LEXMETRICS
SOCIÉTÉ D'AVOCATS
12 RUE SAINT GENES
33000 BORDEAUX

PREVISIONS FINANCIERES

EARL VIGNOBLES REYNAUD

PREVISIONS D'EXPLOITATION 2022 à 2028

ANNEXES

SAS SODAREX AVENIR
Cabinet d'expertise comptable
67 rue de la gare
33720 CERONS
Tél. 05 57 98 02 50
E.mail sodarex@sodarex.com

I. COMPTE DE RESULTAT RAPPROCHE PREVISIONNEL

EARL VIGNOBLES REYNAUD

Etat exprimé en euros	31/12/2022	%	31/12/2023	%	31/12/2024	%	31/12/2025	%	31/12/2026	%	31/12/2027	%	31/12/2028	%
Nombre de bouteilles vendues	268 400		246 919		202 818		235 133		219 400		238 000		258 000	
Px de vente moyen / bouteille			4,01		4,00		3,92		4,01		4,09		4,13	
Vente en vrac	13 500		144 139		8 801		0		0		0		0	
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 111 674	100,00	1 133 922	100,00	820 781	73,83	921 721	###	931 523	82,15	931 523	###	973 563	###
.Coût des produits vendus en blles	918 030	82,58	837 055	73,82	746 370	67,14	803 855	###	601 277	53,03	842 910	###	850 533	###
. Coût des produits vendus en vrac	14 379		140 976		5 559		0		0		0		0	
. Refacturation SARL	48 863													
. Différence sur quantités btlles + vrac			-34 676		9 964									
MARGE BRUTE	130 402	11,73	121 214	10,69	78 816	7,09	117 867	###	330 246	29,12	88 613	###	123 030	###
.Achats courants	530 048	47,41	550 789	43,18	503 521	45,03	441 199	###	445 397	34,92	449 822	###	454 291	###
.Services extérieurs	175 587	15,70	150 844	11,83	120 953	10,82	130 030	###	126 237	9,90	127 499	###	128 835	###
.Autres services extérieurs	64 745	5,79	82 022	6,43	101 922	9,12	65 178	###	65 830	5,16	66 488	###	67 156	###
.Impôts et taxes	28 825	2,58	23 923	1,88	18 361	1,64	40 878	###	41 413	3,25	41 827	###	42 376	###
.Charges de personnel	234 548	20,98	274 193	21,50	212 594	19,01	189 863	###	191 823	15,04	193 741	###	197 553	###
.Autres charges de gestion	0	0,00	418	0,03	1 093	0,10	1 000	###	1 000	0,08	1 000	###	1 000	###
.Charges financières	33 282	2,98	39 582	3,10	69 148	6,18	7 864	###	200	0,02	200	###	200	###
.Charges exceptionnelles	16 049	1,44	36	0,00	760	0,07	0	###	0	0,00	0	###	0	###
.Amortissements et provisions	234 018	20,93	267 324	20,96	207 344	18,54	162 758	###	144 305	11,31	125 827	###	118 216	###
.<Production immo>	-198 993	-17,80	-113 670	-8,91	-62 444	-5,58		###		0,00		###		###
CHARGES TOTALES A AFFECTER	1 118 108	100,00	1 275 461	100,00	1 173 252	#####	1 038 770	###	1 016 205	79,67	1 006 405	###	1 009 627	###
Charges Stockées														
.Récolte, Avces cult., Fs vieill	960 678	85,92	980 707	76,89	894 838	80,03	877 851	###	867 454	68,01	862 154	###	866 604	###
Charges Non Stockées														
.Fs ciaux & Fs généraux	158 107	14,14	294 755	23,11	258 416	23,11	160 919	###	148 752	11,66	144 251	###	143 023	###
.Provision sur stocks	65 250													
.Sous activ			394 613											
Produits annexes														
		0,00		0,00		0,00		###		0,00		###		###
.Autres produits	70 481	6,34	39 498	3,48	46 590	4,19	32 000	###	32 000	2,82	32 000	###	32 000	###
.Autres financiers					28									
.Produits except														
.Abandon comptes courants	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	###	0	0,00	0	###	0	###
.Reprise Provision stock antérieure	88 362	7,95	65 250	5,75	48 522	4,36		###		0,00		###		###
(sur dépréciation des stocks)														
RESULTAT COURANT	**65 888**	5,93	**-463 406**	-40,87	**-84 488**	-7,60	**-11 053**	###	**213 494**	18,83	**-23 638**	###	**12 007**	###
.Amortissements et provisions	234 018		661 937		207 344		162 758		144 305		125 827		118 216	
.Retraitement provision pour dépréciation des st	-23 112		-65 250		-48 522		0		0		0		0	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)	**276 794**		**133 281**		**74 334**		**151 705**		**357 799**		**102 189**		**130 223**	
Besoin en fonds de roulement														
Ressources:														
.Encaissement du stock vendu			837 055		751 929		803 855		601 277		842 910		850 533	
. Emprunt														
. Fermages														
. Retraitement fermages			50 000		43 282									
. Apport personnel			30 000		150 000									
Emplois:														
, Décaissement récolte stockée			-980 707		-894 838		-877 851		-867 454		-862 154		-866 604	
, Remboursement des emprunts existants														
, Remboursement nouvel emprunt														
.Retard fournisseurs					-50 000									
. Plantations fournitures														
.prélèvement des associés					-60 000									
Flux de Trésorerie					14 707	0	77 710		91 623		82 945		114 153	
Flux de Trésorerie Cumulé			21 395		-12 589		65 121		156 744		239 689		353 842	
			245 283		-15 255		77 710		91 623		82 945		114 153	

II. DETAIL DES CHARGES PREVISIONNELLES

	Année de référence 2021	Exercice 2 024	Exercice 2 025	Exercice 2 026	Exercice 2 027	Exercice 2 028
	56,33	58	48	48	0	0
ACHATS	**772 112**	**503 520**	**441 199**	**445 397**	**449 822**	**454 291**
. FRAIS ARRACHAGE						
. ENGRAIS & AMENDEMENTS	23 367	9 793	6 771	6 500	6 500	6 500
. ACHATS SEMENCES ET PLANTS	4 058	0	0	0	0	0
. PRODUITS DEFENSES DES VEGETAUX	30 374	52 047	35 409	35 763	36 121	36 482
. MATIERES SECHES MISE (BOUTEILLES…)	106 263	89 212	75 285	76 038	76 798	77 566
. MATIERES SECHES HAB (ETIQU,…)	81 177	47 493	47 591	48 066	48 547	49 033
. ACHAT EMBALLAGES PERDUS	3 444	4 802	3 462	3 531	3 602	3 674
. SOUS TRAITANCE VENDANGES/VIGNES	365 361	200 088	193 630	195 566	197 522	199 497
. SOUS TRAITANCE MISE						
. FOURNITURES VITI + CUVIER	65 261	5 086	9 000	9 180	9 272	9 365
. CHAPTALISATION						
. FOURNITURES DE BUREAU	1 541	1 539	1 000	1 010	1 020	1 030
. CARBURANT & COMBUSTIBLES	20 988	18 340	15 000	15 150	15 302	15 455
. PRODUITS ŒNOLOGIQUES et SS TRAIT CHAI	44 304	46 009	25 000	25 250	25 503	25 758
. EDF/GDF/EAU	16 089	16 259	18 600	18 786	18 974	19 164
. FOURN ENTRETIEN & PETIT EQUIPEMENT	9 886	7 601	2 452	2 477	2 501	2 526
. AUTRES CHARGES		5 251	8 000	8 080	8 161	8 242
SERVICES EXTERIEURS	**213 688**	**120 953**	**130 030**	**126 237**	**127 499**	**128 835**
. SOUS TRAITANCE	11 343	4 650	2 922	2 951	2 981	3 011
. FERMAGES ET LOYERS FONCIERS (Vignes, bâtiments et cuverie)	103 646	43 282	44 000	44 440	44 884	45 333
. LOCATIONS	5 409	5 781	10 983	6 000	6 060	6 181
. SOUS TRAITANCE		0	0	0	0	0
. LOCATIONS TRACTEUR ET MATERIEL		0	0	0	0	0
. ENTRETIEN DU VIGNOBLE & BATIMENT	1 800	192	192	194	196	198
. ENTRETIEN DU MATERIEL VIGNE	36 727	22 012	27 918	28 197	28 479	28 764
. ENTRETIEN DU MATERIEL CHAI	10 527	2 055	1 200	1 212	1 224	1 236
. ENTRETIEN GENERAL	2 571	2 386	1 800	1 818	1 836	1 855
. ASSURANCES GRELE		0	0	0	0	0
. ASSURANCES MULTI RISQUE	40 455	39 767	40 165	40 566	40 972	41 382
. DOCUMENTATION GLE & TECH.	1 208	829	850	859	867	876
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	**60 620**	**89 492**	**65 178**	**65 830**	**66 488**	**67 156**
. PERSONNEL DETACHE		0	0	0	0	0
. COMMISSIONS ET COURTAGES	48	118	235	237	240	245
. HONORAIRES ŒNOLOGIQUES	8 256	7 072	10 594	10 700	10 807	10 915
. HONORAIRES COMPTABLES	3 200	6 235	6 950	7 020	7 090	7 161
. HONORAIRES AVOCATS / MANDATAIRE			6 000	6 060	6 121	6 182
. AUTRES HONORAIRES	4 444	31 531	6 000	6 060	6 121	6 182
. ANNONCE, INSERTION, PUB & CONCOURS	11 473	10 517	8 425	8 509	8 595	8 681
. TRANSPORTS S/ACHATS & VENTE	6 979	7 074	6 232	6 294	6 357	6 421
. MISSIONS, RECEPTION, DEPLACEMENTS	8 190	7 758	8 937	9 026	9 117	9 208
. FRAIS POSTAUX ET TELEPHONE	1 638	1 700	2 125	2 146	2 168	2 189
. FRAIS BANCAIRES	3 306	9 031	2 500	2 525	2 550	2 576
. COTISATIONS	13 087	8 457	7 180	7 252	7 324	7 398
IMPOTS ET TAXES	**45 606**	**39 953**	**40 878**	**41 413**	**41 827**	**42 376**
. TAXES S/VINS SUR MISES EN MARCHES	16 353	9 163	9 255	9 347	9 441	9 535
. TAXES FONCIERES	283	1 307	1 320	1 333	1 347	1 360
. LABELS	6 219	12 429	12 678	12 931	13 061	13 322
. CRD, DTS ENREGISTEMENTS		5 726	6 184	6 246	6 308	6 371
. TAXES DIVERSES	22 750	11 328	11 441	11 555	11 671	11 788
CHARGES DE PERSONNEL	**263 031**	**212 594**	**189 863**	**191 823**	**193 741**	**197 553**
. SALAIRES GERANT	0	0	0	0	0	0
. SALAIRES CULTURE, CUVIER & CHAI + COMM	177 362	164 896	147 271	148 743	150 231	153 235
. CHARGES SOCIALES MSA + RETRAITE	85 669	40 853	36 487	36 852	37 220	37 964
. REMUNERATION GERANT NON ASSOCIE	0	0	0	0	0	0
. COTISATIONS SOCIALES GERANT		6 846	6 106	6 228	6 290	6 353
AUTRES CHARGES DE GESTION	**1 197**	**1 093**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**
CHARGES FINANCIERES	**31 289**	**69 147**	**7 864**	**200**	**200**	**200**
. INTERETS S/ EMPRUNTS	28 002	42 870	7 748	0	0	0
. INTERETS S/ EMPRUNTS 355 K€	0		0			
. INTERETS S/ BILLETS DE TRESORERIE	2 532	23 514	0	0	0	0
. INTERETS DEBITEURS BANCAIRES	755	2 763	116	200	200	200
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS + PROV	**316 294**	**207 344**	**162 758**	**144 305**	**125 827**	**118 216**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**760**				
PRODUITS DIVERS	-261 626	**-62 444**				
TOTAL ANNUEL DES CHARGES (hors retraitement amort)	**1 442 211**	**1 182 413**	**1 038 770**	**1 016 205**	**1 006 405**	**1 009 627**
Dont Charges liées à la production (hors frais mises)	**955 000**	**850 314**	**754 975**	**743 350**	**736 809**	**740 005**
Dont charges liées à la mise en bouteille	**114 488**	**89 212**	**75 285**	**76 038**	**76 798**	**77 566**
Dont charges liées à l'habillage en bouteille	**86 126**	**47 493**	**47 591**	**48 066**	**48 547**	**49 033**
Dont Charges imputées sur l'exercice	**286 596**	**195 394**	**160 919**	**148 752**	**144 251**	**143 023**

DONNEES POUR FRAIS LIES A LA PRODUCTION						
Nb hectares en product° et renouvel.		47,8022	47,8022	47,8022	0,0000	0,0000
Engrais/hectare	100 €/ha	4 973	4 780	268 918	0	
Produit & def. Vegetaux	250 €/ha	12 433	11 951	672 296	0	

REMARQUES :
L'ensemble des frais et charges sont réactualisés au taux de 2% par an.