

## Simulation économique et monétaire

2017 - 2023

Pierre Perrin  
Exemple  
2852 Courtételle

### Table des matières

Bilans existants et évolution des valeur des biens amortissables existants	2
Marge brute totale de l'entreprise	3
Dettes existantes	4
Investissement	5
Financement des nouveaux investissements	6
Résultat économique	7
Flux monétaire et projection du bilan	8
Aperçu graphique	9

# Bilans existants et évolution des valeurs des biens amortissables existants

Pierre Perrin	Exemple		2852 Courtételle			Année 2017			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	← passé			→ futur					
<b>Bilan au 31.12</b>									
Liquidités et titres	83'155	109'278							
Créances	88'640	37'743							
Autres actifs circulants	37'775	34'645							
Animaux (élevage, remonte)	72'215	66'220							
Actifs transitoires	6'025	5'725							
<b>Actifs circulants</b>	<b>287'810</b>	<b>253'611</b>							
Immob. financières	3'600	3'600							
Mach. traction & petit mat.	33'277	27'495							
Autres immob. corp. meubles	-	-							
Voiture < 100 % expl.	6'912	5'530							
Bâtiments	622'016	608'629							
Installations fixes	5'687	4'550							
Plantations pérennes	15'000	15'000							
Terres	270'363	270'363							
Améliorations foncières	2'851	2'566							
Immob. incorporelles	-	-							
<b>Actifs immobilisés</b>	<b>959'706</b>	<b>937'732</b>							
<b>Actifs hors exploitation</b>	-	-							
<b>Total des actifs</b>	<b>#####</b>	<b>1'191'343</b>							
Dettes à court terme	34'291	16'806							
Passifs transitoires	-	-							
Provisions à court terme	-	-							
<b>Dettes à court terme</b>	<b>34'291</b>	<b>16'806</b>							
Dettes à long terme	241'360	224'640							
Provision à long terme	-	-							
<b>Dettes à long terme</b>	<b>241'360</b>	<b>224'640</b>							
<b>Passifs hors exploitation</b>	-	-							
<b>Capital propre</b>	<b>971'865</b>	<b>949'896</b>							
<b>Total des passifs</b>	<b>#####</b>	<b>1'191'343</b>							
<b>Trésorerie nette globale</b>	<b>209'719</b>	<b>196'434</b>							
<b>Evolution des valeurs des biens amortissables existants</b>									
<b>Machines, traction, installations mobiles &amp; matériels de bureau existants</b>									
Valeur comptable au 1.1		33'277	27'495	24'746	21'996	19'247	16'497	13'748	10'998
Durée amort. solde [ans]	10								
Amortissement annuel	21'574	6'632	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750	2'750
Valeur comptable au 31.12	33'277	27'495	24'746	21'996	19'247	16'497	13'748	10'998	8'249
<b>Voiture &lt; 100% exploitation</b>									
Valeur comptable au 1.1		6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-
Durée amort. solde [ans]	5								
Amortissement annuel	1'728	1'382	1'106	1'106	1'106	1'106	1'106	-	-
Valeur comptable au 31.12	6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-	-
<b>Bâtiments existants</b>									
Valeur comptable au 1.1		622'016	608'629	588'341	568'054	547'766	527'478	507'191	486'903
Durée amort. solde [ans]	30								
Amortissement annuel	18'415	18'310	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288	20'288
Valeur comptable au 31.12	622'016	608'629	588'341	568'054	547'766	527'478	507'191	486'903	466'615
<b>Installations fixes existantes</b>									
Valeur comptable au 1.1		5'687	4'550	3'640	2'730	1'820	910	-	-
Durée amort. solde [ans]	5								
Amortissement annuel	-	-	910	910	910	910	910	-	-
Valeur comptable au 31.12	5'687	4'550	3'640	2'730	1'820	910	-	-	-
<b>Améliorations foncières existantes</b>									
Valeur comptable au 1.1		2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026
Durée amort. solde [ans]	10								
Amortissement annuel	-	-	257	257	257	257	257	257	257
Valeur comptable au 31.12	2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026	770
<b>Contingent laitier</b>									
Valeur comptable au 1.1		2'851	2'566	1'283	-	-	-	-	-
Durée amort. solde [ans]	2								
Amortissement annuel	-	-	1'283	1'283	-	-	-	-	-
Valeur comptable au 31.12	2'851	2'566	1'283	-	-	-	-	-	-

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	évol. [% / an]
	← passé			futur →						
Ventes grandes cultures	145'311	112'837	129'074	127'783	126'505	125'240	123'988	122'748	121'521	-1.0%
Ventes fourrages grossiers	960	650	805	805	805	805	805	805	805	
Ventes de bois	-	2'889	-	-	-	-	-	-	-	
Ventes de paille	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres prestations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Prestations des végétaux</b>	<b>146'271</b>	<b>116'376</b>	<b>129'879</b>	<b>128'588</b>	<b>127'310</b>	<b>126'045</b>	<b>124'793</b>	<b>123'553</b>	<b>122'326</b>	
Ventes d'animaux	125'827	32'970	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	79'398	
Ventes de lait	135'645	139'914	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	137'780	
Autres produits des animaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Divers production animale	278	383	330	330	330	330	330	330	330	
<b>Prestations des animaux</b>	<b>261'750</b>	<b>173'267</b>	<b>217'508</b>							
Ventes de la transformation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Location droits de production	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ventes d'activité comm.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Trav. pour tiers & loc. mach.	5'093	5'066	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	5'080	
Diminutions de produit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Solde prest. diverses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Prestations diverses</b>	<b>5'093</b>	<b>5'066</b>	<b>5'080</b>							
Prestations au privé	3'440	3'680	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	
Solde mov. externes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Mouvements externes</b>	<b>3'440</b>	<b>3'680</b>	<b>3'560</b>							
Contributions au paysage cultivé	1'727	1'044	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	1'386	
Contr. à la sécurité de l'appr.	35'223	34'188	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	34'706	
Contr. diversité & mise en réseau	7'397	16'123	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	11'760	
Contr. au système de production	10'961	8'644	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	9'803	
Contributions cantonales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres contributions	16'689	12'853	14'771	14'033	13'331	12'664	12'031	11'430	10'858	
<b>Paiements directs</b>	<b>71'998</b>	<b>72'853</b>	<b>72'425</b>	<b>71'687</b>	<b>70'985</b>	<b>70'319</b>	<b>69'685</b>	<b>69'084</b>	<b>68'512</b>	
Var. des stocks GC et CF	8'023	-7'557	-	-	-	-	-	-	-	
Var. des stocks des animaux	-18'710	-5'995	-	-	-	-	-	-	-	
Autres var. des stocks	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Variations de stocks</b>	<b>-10'687</b>	<b>-13'552</b>	<b>-</b>							
<b>PRESTATION TOTALE</b>	<b>477'865</b>	<b>357'690</b>	<b>428'452</b>	<b>426'423</b>	<b>424'443</b>	<b>422'512</b>	<b>420'626</b>	<b>418'785</b>	<b>416'986</b>	
Semences	7'706	5'877	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	6'791	
Engrais	14'443	17'832	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	
Phytoprotecteurs	16'057	13'933	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	14'995	
Conditionnement	15'865	11'110	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	13'488	
Assurance contre la grêle	2'299	2'021	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	2'160	
Divers prod. végétale	1'006	5'126	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	3'066	
<b>Coûts spécif. végétaux</b>	<b>57'375</b>	<b>55'899</b>	<b>56'637</b>							
Achats d'animaux	46'584	2'500	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	24'542	
Achat lait	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Achats fourrages grossiers	6'191	3'811	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	
Achats aliments conc.	70'057	32'177	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	51'117	
Achats paille	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Vétérinaire	6'821	5'136	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	5'979	
IA	2'689	3'356	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	3'023	
Frais d'estivage	880	1'168	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	1'024	
Divers prod. animale	5'004	4'323	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	4'663	
<b>Coûts spécif. animaux</b>	<b>138'226</b>	<b>52'471</b>	<b>95'348</b>							
Coûts sp. transformation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Coûts sp. act. commerciale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Travaux par tiers & loc mach.	29'088	31'327	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	30'208	
Autres coûts spécifiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Diminutions de coûts sp.	-804	-725	-765	-765	-765	-765	-765	-765	-765	
Sode coûts spéc. Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Coûts spécif. divers</b>	<b>28'285</b>	<b>30'602</b>	<b>29'443</b>							
<b>Total coûts matières, march. &amp; services</b>	<b>223'885</b>	<b>138'972</b>	<b>181'429</b>							
<b>Résultat brut d'exploitation</b>	<b>253'980</b>	<b>218'717</b>	<b>247'023</b>	<b>244'994</b>	<b>243'015</b>	<b>241'083</b>	<b>239'197</b>	<b>237'356</b>	<b>235'557</b>	
Salaires en espèces	4'678	4'761	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	4'720	
Salaires en nature	510	510	510	510	510	510	510	510	510	
Charges sociales employés	688	-	344	344	344	344	344	344	344	
Ch. sociales entrepreneur	19'419	14'524	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	16'971	
Autres charges de pers.	-100	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Coûts de personnel</b>	<b>25'196</b>	<b>19'794</b>	<b>22'545</b>							
<b>Résultat brut d'expl. après coûts de personnel</b>	<b>228'785</b>	<b>198'923</b>	<b>224'478</b>	<b>222'449</b>	<b>220'470</b>	<b>218'538</b>	<b>216'652</b>	<b>214'811</b>	<b>213'012</b>	

Pierre Perrin	Exemple		2852 Courtételle		Année		2017		
<b>Résultat brut d'expl. après coûts de personnel</b>	<b>228'785</b>	<b>198'923</b>	<b>224'478</b>	<b>222'449</b>	<b>220'470</b>	<b>218'538</b>	<b>216'652</b>	<b>214'811</b>	<b>213'012</b>
	← passé			futur →					
Location & fermage	10'643	10'141	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392	10'392
Valeur locative des immeubles	-	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916	33'916
Entretien des immeubles (coûts fermiers)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée fermage domaine	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Coûts des immeubles</b>	<b>10'643</b>	<b>44'057</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>	<b>44'308</b>
ERR machines et appareils	8'460	7'276	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868	7'868
ERR de mobilier et installations	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERR d'outils et matériel	4'276	4'219	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247	4'247
Leasing des installations servant à l'expl.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Divers ERR installations de l'exploitation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Coûts inst. servant à l'exploitation</b>	<b>12'736</b>	<b>11'495</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>	<b>12'115</b>
Réparation, service et nettoyage véhicules	20'067	7'799	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933	13'933
Carburants & lubrifiants	7'542	4'165	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853	5'853
Assur. & taxes véhicules	1'651	1'847	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749	1'749
Leasing véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Coûts mécanisation</b>	<b>29'260</b>	<b>13'811</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>	<b>21'536</b>
Entret., rép. voiture < 100%	5'197	2'640	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919	3'919
Carburants & lubrifiants	2'445	2'516	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480	2'480
Assur. & taxes voiture < 100%	2'658	3'054	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856	2'856
Leasing voiture < 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Part privée voiture < 100%	-4'010	-3'197	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604	-3'604
<b>Coûts voiture &lt; 100%</b>	<b>6'290</b>	<b>5'012</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>	<b>5'651</b>
<b>Assurances, droits &amp; taxes</b>	<b>2'999</b>	<b>3'155</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>	<b>3'077</b>
<b>Coûts d'énergie, eau, déchets</b>	<b>8'780</b>	<b>7'925</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>	<b>8'353</b>
<b>Divers frais généraux</b>	<b>6'748</b>	<b>7'882</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>	<b>7'315</b>
<b>Part privée aux frais généraux</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>	<b>-4'560</b>
<b>Autres coûts d'exploitation</b>	<b>72'896</b>	<b>88'777</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>	<b>97'795</b>
<b>EBIDTA</b>	<b>155'888</b>	<b>110'146</b>	<b>126'684</b>	<b>124'654</b>	<b>122'675</b>	<b>120'743</b>	<b>118'858</b>	<b>117'016</b>	<b>115'217</b>
Amortissements des machines et appareils	21'574	6'632	3'750	4'750	5'750	6'750	7'750	8'750	9'750
Amortissements des voitures	1'728	1'382	1'106	1'106	1'106	1'106	1'106	-	-
Autres amortissements	-	-	1'283	1'283	-	-	-	-	-
<b>Amortissements</b>	<b>23'302</b>	<b>8'014</b>	<b>6'138</b>	<b>7'138</b>	<b>6'855</b>	<b>7'855</b>	<b>8'855</b>	<b>8'750</b>	<b>9'750</b>
<b>EBIT</b>	<b>132'586</b>	<b>102'131</b>	<b>120'546</b>	<b>117'516</b>	<b>115'820</b>	<b>112'888</b>	<b>110'002</b>	<b>108'267</b>	<b>105'468</b>
<b>Ch. financières nettes</b>	<b>127</b>	<b>-12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>EBT</b>	<b>132'459</b>	<b>102'144</b>	<b>120'546</b>	<b>117'516</b>	<b>115'820</b>	<b>112'888</b>	<b>110'002</b>	<b>108'267</b>	<b>105'468</b>
Produits des activités annexes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Charges des activités annexes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Résultat des activités annexes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Valeur locative du logement de l'exploitant	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Autres produits des immeubles	19'800	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716	53'716
Intérêts hypothécaires	3'000	3'000	3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
ERR des immeubles	5'052	19'328	12'190	12'190	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
ERR des installations fixes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERR des améliorations foncières	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assurances, droit & taxes	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623	3'623
Eau, ordure, énergie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissements des immeubles	18'415	18'310	20'288	20'288	25'288	25'288	25'288	25'288	25'288
Amortissements des installations fixes	-	-	910	910	2'910	2'910	2'910	2'000	2'000
Amort. des améliorations foncières	-	-	257	257	257	257	257	257	257
Divers	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Résultat d'immeuble</b>	<b>1'710</b>	<b>21'456</b>	<b>24'479</b>	<b>24'539</b>	<b>24'789</b>	<b>24'849</b>	<b>24'909</b>	<b>25'879</b>	<b>25'939</b>
Résultat extraord. & hors expl.	-	-0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>134'169</b>	<b>123'599</b>	<b>145'025</b>	<b>142'056</b>	<b>140'609</b>	<b>137'737</b>	<b>134'911</b>	<b>134'146</b>	<b>131'407</b>
<b>Apports/prélèvements capital</b>	<b>-</b>	<b>-10'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Revenus annexes</b>	<b>7'583</b>	<b>7'253</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>	<b>7'418</b>
Privé sans détail	73'160	72'558	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859	72'859
Prélèvements en nature	3'440	3'680	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
Part privée aux frais d'exploit.	8'570	7'757	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164	8'164
Valeur locative	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Assurances privées	17'612	18'457	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034	18'034
Prévoyance 2b, 3a	10'000	10'000	10'000	10'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Impôts	13'571	18'369	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970	15'970
<b>Consommation privée</b>	<b>138'353</b>	<b>142'821</b>	<b>140'587</b>	<b>140'587</b>	<b>135'587</b>	<b>135'587</b>	<b>135'587</b>	<b>135'587</b>	<b>135'587</b>
<b>Privé</b>	<b>-130'770</b>	<b>-145'568</b>	<b>-133'169</b>	<b>-133'169</b>	<b>-128'169</b>	<b>-128'169</b>	<b>-128'169</b>	<b>-128'169</b>	<b>-128'169</b>
<b>Modification de capital propre</b>	<b>3'399</b>	<b>-21'969</b>	<b>11'855</b>	<b>8'886</b>	<b>12'439</b>	<b>9'568</b>	<b>6'742</b>	<b>5'977</b>	<b>3'238</b>
SAU [ha]	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8	31.8

# Dettes existantes de l'entreprise

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		← passé		futur →					
<i>Hypothèse d'évolution des taux par rapport à la 1ère année</i>									
<b>Dettes courantes</b>	dette à court t.								
Etat au 1.1	Autre		16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12		16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806	16'806
<b>Hypothèque</b>	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		200'000	197'000	194'000	191'000	188'000	185'000	182'000
Taux d'intérêt	[%]		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Intérêt annuel	[Fr.]		3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
Remboursement annuel	[Fr.]		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Etat au 31.12		200'000	197'000	194'000	191'000	188'000	185'000	182'000	179'000
<b>Crédit investissement</b>	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		24'640	17'920	11'200	4'480	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		6'720	6'720	6'720	4'480	-	-	-
Etat au 31.12		24'640	17'920	11'200	4'480	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
	dette à long t.								
Etat au 1.1	Lié immob.		-	-	-	-	-	-	-
Taux d'intérêt	[%]			-	-	-	-	-	-
Intérêt annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Remboursement annuel	[Fr.]		-	-	-	-	-	-	-
Etat au 31.12			-	-	-	-	-	-	-
<b>Total dettes existantes</b>		<b>241'446</b>	<b>231'726</b>	<b>222'006</b>	<b>212'286</b>	<b>204'806</b>	<b>201'806</b>	<b>198'806</b>	<b>195'806</b>
<b>Total intérêt dettes existantes</b>			<b>3'970</b>	<b>3'910</b>	<b>3'850</b>	<b>3'790</b>	<b>3'730</b>	<b>3'670</b>	<b>3'610</b>
<b>Total remboursement dettes existantes</b>			<b>9'720</b>	<b>9'720</b>	<b>9'720</b>	<b>7'480</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
dont dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
dont dettes à long terme			9'720	9'720	9'720	7'480	3'000	3'000	3'000

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Détail des investissements</b>							
		<b>futur</b> →					
<b>Machines., traction &amp; petit mat.</b>	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Durée d'amortissement [ans]	10						
Amortissement annuel	1'000	2'000	3'000	4'000	5'000	6'000	7'000
<b>Voiture &lt; 100% exploitation</b>							
Durée d'amortissement [ans]	8						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bâtiments</b>			150'000				
Durée d'amortissement [ans]	30						
Amortissement annuel	-	-	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
<b>Installations fixes</b>			20'000				
Durée d'amortissement [ans]	10						
Amortissement annuel	-	-	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
<b>Améliorations foncières</b>							
Durée d'amortissement [ans]	15						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
<b>Terres</b>					50'000		
Durée d'amortissement [ans]							
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
<b>Contingent laitier</b>							
Durée d'amortissement [ans]	5						
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
<b>Autres immob. fin. et incorpor.</b>							
Durée d'amortissement [ans]							
Amortissement annuel	-	-	-	-	-	-	-
<b>Investissement total</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>180'000</b>	<b>10'000</b>	<b>60'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>

# Financement des nouveaux investissements

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
<b>Besoins de financement</b>			futur						
Investissements totaux		10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000	
<b>Total des besoins de financement</b>		<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>180'000</b>	<b>10'000</b>	<b>60'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	
<b>Sources de financement</b>									
<b>A Moyens propres et subventions</b>									
Liquidités de l'exploitation		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
Liquidités hors actif exploitation									
Prestations propre en travail									
Prestations assurance incendie									
Subventions à fonds perdu									
<b>Total moyens propres et subventions</b>		<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	
<b>B Nouvelles dettes</b>									
<b>Prêt bâtiment</b> dette à long t.									
Montant de la nouvelle dette Lié immob.			170'000						
Taux d'intérêt [%]			-	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	3'400	3'400	3'360	3'320	3'280	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	2'000	2'000	2'000	2'000	
Etat au 31.12		-	-	170'000	168'000	166'000	164'000	162'000	
<b>Prêt terres</b> dette à long t.									
Montant de la nouvelle dette Lié immob.						50'000			
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	2.00	2.00	2.00	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	1'000	900	800	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	5'000	5'000	5'000	
Etat au 31.12		-	-	-	-	45'000	40'000	35'000	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
Montant de la nouvelle dette Lié immob.									
Taux d'intérêt [%]			-	-	-	-	-	-	
Intérêt annuel [Fr.]		-	-	-	-	-	-	-	
Remboursement annuel [Fr.]			-	-	-	-	-	-	
Etat au 31.12		-	-	-	-	-	-	-	
<b>Total nouvelles dettes</b>			-	170'000	-	50'000	-	-	
<b>Total des sources de financement</b>		<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>180'000</b>	<b>10'000</b>	<b>60'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	
<b>Excédent / manque de financement</b>		-	-	-	-	-	-	-	
<b>Total intérêts nouvelles dettes</b>		-	-	3'400	3'400	4'360	4'220	4'080	
<b>Total remboursements nouvelles dettes</b>		-	-	-	2'000	7'000	7'000	7'000	

# Flux monétaires et bilan prévisionnel

Pierre Perrin

Exemple

2852 Courtételle

Année

2017

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Flux monétaires</b>	← passé			futur →					
<b>Résultat brut d'exploitation</b>			247'023	244'994	243'015	241'083	239'197	237'356	235'557
- Autres coûts d'exploitation			82'436	82'436	75'246	75'246	75'246	75'246	75'246
<b>EBE (excédent brut d'exploitation)</b>			164'587	162'558	167'768	165'837	163'951	162'110	160'311
Prestations au privé			3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
Autres mouv. externes			-	-	-	-	-	-	-
<b>- Mouvements externes</b>			3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560	3'560
- Modifications d'inventaires			-	-	-	-	-	-	-
<b>ESO (excédent sur opérations courantes)</b>			161'027	158'998	164'208	162'277	160'391	158'550	156'751
+ Revenus annexes			7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418	7'418
- Dépenses de cons. privée			125'027	125'027	120'027	120'027	120'027	120'027	120'027
<b>CASH FLOW MONETAIRE</b>			43'418	41'388	51'599	49'667	47'782	45'940	44'141
<b>SANS INTERETS</b>									
- Investissements			10'000	10'000	180'000	10'000	60'000	10'000	10'000
+ Subventions et primes ass.			-	-	-	-	-	-	-
+ Prestations propres en travail			-	-	-	-	-	-	-
<b>EXCEDENT MONETAIRE</b>			33'418	31'388	-128'401	39'667	-12'218	35'940	34'141
<b>SANS INTERETS</b>									
+ Nouveaux emprunts LT			-	-	170'000	-	50'000	-	-
- Rembours. emprunts LT			9'720	9'720	9'720	9'480	10'000	10'000	10'000
- Charges financ. (intérêts)			3'970	3'910	3'850	3'790	3'730	3'670	3'610
+/- Modification avec privé			-	-	-	-	-	-	-
<b>VTNG (1)</b>			19'728	17'758	28'029	26'397	24'052	22'270	20'531
- Remboursement de dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
+ Nouvelles dettes à court terme			-	-	-	-	-	-	-
<b>Evolution des liquidités, créances et transitoires</b>			19'728	17'758	28'029	26'397	24'052	22'270	20'531

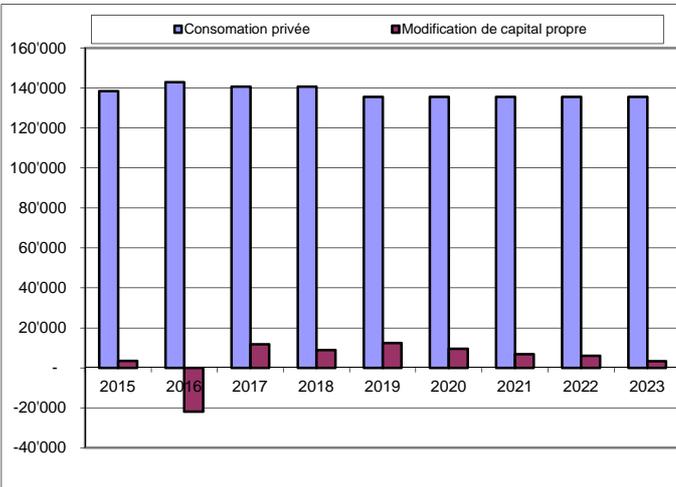
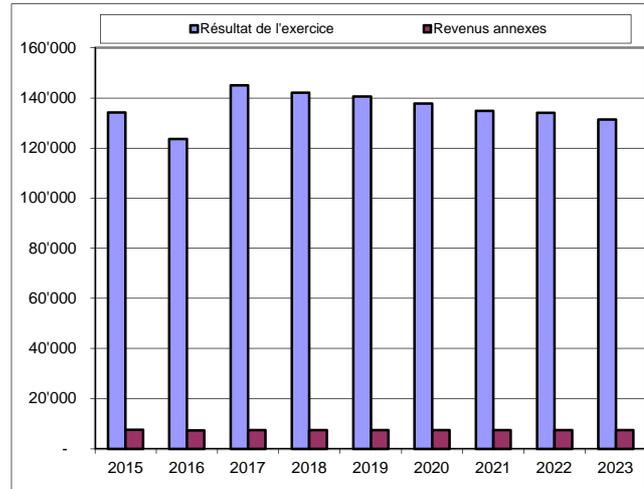
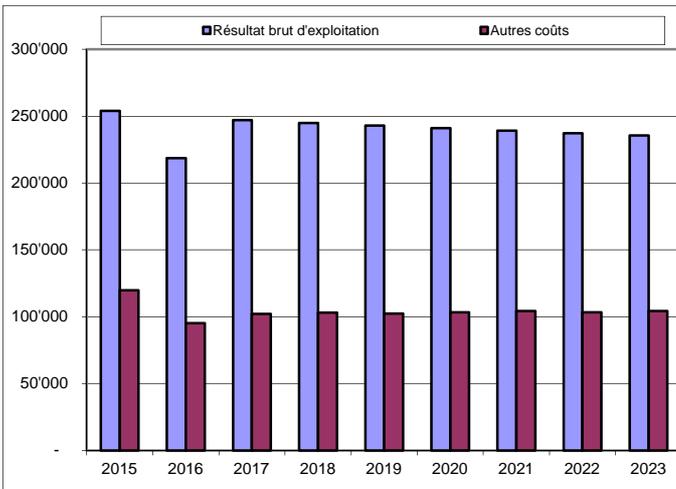
(1) Variation de trésorerie nette globale

## Bilan de l'entreprise au 31.12

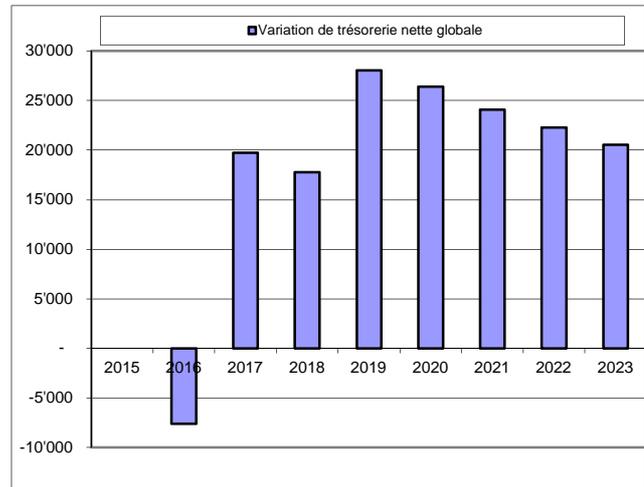
Liquidités, créances et trans.	177'820	152'746	172'474	190'232	218'261	244'658	268'710	290'980	311'511
Autres actifs circulants	37'775	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645	34'645
<b>Actifs circulants</b>	<b>215'595</b>	<b>187'391</b>	<b>207'119</b>	<b>224'877</b>	<b>252'906</b>	<b>279'303</b>	<b>303'355</b>	<b>325'625</b>	<b>346'156</b>
Animaux (élevage, remonte)	72'215	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220	66'220
Mach., traction & petit mat.	33'277	27'495	33'746	38'996	43'247	46'497	48'748	49'998	50'249
Voiture < 100 % expl.	6'912	5'530	4'424	3'318	2'212	1'106	-	-	-
Bâtiments	622'016	608'629	588'341	568'054	692'766	667'478	642'191	616'903	591'615
Installations fixes	5'687	4'550	3'640	2'730	19'820	16'910	14'000	12'000	10'000
Améliorations foncières	2'851	2'566	2'309	2'052	1'796	1'539	1'283	1'026	770
Plantes pérennes	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Terres	270'363	270'363	270'363	270'363	270'363	270'363	320'363	320'363	320'363
Autres immob. fin. et incorpor.	3'600	3'600	2'317	1'034	1'034	1'034	1'034	1'034	1'034
<b>Actifs immobilisés</b>	<b>1'031'921</b>	<b>1'003'952</b>	<b>986'360</b>	<b>967'767</b>	<b>1'112'458</b>	<b>1'086'148</b>	<b>1'108'839</b>	<b>1'082'545</b>	<b>1'055'251</b>
<b>Actifs hors exploitation</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total des actifs</b>	<b>1'247'516</b>	<b>1'191'343</b>	<b>1'193'478</b>	<b>1'192'644</b>	<b>1'365'364</b>	<b>1'365'451</b>	<b>1'412'194</b>	<b>1'408'170</b>	<b>1'401'408</b>
<b>Dettes à court terme</b>	<b>34'291</b>	<b>16'806</b>							
<b>Dettes à long terme</b>	<b>241'360</b>	<b>224'640</b>	<b>214'920</b>	<b>205'200</b>	<b>365'480</b>	<b>356'000</b>	<b>396'000</b>	<b>386'000</b>	<b>376'000</b>
<b>Passifs hors exploitation</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Capital propre</b>	<b>971'865</b>	<b>949'896</b>	<b>961'752</b>	<b>970'638</b>	<b>983'077</b>	<b>992'645</b>	<b>999'387</b>	<b>1'005'364</b>	<b>1'008'601</b>
<b>Total des passifs</b>	<b>1'247'516</b>	<b>1'191'343</b>	<b>1'193'478</b>	<b>1'192'644</b>	<b>1'365'364</b>	<b>1'365'451</b>	<b>1'412'194</b>	<b>1'408'170</b>	<b>1'401'408</b>
<b>Trésorerie nette globale</b>	<b>143'529</b>	<b>135'939</b>	<b>155'667</b>	<b>173'426</b>	<b>201'454</b>	<b>227'852</b>	<b>251'903</b>	<b>274'174</b>	<b>294'705</b>

(2) y. compris les parts de fonds propres dans d'éventuelles société (associations, communautés,...)

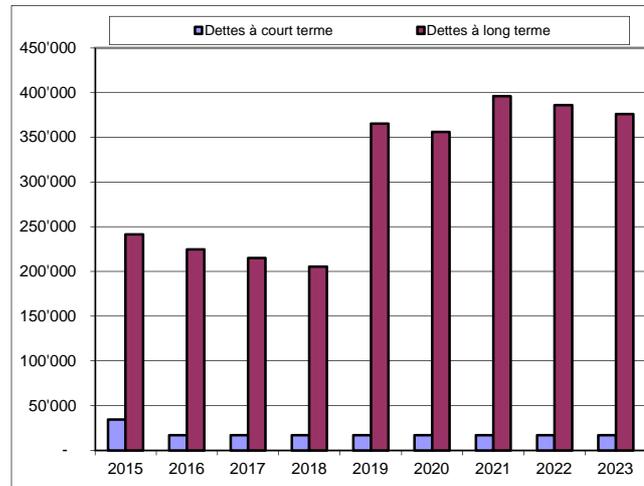
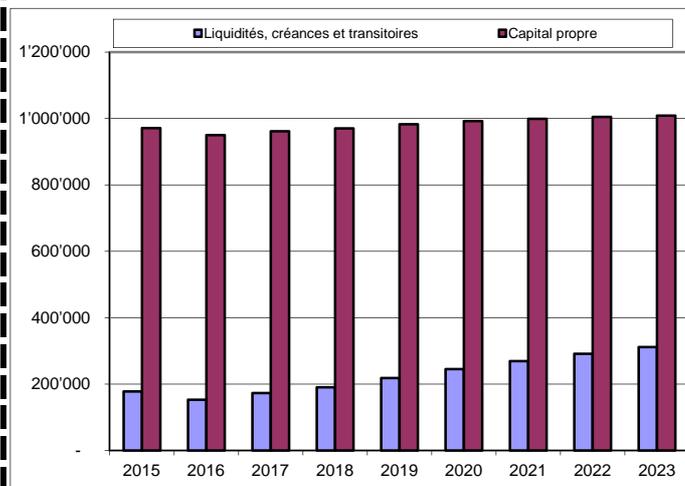
## Résultat économique

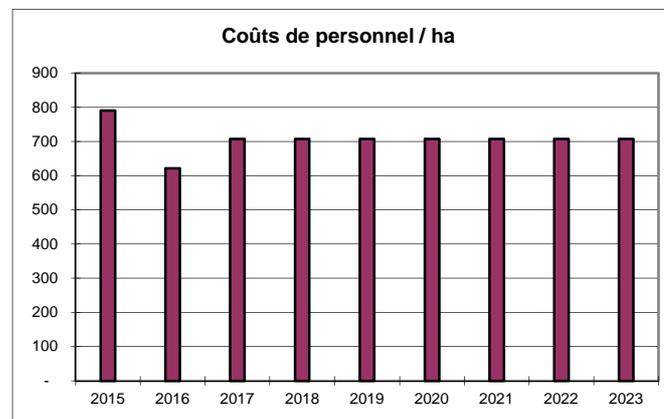
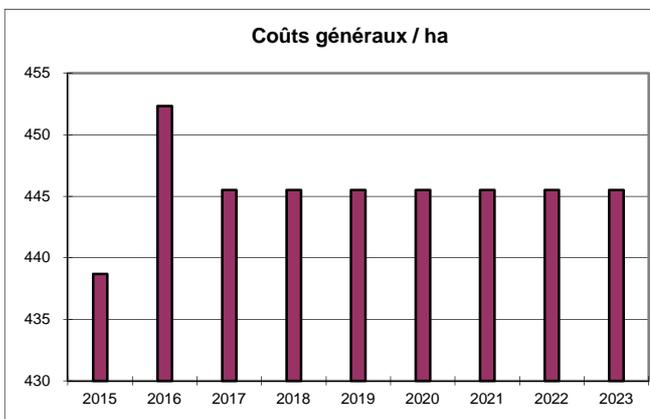
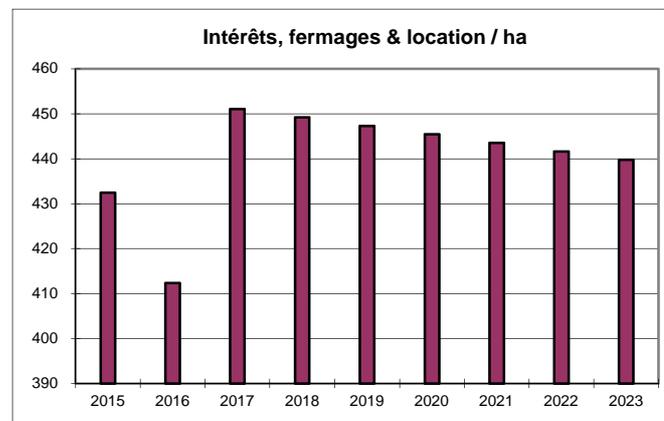
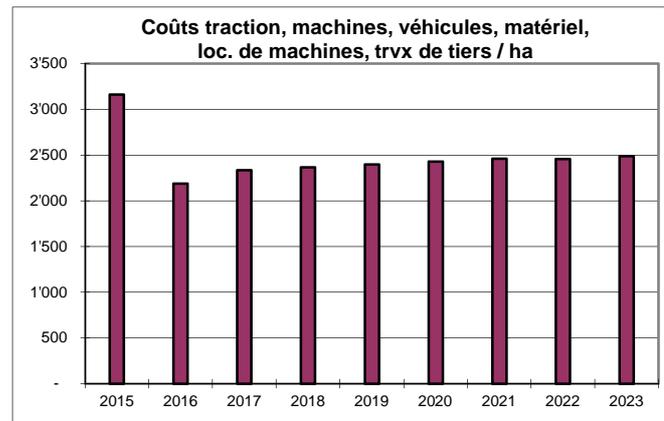
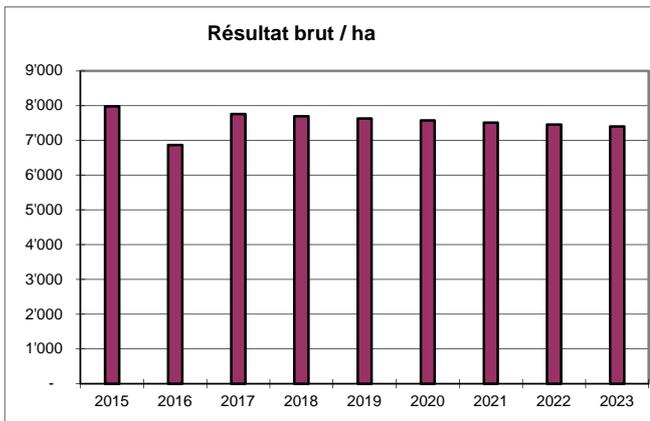
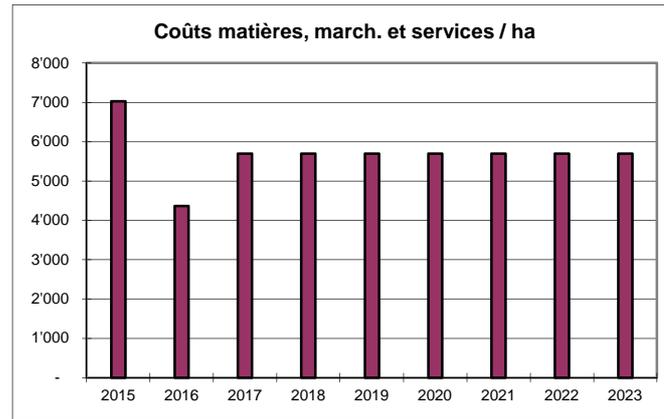
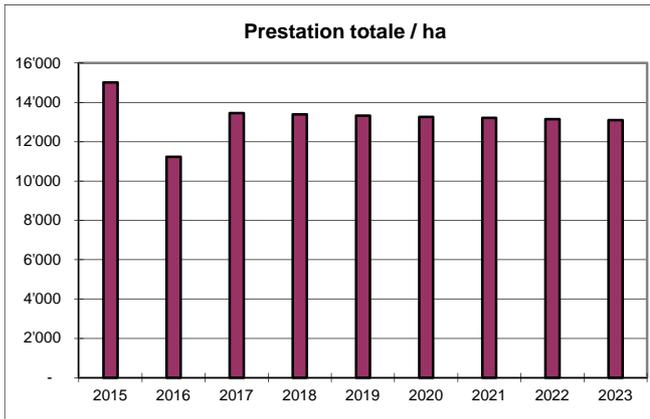


## Flux monétaires



## Bilan





■ Entreprise    — Références JU/ JB