



S.A.R.L DUPONT

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

S.A.R.L DUPONT
PLOMBERIE - CHAUDIERES
Monsieur MARTIN Pierre

83130 LA GARDE

VOTRE ACTIVITÉ 2021/2022

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2021/2022.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

- Activité globale
- Marge globale
- Charges de fonctionnement
- Charges de personnel
- Résultat de l'exercice
- Synthèse de l'activité

DU RÉSULTAT À VOTRE TRÉSORERIE

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2021/2022.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

- Capacité à générer de la trésorerie
- Financements externes
- Besoins de financement
- Variations liées à l'exploitation
- Solde de trésorerie

VOTRE BILAN AU 31/03/2022

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2021/2022.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

- Bilan N
- Bilan N-1

RATIOS SECTORIELS

Cette présentation
intègre des données
comparatives.

Pour une meilleure
analyse, nous avons
sélectionné les critères
suivants :

Comparatif

Secteur

Critères de recherche

Activité : 4322B - Travaux d'installation d'équipements thermiques et de climatisation

Département : 83 - Var

CA entre 1 000 et 7 000 k€

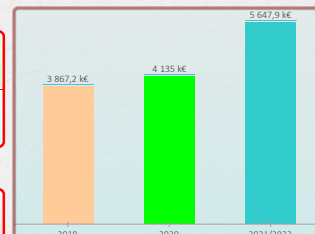
Soit 13 entreprise(s) sélectionnée(s)

ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

PLOMBERIE - CHAUDIERES

CHIFFRE D'AFFAIRES GLOBAL

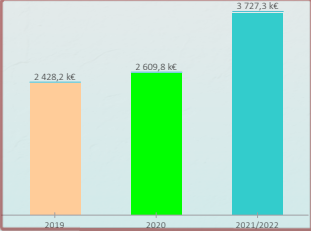
2021/2022 (15 mois)	5 647 949 €
2020	4 135 017 €
 +9,3%	+1 512 932 €



ACTIVITÉ GLOBALE

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution
Chiffre d'affaires	5 647 949 €	4 135 017 €	+9,3%
Achats consommés	1 920 671 €	1 525 228 €	+0,7%
Marge globale	3 727 278 €	2 609 789 €	+14,3%
Taux de marge globale	65,99%	63,11%	+2,9

MARGE GLOBALE

		% CA + Prod.	
2021/2022 (15 mois)	3 727 278 €	65,99%	
2020	2 609 789 €	63,11%	
 +14,3%		Secteur	60,72%
		Chiffre d'affaires global : +9,3%	

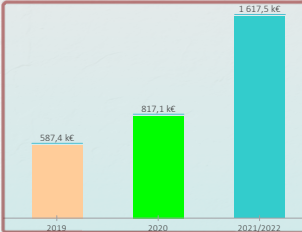
AUDIT CONSULTING SAS

MARGE PRODUCTION RETRAITEE

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution
CHIFFRES D AFFAIRES	5 647 949 €	4 135 017 €	+9,3%
ACHATS MP et AUTRES	1 728 404 €	1 367 981 €	+1,1%
SOUS TRAITANCE DIRECTE	262 482 €	43 499 €	+382,7%
CARBURANTS	99 133 €	66 438 €	+19,4%
INTERMAIRES	734 379 €	302 836 €	+94%
LOCATIONS VEHICULES	149 024 €	97 406 €	+22,4%
ASSURANCES VEHICULES	49 857 €	27 536 €	+44,8%
COUTS PERSONNEL	1 800 740 €	1 471 349 €	-2,1%
MARGE PRODUC RETRAITEE	823 930 €	757 972 €	-13%
TAUX MARGE PRODUC	14,59%	18,33%	-3,7

AUDIT CONSULTING SAS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT

		% CA + Prod.		
2021/2022 (15 mois)	1 617 453 €	28,64%		
2020	817 061 €	19,76%		
		Secteur		
		25,76%		
 +58,4%		+800 392 €		
Chiffre d'affaires global : +9,3%				

AUDIT CONSULTING SAS

CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution	
Fournitures consommables	114 312 €	87 369 €	+26 943 €	+4,7%
Sous-traitance	262 482 €	43 499 €	+218 983 €	+382,7%
Locations, Charges locatives	198 690 €	144 269 €	+54 421 €	+10,2%
Entretien, Réparations	76 776 €	66 887 €	+9 889 €	-8,2%
Primes d'assurance	92 308 €	53 903 €	+38 405 €	+37%
Personnel extérieur	734 379 €	302 836 €	+431 543 €	+94%
Intermédiaires et honoraires	46 240 €	42 288 €	+3 952 €	-12,5%
Informations et communications	5 546 €	4 369 €	+1 177 €	+1,6%
Transports	2 502 €	3 070 €	-568 €	-34,8%
Déplacements, Réception	31 876 €	25 818 €	+6 058 €	-1,2%
Frais postaux, Télécom.	27 176 €	22 762 €	+4 414 €	-4,5%
Frais bancaires	9 611 €	6 255 €	+3 356 €	+22,9%
Autres services extérieurs	12 822 €	14 983 €	-2 161 €	-31,5%
TOTAL	1 614 720 €	818 308 €	+796 412 €	+57,9%

AUDIT CONSULTING SAS

IMPÔTS ET TAXES

		% CA + Prod.
2021/2022 (15 mois)	37 021 €	0,66%
2020	25 912 €	0,63%



+14,3%

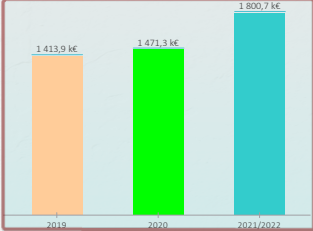
+11 109 €

Chiffre d'affaires global : +9,3%

DETAIL IMPOTS ET TAXES

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution
TAXE APPRENTISSAGE	8 340 €	6 727 €	-0,8%
FORMATION CONTINUE	14 205 €	0 €	
CVAE	7 031 €	12 829 €	-56,2%
COTISATION FONCIERE	4 799 €	4 458 €	-13,9%
TAXE VEHICULE	1 554 €	1 357 €	-8,4%
AUTRES DROITS	1 092 €	541 €	+61,5%

CHARGES DE PERSONNEL

		% CA + Prod.	
2021/2022 (15 mois)	1 800 740 €	31,88%	
2020	1 471 349 €	35,58%	
 -2,1%		Secteur	29,98%
		Chiffre d'affaires global : +9,3%	

SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution	
Salaires bruts	1 187 938 €	942 296 €	+245 642 €	+0,9%
Charges sociales	612 802 €	529 054 €	+83 748 €	-7,3%
Taux de charges sociales	51,59%	56,15%	-4,6	
Intérimaires	734 379 €	302 836 €	+431 543 €	+94%

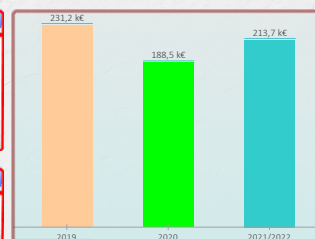
RATIOS DES CHARGES DE PERSONNEL

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution	Secteur
Charges de personnel / CA	31,88%	35,58%	-3,7	29,98%

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

2021/2022 (15 mois)	213 693 €	% CA + Prod.	3,78%
2020	188 533 €		4,56%
 -9,3%	+25 160 €	Secteur	2,78%

Chiffre d'affaires global : +9,3%



SYNTHÈSE DES RÉSULTATS

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution
Valeur ajoutée	2 109 825 €	1 792 728 €	-5,8%
Excédent brut d'exploitation	281 898 €	306 518 €	-26,4%
Résultat d'exploitation	289 053 €	263 880 €	-12,4%
Résultat financier	-4 156 €	-8 384 €	+60,3%
Résultat courant	284 897 €	255 496 €	-10,8%
Résultat exceptionnel	-810 €	0 €	
Résultat de l'exercice	213 693 €	188 533 €	-9,3%
Capacité d'autofinancement	228 084 €	231 315 €	-21,1%

AUDIT CONSULTING SAS

SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ

	2021/2022 (15 mois)	2020	Évolution
Chiffre d'affaires	5 647 949 €	4 135 017 €	+1 512 932 € +9,3%
Ventes + Production réelle	5 647 949 €	4 135 017 €	+1 512 932 € +9,3%
Marge globale	3 727 278 €	2 609 789 €	+1 117 489 € +43,3%
Charges de fonctionnement	1 617 453 €	817 061 €	+800 392 € +58,4%
Impôts et taxes	37 021 €	25 912 €	+11 109 € +43,3%
Charges de personnel	1 800 740 €	1 471 349 €	+329 391 € +22,4%
Dotations aux amortissements	34 891 €	44 782 €	-9 891 € -22,1%
Dotations aux provisions	0 €	20 500 €	-20 500 € -100,0%
Résultat d'exploitation	289 053 €	263 880 €	+25 173 € +9,5%
Résultat financier	-4 156 €	-8 384 €	+4 228 € +50,4%
Résultat courant	284 897 €	255 496 €	+29 401 € +11,5%
Résultat exceptionnel	-810 €	0 €	-810 € -100,0%
Impôt société	70 394 €	66 963 €	+3 431 € +5,1%
Résultat de l'exercice	213 693 €	188 533 €	+25 160 € +13,3%

AUDIT CONSULTING SAS

RATIOS D'ACTIVITÉ (%)

	2021/2022		2020		Secteur	
Chiffre d'affaires	5 647 949 €	100%	4 135 017 €	100%	2 027 882 €	99,68%
Ventes + Production réelle	5 647 949 €	100%	4 135 017 €	100%	2 034 369 €	100%
Marge globale	3 727 278 €	65,99%	2 609 789 €	63,11%	1 231 311 €	60,53%
Charges de fonctionnement	1 617 453 €	28,64%	817 061 €	19,76%	522 455 €	25,68%
Impôts et taxes	37 021 €	0,66%	25 912 €	0,63%		
Charges de personnel	1 800 740 €	31,88%	1 471 349 €	35,58%	607 891 €	29,88%
Dotations aux amortissements	34 891 €	0,62%	44 782 €	1,08%	17 658 €	0,87%
Dotations aux provisions	0 €	0%	20 500 €	0,5%		
Résultat d'exploitation	289 053 €	5,12%	263 880 €	6,38%	84 214 €	4,14%
Résultat financier	-4 156 €	-0,07%	-8 384 €	-0,2%	-1 186 €	-0,06%
Résultat courant	284 897 €	5,04%	255 496 €	6,18%	83 028 €	4,08%
Résultat exceptionnel	-810 €	-0,01%	0 €	0%	-4 617 €	-0,23%
Impôt société	70 394 €	1,25%	66 963 €	1,62%		
Résultat de l'exercice	213 693 €	3,78%	188 533 €	4,56%	56 300 €	2,77%

AUDIT CONSULTING SAS

VOTRE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie

AUDIT CONSULTING SAS

VOTRE TRÉSORERIE

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2021/2022 votre résultat doit être "corrigé"...

REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2021/2022	213 693 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+34 891 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-20 500 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
Capacité à générer de la trésorerie	228 084 €

C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entreprise

**CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR
L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT**

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 228 084 €

Apports en capital ou en comptes courants	+173 132 €
Nouveaux emprunts	0 €
Subventions d'investissements	0 €
Autres financements	0 €
Total rentré	+173 132 €

A reporter : 401 216 €

**CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR
L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT**

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : 401 216 €

Investissements	-3 207 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	-55 579 €
Retraits sur comptes courants	0 €
Dividendes versés	-400 000 €
Total sorti	-458 786 €

A reporter : -57 570 €

CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			Report : -57 570 €
Stocks	26 jours	-2 734 €	+2 734 €
Créances clients	71 jours	-15 003 €	+15 003 €
Dettes fournisseurs	70 jours	-141 945 €	-141 945 €
Autres créances		+323 112 €	-323 112 €
Autres dettes		-24 273 €	-24 273 €
Total des décalages			-471 593 €

Mouvement net de trésorerie : -529 163 €

SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au 31/12/2020	892 345 €
+ Mouvements de trésorerie 2021/2022	-529 163 €
Solde de Trésorerie au 31/03/2022	363 182 €

VOTRE BILAN

au 31/03/2022

AUDIT CONSULTING SAS

BILAN AU 31/03/2022

	ACTIF 2 025 259 €	PASSIF 2 025 259 €	
IMMOBILISATIONS	78 410 €		
STOCKS	111 837 €		
		729 972 €	CAPITAUX PROPRES
CRÉANCES CLIENTS	978 804 €		
		491 865 €	DETTE FINANCIÈRE
		2 374 €	ACCOMPTES REÇUS
AUTRES CRÉANCES	542 026 €	560 475 €	DETTE FOURNISSEURS
TRÉSORERIE	363 182 €	240 573 €	AUTRES DETTES

FONDS DE ROULEMENT	1 192 427 €
BESOIN EN F.R.	829 245 €
TRÉSORERIE	363 182 €

AUDIT CONSULTING SAS

BILAN AU 31/03/2022

ACTIF 2 025 259 €		PASSIF 2 025 259 €	
IMMOBILISATIONS	29 410 €	CAPITAUX PROPRES	729 972 €
STOCKS	111 837 €		
CRÉANCES CLIENTS	978 804 €	DETTES FINANCIÈRES	491 865 €
AUTRES CRÉANCES	542 026 €		
TRÉSORERIE	363 182 €	ACCOMPTES REÇUS	2 374 €
		DETTES FOURNISSEURS	560 475 €
		AUTRES DETTES	240 573 €
FONDS DE ROULEMENT 1 192 427 €		BESOIN EN F.R. 829 245 €	TRÉSORERIE 363 182 €

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF 2 260 231 €		PASSIF 2 260 231 €	
IMMOBILISATIONS	61 094 €	CAPITAUX PROPRES	916 279 €
STOCKS	94 071 €		
CRÉANCES CLIENTS	993 807 €	DETTES FINANCIÈRES	374 313 €
AUTRES CRÉANCES	218 914 €		
TRÉSORERIE	892 345 €	ACCOMPTES REÇUS	2 374 €
		DETTES FOURNISSEURS	702 420 €
		AUTRES DETTES	264 845 €
FONDS DE ROULEMENT 1 229 498 €		BESOIN EN F.R. 337 153 €	TRÉSORERIE 892 345 €

AUDIT CONSULTING SAS



AUDIT CONSULTING

AUDIT CONSULTING SAS