(45 000)
Autres charges de personnel	(8 488)	(8 880)		(11 100)		(12 950)		(14 800)		(16 650)
Impôts et taxes	(3 041)	(7 446)		(9 791)		(9 791)		(9 791)		(9 791)
Impôts et taxes	(3 041)	(7 446)		(9 791)		(9 791)		(9 791)		(9 791)
Autres achats et charges externes	(28 326)	(29 989)		(30 637)		(31 274)		(31 943)		(32 645)
Fournitures et énergie	(639)	(723)		(959)		(959)		(959)		(959)
Autres charges externes	(942)	(642)		(642)		(642)		(642)		(642)
Loyers	(6 490)	(9 147)		(13 382)		(13 382)		(13 382)		(13 382)
Assurances	(2 176)	(1 174)		(905)		(905)		(905)		(905)
Honoraires	(6 603)	(7 522)		(7 522)		(7 522)		(7 522)		(7 522)
Publicité	(1 014)	(2 549)		(3 177)		(3 177)		(3 177)		(3 177)
Transports	(725)	4 159		7 666		7 666		7 666		7 666
Déplacements	(3 684)	(12 135)		(12 742)		(13 379)		(14 048)		(14 751)
Communications	(1 497)	945		2 227		2 227		2 227		2 227
Frais bancaires	(4 557)	(1 200)		(1 200)		(1 200)		(1 200)		(1 200)
Autres produits et charges d'exploitation	(702)	(4 051)		(7 293)		(7 293)		(7 293)		(7 293)
EBITDA	10 112	24 478		26 228		28 287		31 204		35 063
Dotation/reprises aux amort. et prov.	(303)	(1 828)		(2 441)		(2 441)		(2 441)		(2 441)
Résultat d'exploitation	9 808	22 650		23 787		25 846		28 763		32 623
Résultat financier	46	56		56		56		56		56
Résultat exceptionnel	(3 000)	0		0		0		0		0
IS et participation	0	0		0		0		0		0
Résultat net	6 854	22 706		23 843		25 902		28 819		32 679
Capacité d'autofinancement		24 534		26 284		28 343		31 260		35 119
Dettes au 31décembre 2025										
	233 701	9 348		11 685		18 696		23 370		23 370
Créances Inférieures à 1000€		1 946								
		5%		5%		8%		10%		10%

PLAN D'APUREMENT SARL TRESOR DE LA TERRE SUR 10 ANS VERSION 2

Désignation	01/02/2032	01/02/2033	01/02/2034	01/02/2035	01/02/2036
	Année 6	Année 7	Année 8	Année 9	Année 10
€	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030	Budget 2030
Chiffre d'affaires	383 409	408 618	435 693	464 785	496 063
Chiffre d'affaires	262 620	275 751	289 539	304 016	319 217
Produits des activités annexes	120 788	132 867	146 154	160 769	176 846
Achats de matières et de fournitures	(224 485)	(236 040)	(248 173)	(260 913)	(274 290)
Achat de matières premières	2 421	2 421	2 421	2 421	2 421
Variations de Stocks	4 200	4 200	4 200	4 200	4 200
Achat de marchandises	(231 106)	(242 661)	(254 794)	(267 534)	(280 911)
Marge brute	158 924	172 578	187 519	203 872	221 773
Frais de personnel/Rémunération Gérance	(61 650)	(61 650)	(61 650)	(61 650)	(61 650)
Rémunérations	(45 000)	(45 000)	(45 000)	(45 000)	(45 000)
Autres charges de personnel	(16 650)	(16 650)	(16 650)	(16 650)	(16 650)
Impôts et taxes	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)
Impôts et taxes	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)	(9 791)
Autres achats et charges externes	(33 383)	(34 157)	(34 970)	(35 824)	(36 721)
Fournitures et énergie	(959)	(959)	(959)	(959)	(959)
Autres charges externes	(642)	(642)	(642)	(642)	(642)
Loyers	(13 382)	(13 382)	(13 382)	(13 382)	(13 382)
Assurances	(905)	(905)	(905)	(905)	(905)
Honoraires	(7 522)	(7 522)	(7 522)	(7 522)	(7 522)
Publicité	(3 177)	(3 177)	(3 177)	(3 177)	(3 177)
Transports	7 666	7 666	7 666	7 666	7 666
Déplacements	(15 488)	(16 262)	(17 076)	(17 929)	(18 826)
Communications	2 227	2 227	2 227	2 227	2 227
Frais bancaires	(1 200)	(1 200)	(1 200)	(1 200)	(1 200)
Autres produits et charges d'exploitation	(7 293)	(7 293)	(7 293)	(7 293)	(7 293)
EBITDA	46 807	59 687	73 815	89 314	106 319
Dotation/reprises aux amort. et prov.	(2 441)	(2 441)	(2 441)	(2 441)	(2 441)
Résultat d'exploitation	44 367	57 247	71 375	86 874	103 878
Résultat financier	56	56	56	56	56
Résultat exceptionnel	0	0	0	0	0
IS et participation	0	(9 741)	(13 708)	(17 582)	(21 834)
Résultat net	44 423	47 561	57 723	69 347	82 101
Capacité d'autofinancement	46 863	50 002	60 164	71 788	84 541
Dettes au 31décembre 2025	28 044	28 044	28 044	35 055	25 707
233 701					
Créances Inférieures à 1000€	12%	12%	12%	15%	11%

Fait à Bordeaux,

Le 5 février 2026