

S.A.S ADVERTISING

Dossier prévisionnel de votre activité

S.A.S ADVERTISING
VENTE D'OBJETS PUBLICITAIRES
Madame O. Nora

59 RUE DE PONTHEU

Tél : 0780743354

75008 PARIS

- ## Description du projet

ADVERTISING Group est une société libanaise créée en 1995, spécialisée dans la promotion de toutes les catégories de produits personnalisés pour tous les types d'entreprises. Sa mission est d'offrir des produits de la meilleure qualité à des prix très compétitifs, d'une manière efficace et professionnelle.

Le même group a travaillé avec des entreprises nationales et internationales pour sélectionner, personnaliser et fournir des articles promotionnels pour la région MENA (Moyen-Orient et Afrique du Nord : Liban, Maroc, EAU, Arabie Saoudite, Jordanie, Irak, Koweït, etc). Quelques projets et clients sont mentionnés ci-dessous :



Foulards spéciaux pour les événements, costumes de marathon de plus de 5 ans & portefeuilles en cuir



Logo imprimé sur des T-shirts et des combinaisons pour les stations-service Hypco



Une image de marque complète de Backgammon a été créée pour TinoL Paints International pour les clients VVIP



Portefeuilles en cuir personnalisés, porte-cartes de crédit, parapluies pour la banque internationale HSBC



Conception d'agendas et de carnets de notes personnalisés pour les compagnies aériennes du Moyen-Orient

• Analyse de l'activité

Cette présentation est destinée à vous présenter les éléments essentiels de votre dossier prévisionnel.

Tous les résultats présentés dans cette étude résultent des hypothèses que vous nous avez transmises.

- Activité
- Chiffre d'affaires
- Marge
- Charges
- Résultats
- Synthèse de l'activité
- Seuil de rentabilité

• **Analyse financière**

Cette présentation est destinée à vous présenter les éléments essentiels de votre dossier prévisionnel.

Tous les résultats présentés dans cette étude résultent des hypothèses que vous nous avez transmises.

- Capacité d'autofinancement
- Besoin en fonds de roulement
- Tableau de financement
- Situation financière
- Évolution de la trésorerie
- Bilan

Analyse de l'activité

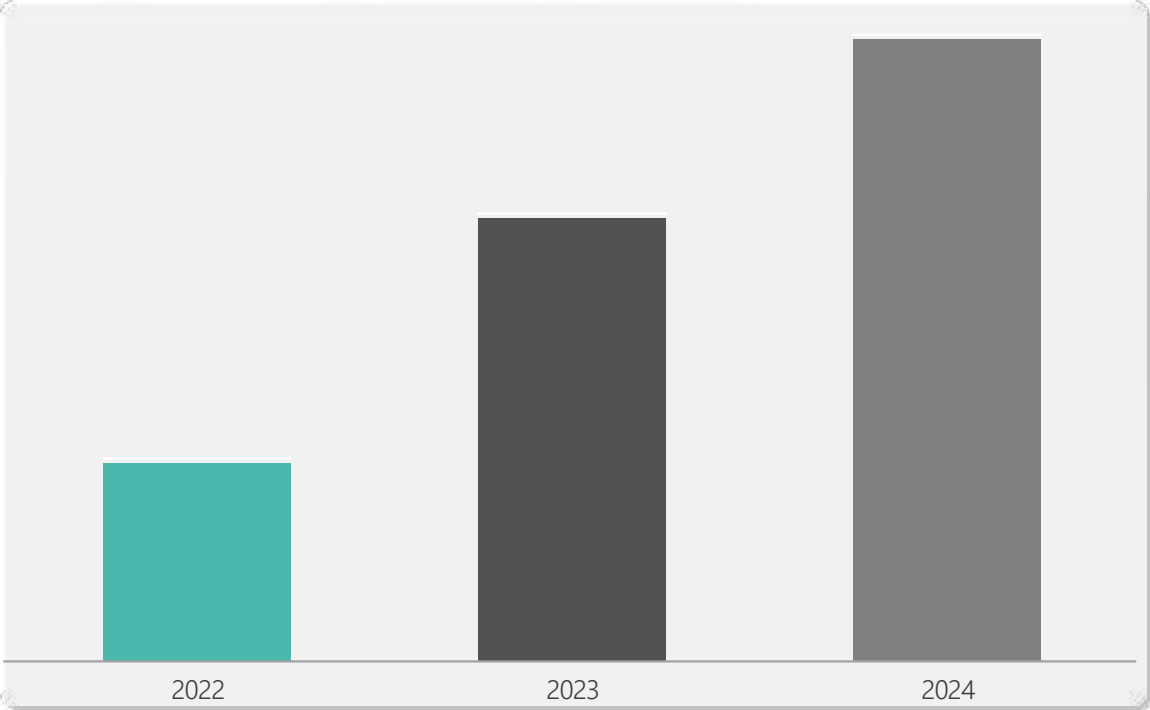
VENTE D'OBJETS PUBLICITAIRES

• **Activité globale**

	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	315 000	702 000	982 800
Ventes + Production réelle	315 000	702 000	982 800
Achats consommés	126 000	280 800	393 120
Marge globale	189 000	421 200	589 680
Taux de marge (%)	60%	60%	60%

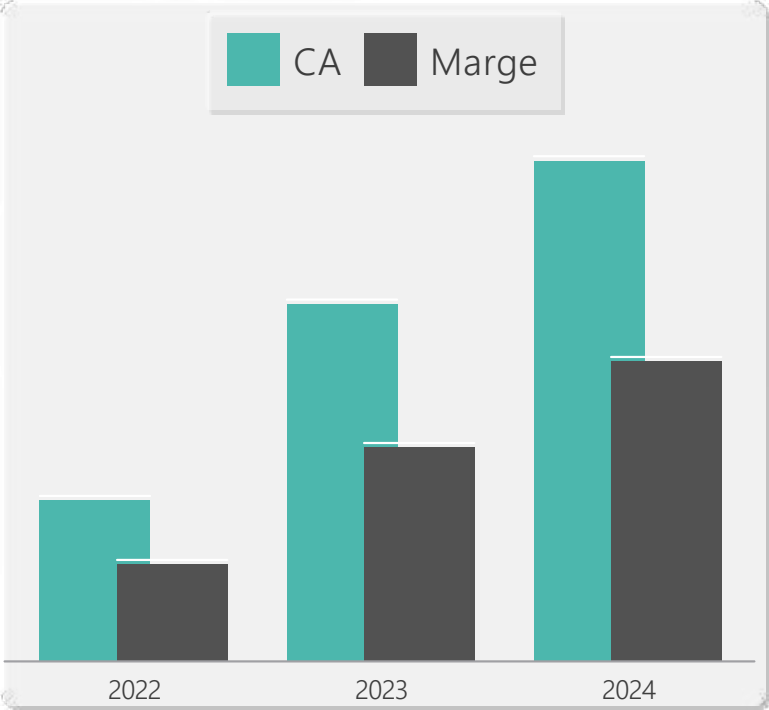
• Chiffre d'affaires

	% Évol.	Montant
Année 2022		315 000
Année 2023	+30,00%	702 000
Année 2024	+40,00%	982 800



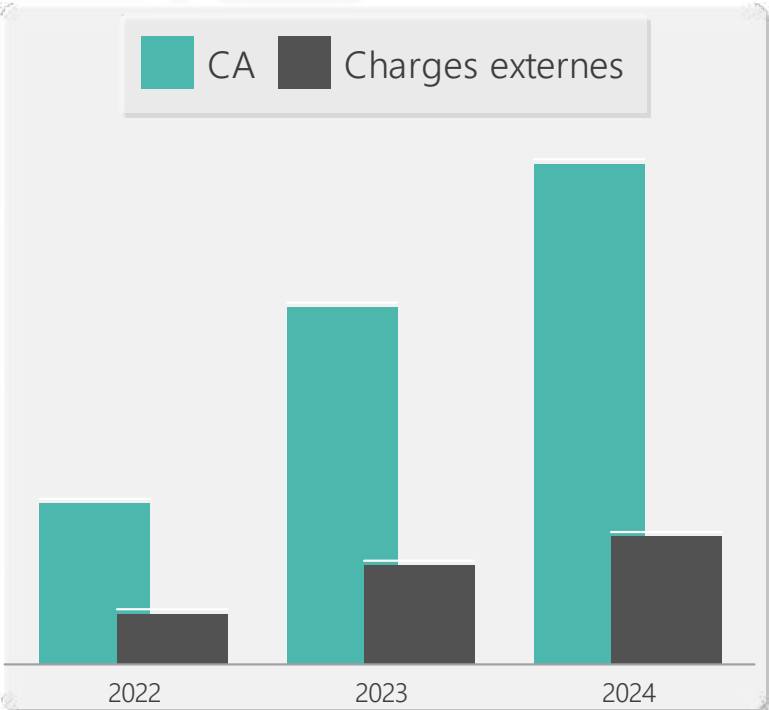
• Marge globale

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2022		189 000	60%
Année 2023	+30,00%	421 200	60%
Année 2024	+40,00%	589 680	60%
Secteur			40%



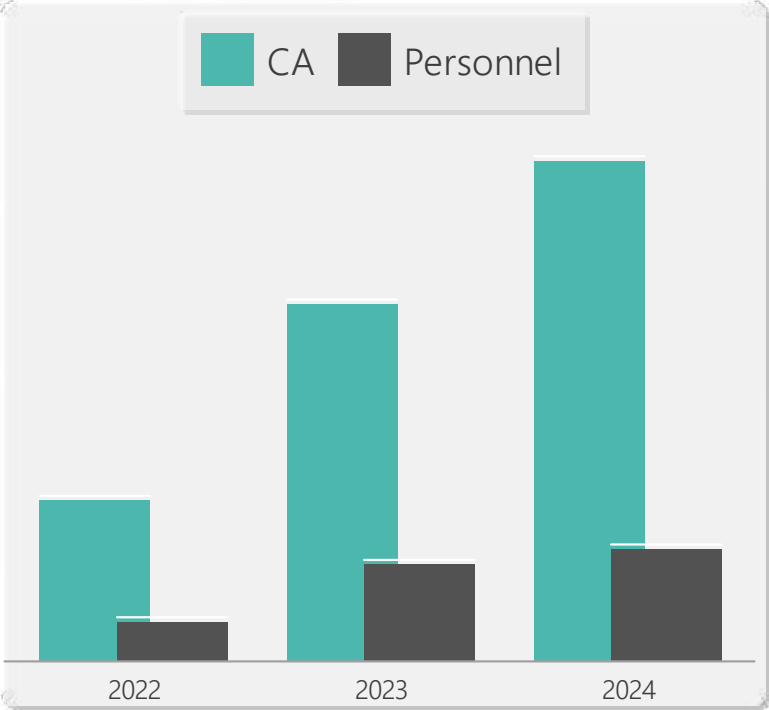
Charges externes

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2022		97 880	31,07%
Année 2023	+15,40%	193 626	27,58%
Année 2024	+28,88%	249 542	25,39%
Secteur			21%



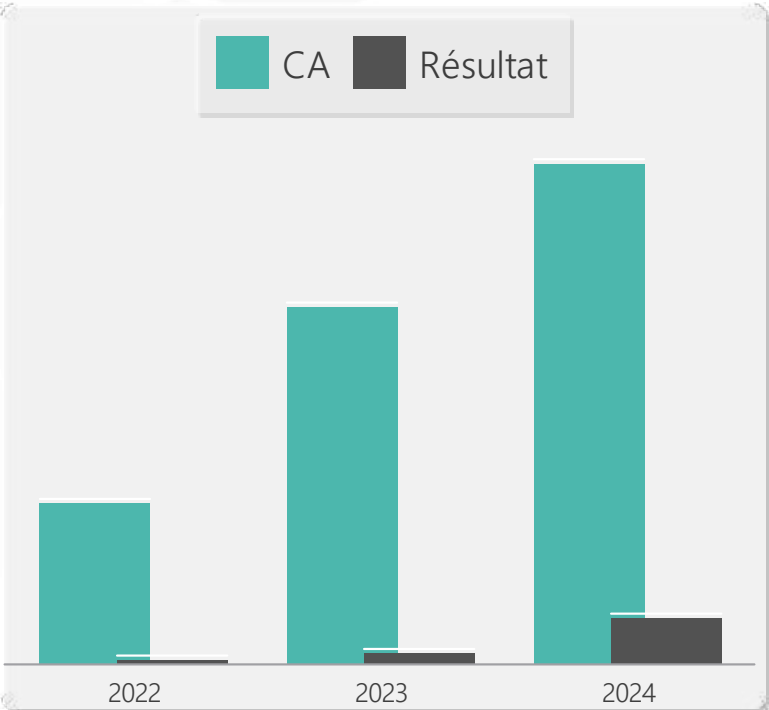
Charges de personnel

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2022		78 878	25,04%
Année 2023	+41,89%	191 862	27,33%
Année 2024	+14,00%	218 722	22,25%
Secteur			12%



Résultat de l'exercice

	% Évol.	Montant	% CA + Prod.
Année 2022		6 779	2,15%
Année 2023	+104,19%	23 729	3,38%
Année 2024	+274,47%	88 857	9,04%
Secteur			3%



• Synthèse de l'activité

	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires	315 000	702 000	982 800
Ventes + Prod. réelle	315 000	702 000	982 800
Marge globale	189 000	421 200	589 680
Charges externes	97 880	193 626	249 542
Impôts et taxes	669	1 628	1 856
Charges de personnel	78 878	191 862	218 722
Dotations aux amortissements	3 598	6 167	6 167
Résultat d'exploitation	7 975	27 917	113 393
Impôt société	1 196	4 188	24 536
Résultat de l'exercice	6 779	23 729	88 857

• Synthèse de l'activité N

	2022	Secteur
Chiffre d'affaires	315 000	657 359 98%
Marge globale	189 000	271 557 40%
Charges externes	97 880	143 652 21%
Impôts et taxes	669	
Charges de personnel	78 878	86 548 12%
Dotations aux amortissements	3 598	23 255 3%
Résultat d'exploitation	7 975	18 172 2%
Impôt société	1 196	
Résultat de l'exercice	6 779	20 906 3%

• Ratios de l'activité (%)

	2022	2023	2024	Secteur
Chiffre d'affaires	100%	100%	100%	98%
Ventes + Prod. réelle	100%	100%	100%	100%
Marge globale	60%	60%	60%	40%
Charges externes	31,07%	27,58%	25,39%	21%
Impôts et taxes	0,21%	0,23%	0,19%	
Charges de personnel	25,04%	27,33%	22,25%	12%
Dotations aux amortissements	1,14%	0,88%	0,63%	3%
Résultat d'exploitation	2,53%	3,98%	11,54%	2%
Impôt société	0,38%	0,6%	2,5%	
Résultat de l'exercice	2,15%	3,38%	9,04%	3%

- Seuil de rentabilité économique

	2022	2023	2024
Ventes + Production réelle	315 000	702 000	982 800
Coûts variables	126 000	280 800	393 120
Marge sur coût variable (%)	60,00%	60,00%	60,00%
Coûts fixes	181 025	393 283	476 287
Seuil de rentabilité	301 708	655 472	793 812
Excédent / Insuffisance	13 292	46 528	188 988
Point mort (jours)	201 jours	336 jours	291 jours

- Seuil de rentabilité financier

	2022	2023	2024
Ventes + Production réelle	315 000	702 000	982 800
Coûts variables	126 000	280 800	393 120
Marge sur coût variable (%)	60,00%	60,00%	60,00%
Coûts fixes	181 025	393 283	476 287
- Dotations aux amortissements	3 598	6 167	6 167
+ Impôt société	1 196	4 188	24 536
Seuil de rentabilité	297 705	652 173	824 427
Excédent / Insuffisance	17 295	49 827	158 373
Point mort (jours)	198 jours	334 jours	302 jours

Analyse financière

Le bilan et la trésorerie

- Capacité d'autofinancement

	2022	2023	2024
Résultat de l'exercice	6 779	23 729	88 857
+ Dotations aux amortissements	3 598	6 167	6 167
Capacité d'autofinancement	10 377	29 896	95 024
Autofinancement net	10 377	29 896	95 024

• Tableau de financement

	Initial	2022	2023	2024
Apports en capital	30 000	30 000		
Apports en comptes courants	120 000	120 000		
Capacité d'autofinancement		10 377	29 896	95 024
Total des ressources	150 000	160 377	29 896	95 024
Acquisitions d'immobilisations	33 500	33 500		
Total des emplois	33 500	33 500		
Variation du F.R.	116 500	126 877	29 896	95 024
Fonds de roulement	116 500	126 877	156 773	251 797

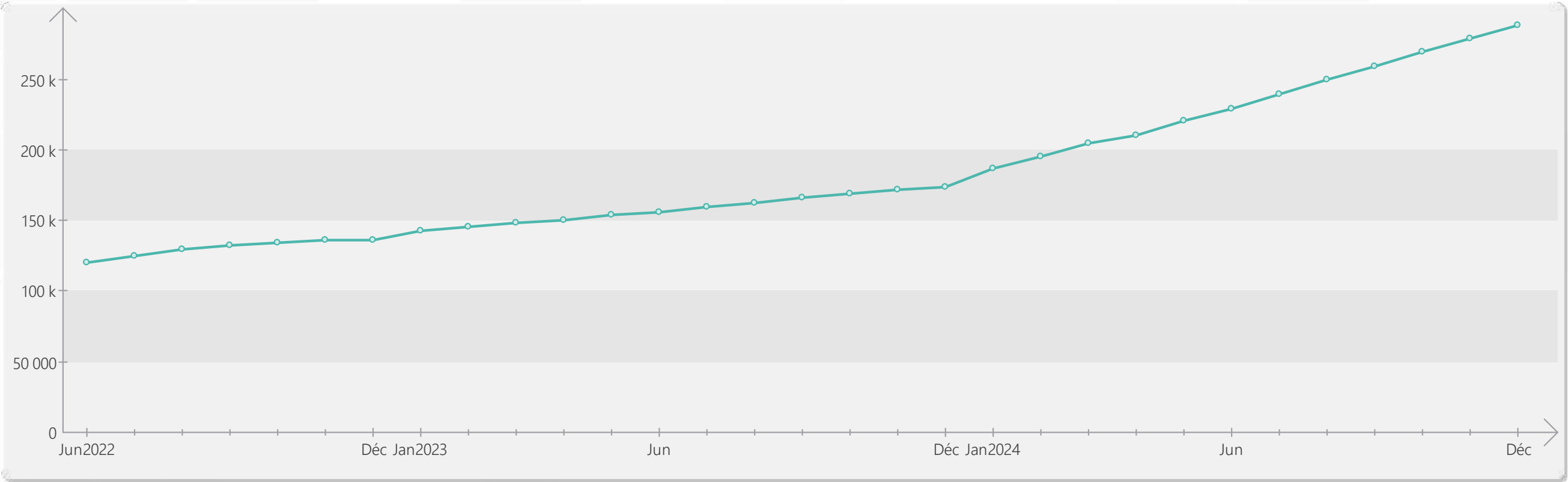
• **Besoin en fonds de roulement**

	Initial	2022	2023	2024
Autres créances	5 500			
Total des besoins	5 500			
Dettes fiscales et sociales		9 481	16 808	36 346
Total des ressources		9 481	16 808	36 346
Variation du B.F.R.	5 500	-9 481	-7 327	-19 538
B.F.R.	5 500	-9 481	-16 808	-36 346

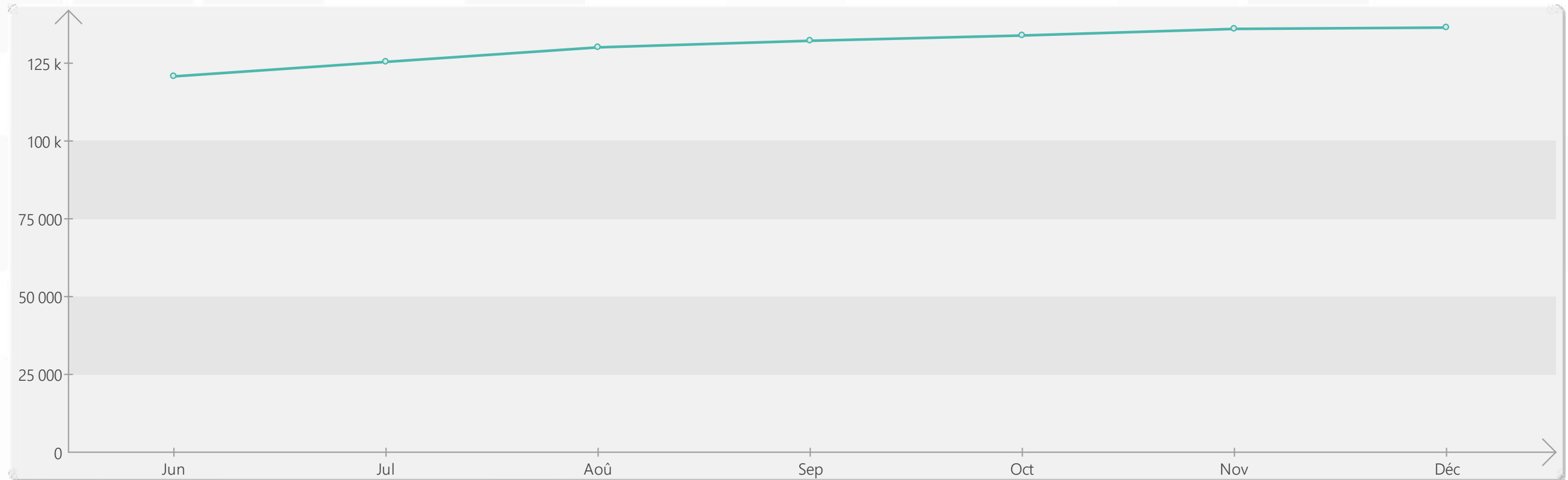
• Situation financière

	Initial	2022	2023	2024
Fonds de roulement	116 500	126 877	156 773	251 797
Besoin en F.R.	5 500	-9 481	-16 808	-36 346
Solde de trésorerie	111 000	136 358	173 581	288 143

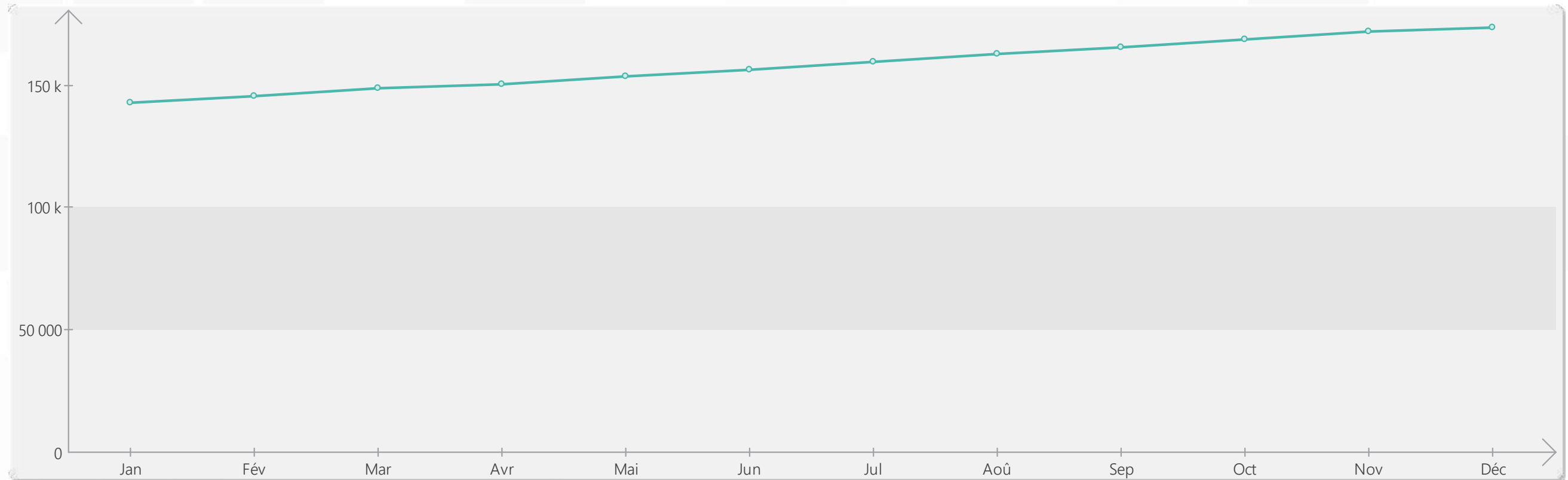
• Trésorerie complète



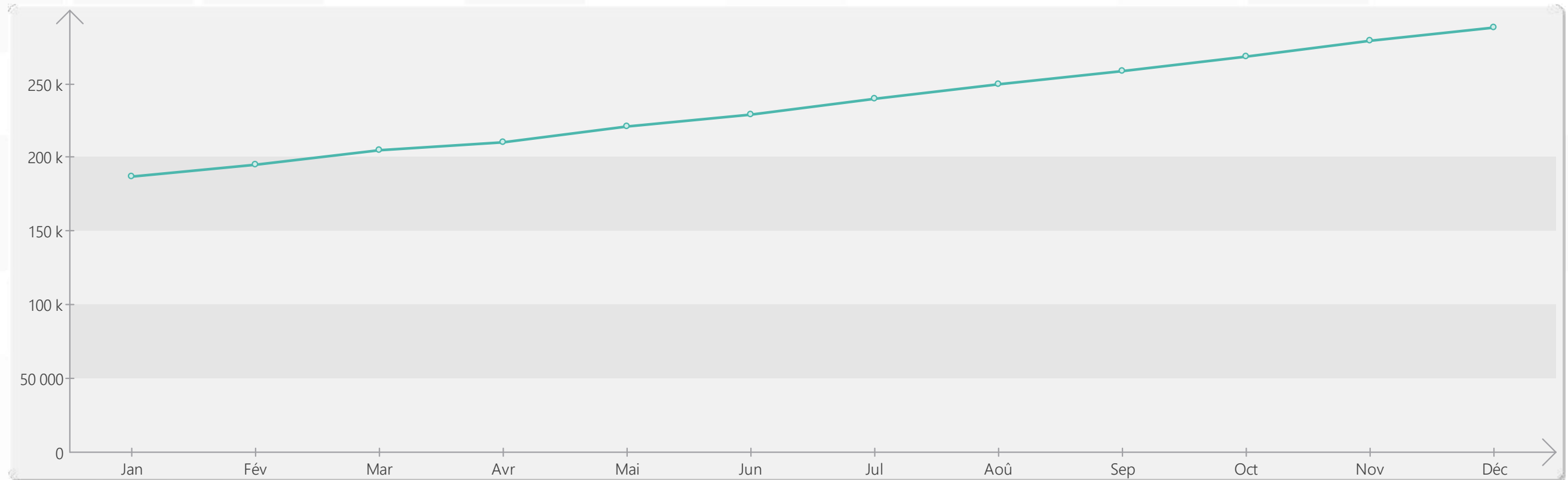
- Trésorerie (Ex. N)



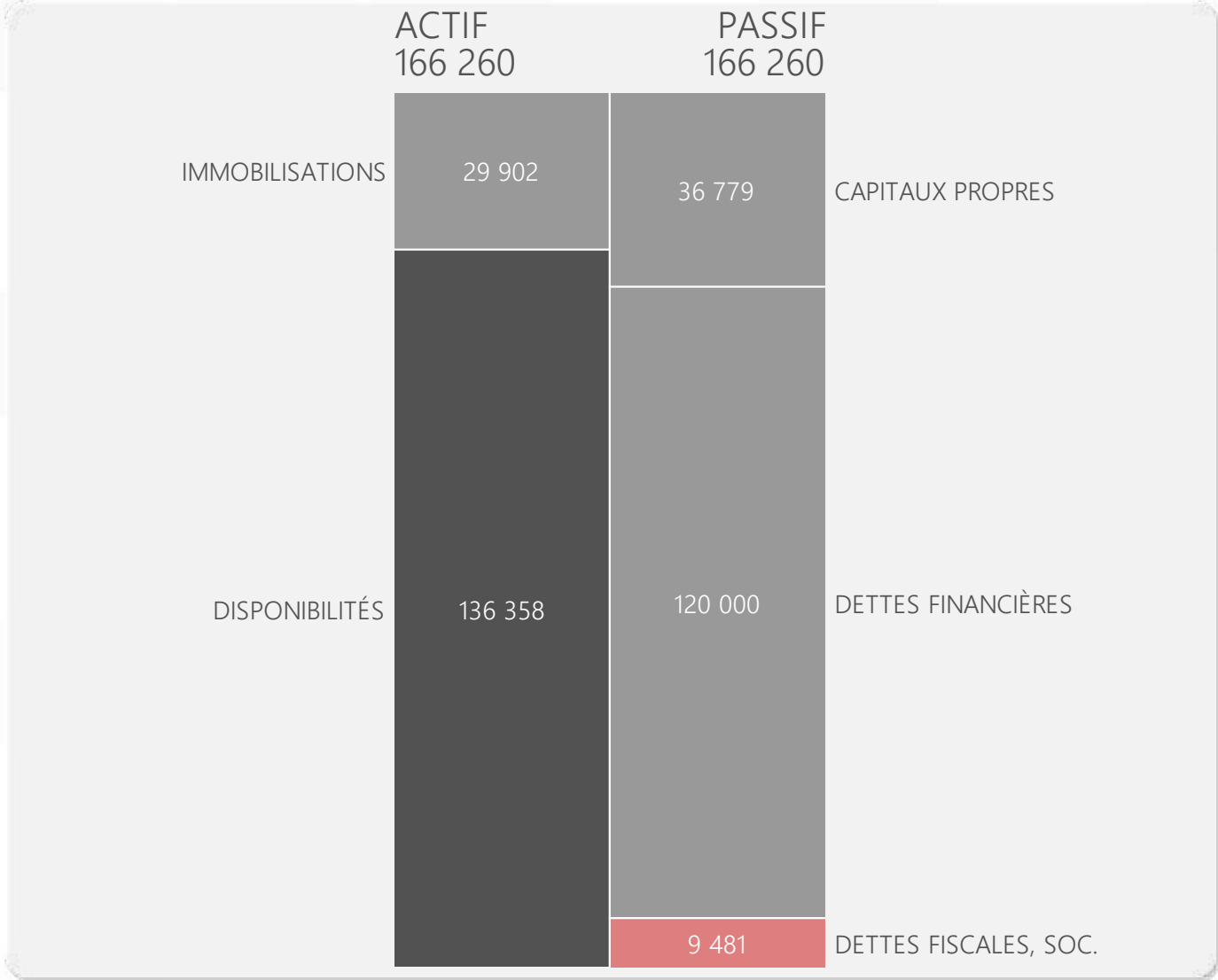
- Trésorerie (Ex. N+1)



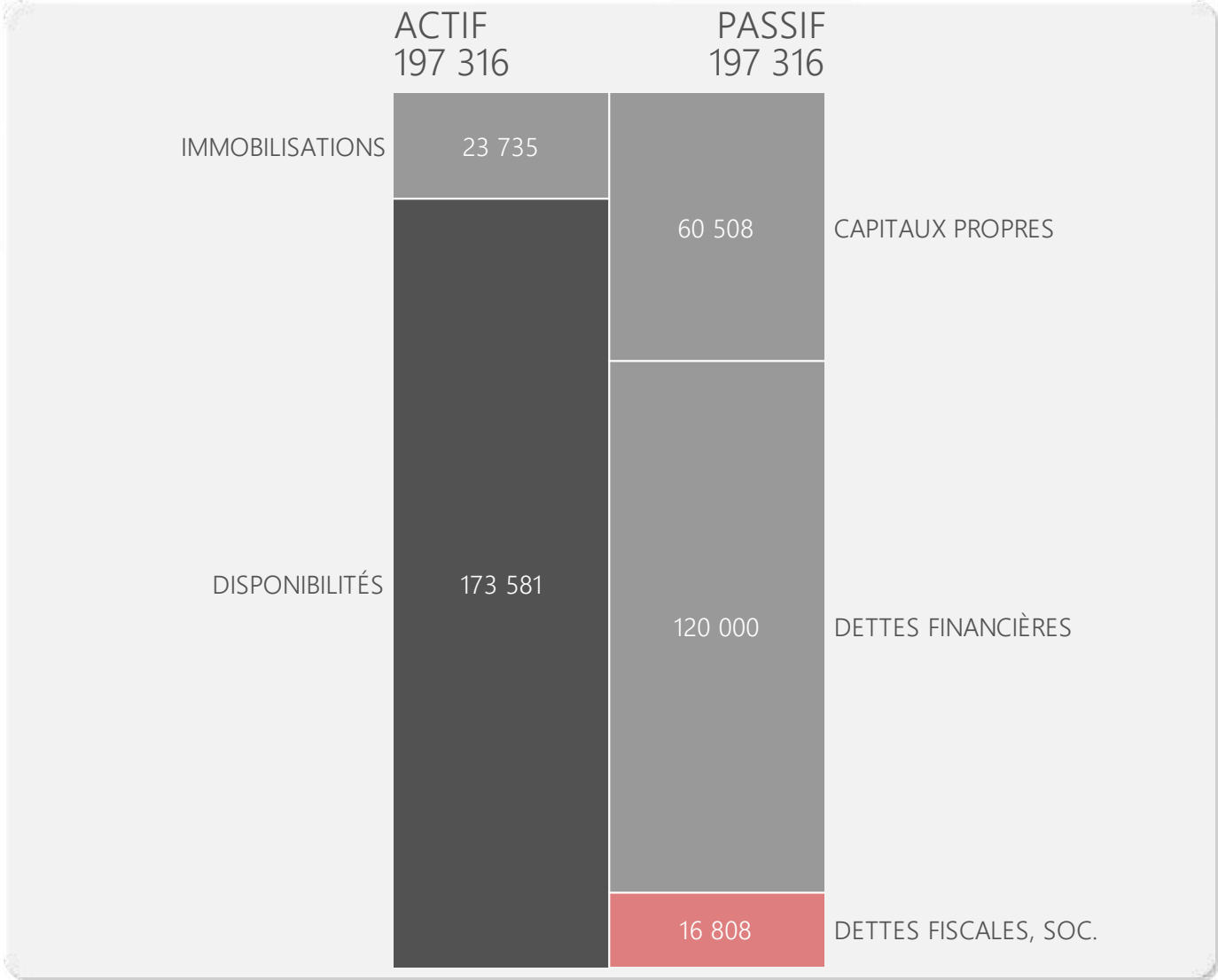
- Trésorerie (Ex. N+2)



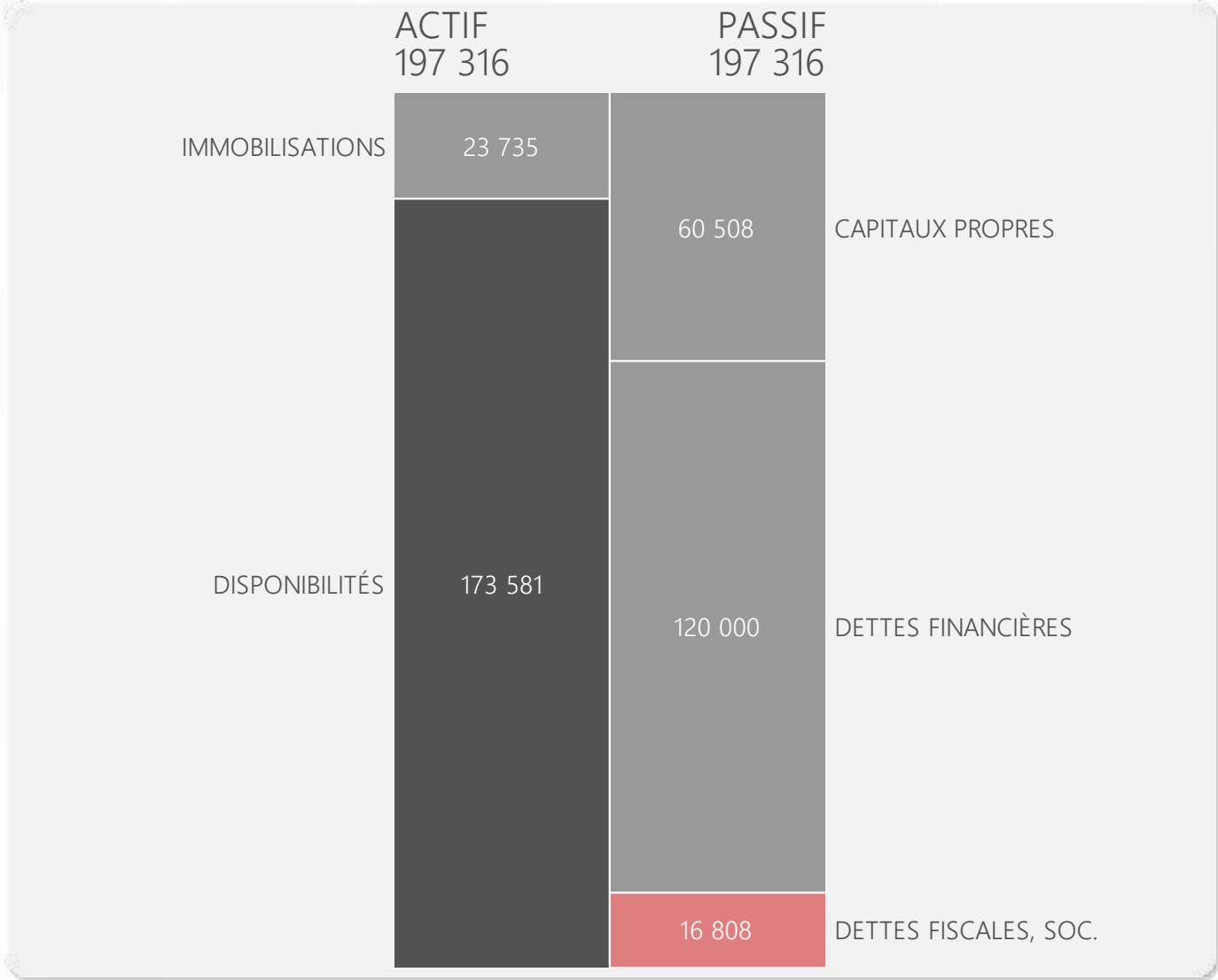
• Bilan au 31/12/2022



• Bilan au 31/12/2023

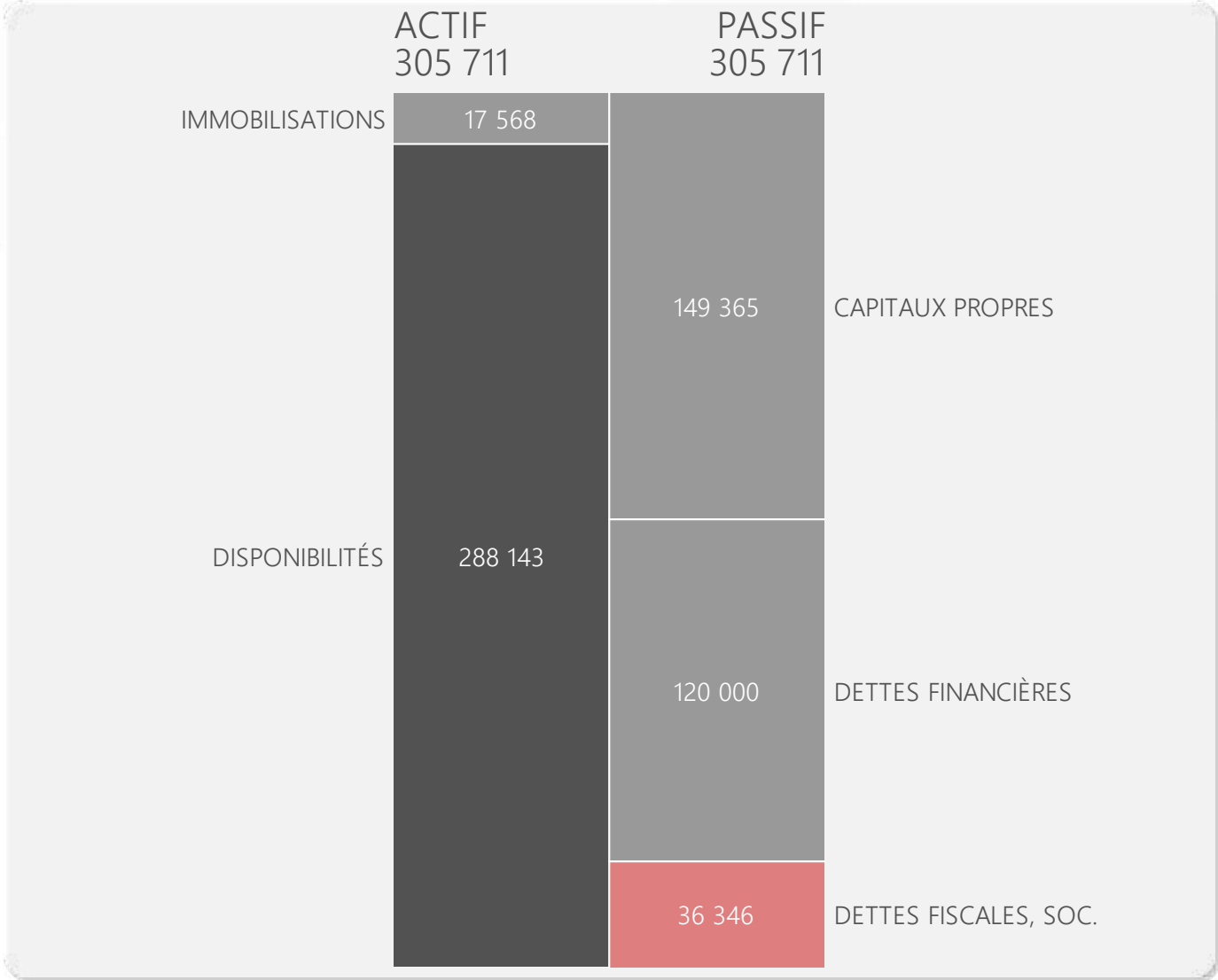


• Bilan au 31/12/2023



FONDS DE ROULEMENT 156 773
EXCÉDENT EN F.R. 16 808
TRÉSORERIE 173 581

• Bilan au 31/12/2024



FONDS DE ROULEMENT 251 797
EXCÉDENT EN F.R. 36 346
TRÉSORERIE 288 143

• Actif (Bilan)

	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Immobilisations incorporelles	13 500	13 500	13 500
Immobilisations corporelles	20 000	20 000	20 000
- Amortissements, Provisions	3 598	9 765	15 932
Actif immobilisé	29 902	23 735	17 568
Disponibilités	136 358	173 581	288 143
Actif circulant	136 358	173 581	288 143
Total de l'actif	166 260	197 316	305 711

• Passif (Bilan)

	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Capitaux propres	36 779	60 508	149 365
Comptes courants	120 000	120 000	120 000
Dettes fiscales et sociales	9 481	16 808	36 346
Total des dettes	129 481	136 808	156 346
Total du passif	166 260	197 316	305 711

