

**DOSSIER
PRÉVISIONNEL**

**SUR
1 EXERCICE
DE 10/2024
À 07/2025**

S.A.S RONCAROLO
GENIE CIVIL

SOMMAIRE

RAPPORT	3
PRÉSENTATION DE LA SOCIÉTÉ	4
HYPOTHÈSES RETENUES	5
PRÉVISIONS D'ACTIVITÉ	
ÉVOLUTION DES SALAIRES ET CHARGES SOCIALES	
INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS PRÉVISIONNELS	
RÉSULTAT PRÉVISIONNEL	9
COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL	
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	
SITUATION FINANCIÈRE PRÉVISIONNELLE	10
ÉTAT DE TRÉSORERIE	
	11
PLAN DE TRÉSORERIE	
DÉTAILS DES AUTRES CHARGES	

RAPPORT

Dans le cadre de la mission qui nous a été confiée, nous avons participé à l'établissement du dossier prévisionnel de la société S.A.S RONCAROLO pour la période allant de 02/2025 à 07/2025.

- Ce dossier prévisionnel a été élaboré à partir des hypothèses formulées par Monsieur BENOIT RONCAROLO, Président de la société S.A.S RONCAROLO, et portant notamment sur :
 - les conditions d'exploitation à venir,
 - les évolutions jugées les plus probables.

Notre mission a comporté l'accomplissement des travaux suivants :

- prise en compte des hypothèses formulées par Monsieur BENOIT RONCAROLO,
- exploitation des autres informations qui nous ont été communiquées,
- appréciation de la cohérence et de la vraisemblance du dossier prévisionnel établi, à l'exclusion de toute appréciation et expression d'opinion sur les hypothèses retenues.

Les données prévisionnelles caractéristiques pour la période allant de 02/2025 à 07/2025, soit 6 mois établissent comme suit :

Rentabilité du projet	Fin 07/2025 (6 mois)	%
Chiffre d'affaires	5 221 910	100%
Ventes + Production réelle	5 221 910	100%
Marge globale	1 015 948	19%
Résultat d'exploitation	390 311	7%
Résultat net	390 311	7%

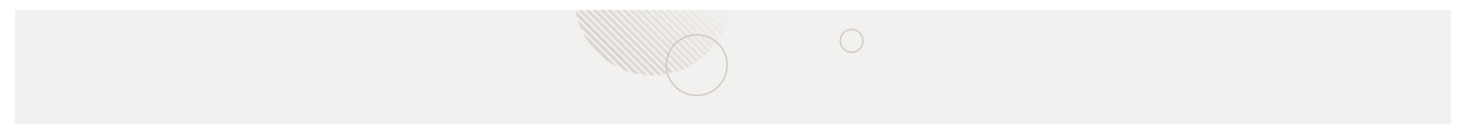
Etat de trésorerie	Fin 07/2025 (6 mois)
Encaissements	6 333 979
Décaissements	6 188 339
Solde de trésorerie	145 640

Les prévisions et les hypothèses présentées, relèvent de la responsabilité de Monsieur BENOIT RONCAROLO. N'étant tenus qu'à une obligation de moyens, nous ne pouvons pas nous engager sur leur réalisation.

De même, Monsieur BENOIT RONCAROLO demeure responsable de l'exhaustivité, de la fiabilité et de l'exactitude des informations comptables et financières concourant à l'élaboration de ce dossier prévisionnel.

A LEGE CAP FERRET, le 06/02/2025

Pour Fiducial Expertise
Benjamin Sarah
Directeur d'agence



PRÉSENTATION DE LA SOCIÉTÉ

La S.A.S RONCAROLO a pour objet l'activité de GENIE CIVIL. Elle est située ZA EYRIALIS à LE BARP.

Le régime d'imposition est l'IS.

Le présent dossier est établi dans le contexte suivant :

La société a été placée en procédure de redressement judiciaire en Octobre 2024 et il est demandé de fournir un prévisionnel d'activité des 6 prochains mois.

HYPOTHÈSES RETENUES

PRÉVISIONS D'ACTIVITÉ

Le chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice du 30/09/2024 s'est élevé à 7 249 506 €.

Le chiffre d'affaires prévisionnel est basé sur les hypothèses suivantes :

Un tableau récapitulatif de chaque chantier en cours a été construit, avec l'estimation à la fois du chiffre d'affaires et des dépenses afférentes à chaque chantier.

Il a également été ajouté au CA 50% des produits constatés d'avance de N-1 à facturer sur l'exercice en cours qui était d'un montant global de 823 122 € d'où les 411 561 € inscrit en Février 2025 => sans impact sur la trésorerie de cette année car encaissée en N-1.

La ligne des dépenses sur le tableau ci-dessous comprend : La main d'oeuvre estimée par chantier (salaires + intérim), la sous traitance et également les matériaux.

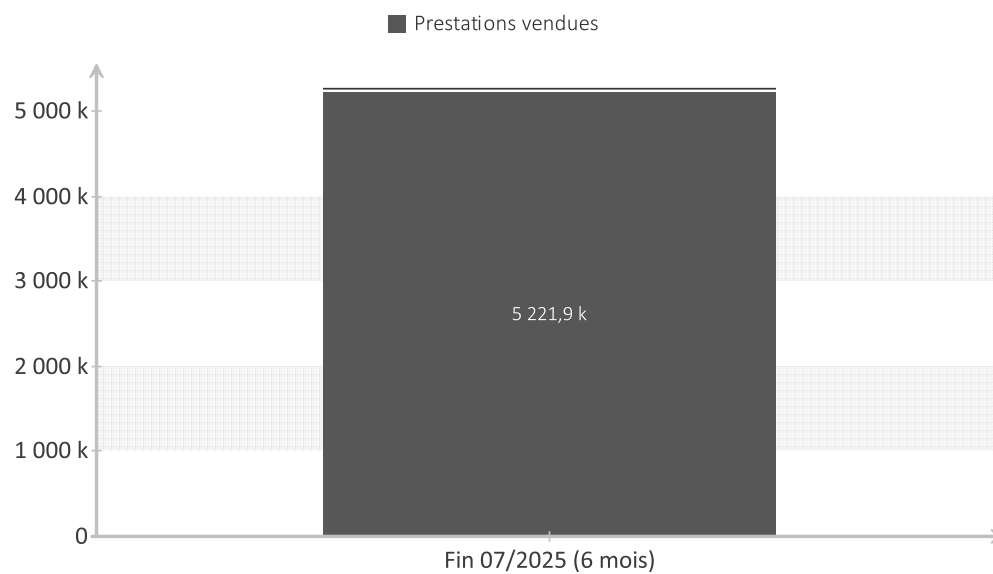
Pour plus de détail le tableau excel pourra être mis à la disposition du mandataire.

■ Synthèse du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	Secteur	Fév 2025	Mar 2025	Avr 2025	Mai 2025	Jun 2025	Jul 2025	Total	M ar ge	Stoc ks		
Estimation Situation activité	Services	1 261 577	1 203 082	992 868	590 194	463 642	298 986	4 810 349	...	0 jour	20%	20%
Acomptes déjà encaissés a facturer sur période observation (tva déjà réglée)	Services	411 561						411 561	...	0 jour		20%
Total		1 673 138	1 203 082	992 868	590 194	463 642	298 986	5 221 910				

- **Évolution du chiffre d'affaires**

Chiffre d'affaires global



ÉVOLUTION DES SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

En plus de la main d'oeuvre présente sur les chantiers une estimation de la masse salariale "structure" a été budgétisée.

Un tableau avec détail par salariés a été établi et pourra être annexé au présent dossier.

▪ Synthèse des salaires bruts, des charges sociales et des cotisations de l'exploitant

Salaires bruts		Fin 07/2025 (6 mois)
Salariés		208 416
<i>Masse salariale structure (charges patronales incluses)</i>		<i>208 416</i>

INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS PRÉVISIONNELS

Aucun investissement ni financement complémentaire ne serait à prévoir pour la continuité d'activité de la société.

Investissements

Investissements	Nature	Date	Montant	Amortissement	TVA
	Incorporel	Fév 2025	0	Linéaire sur 0 an	20%
Total					

Détail des nouveaux contrats de crédit-bail ou de location longue durée

Nouveaux emprunts et autres financements

Emprunts	Date	Montant	Taux (%)	Durée	Périodicité
	Fév 2025			0 mois	Mensuelle
Total					

Synthèse des financements

Financements des investissements	Fin 07/2025 (6 mois)
----------------------------------	----------------------

RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

Compte de résultat Observation	Fin 07/2025 (6 mois)	%
Chiffre d'affaires	5 221 910	100%
Total des produits d'exploitation	5 221 910	100%
Achats effectués de matières	4 205 962	81%
Charges externes	388 722	7%
Impôts et taxes	15 999	0%
Charges de personnel	208 416	4%
Dotations aux amortissements	12 500	0%
Total des charges d'exploitation	4 831 599	93%
Résultat d'exploitation	390 311	7%
Résultat financier		
Résultat courant	390 311	7%
Résultat exceptionnel		
Résultat net	390 311	7%

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Capacité d'autofinancement	Fin 07/2025 (6 mois)
Résultat net	390 311
+ Dotations aux amortissements	12 500
Capacité d'autofinancement	402 811
Autofinancement net	402 811

SITUATION FINANCIÈRE PRÉVISIONNELLE

ÉTAT DE TRÉSORERIE

Etat de trésorerie		Fin 07/2025 (6 mois)
Encaissements		6 333 979
Décaissements		6 188 339
Solde de trésorerie		145 640



ANNEXES

PLAN DE TRÉSORERIE

Trésorerie	Fév 2025	Mar 2025	Avr 2025	Mai 2025	Jun 2025	Jul 2025	Total
Prestations vendues	1 925 453	1 443 698	1 191 442	708 233	556 370	358 783	6 183 979
Chiffre d'affaires (Total)	1 925 453	1 443 698	1 191 442	708 233	556 370	358 783	6 183 979
Autres encaissements	150 000						150 000
Total des encaissements	2 075 453	1 443 698	1 191 442	708 233	556 370	358 783	6 333 979
Achats effectués de matières	1 323 683	1 262 308	1 041 745	619 248	486 467	313 704	5 047 155
Achats effectués (Total)	1 323 683	1 262 308	1 041 745	619 248	486 467	313 704	5 047 155
Fournitures consommables	9 223	9 223	9 223	9 223	9 223	9 223	55 338
Services extérieurs	68 522	68 522	68 522	68 522	68 522	68 522	411 132
Charges externes (Total)	77 745	77 745	77 745	77 745	77 745	77 745	466 470
Etat - Impôts	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	2 083	12 498
Salaires nets (Salariés)	27 094	27 094	27 094	27 094	27 094	27 094	162 564
Charges sociales (Salariés)		7 642	7 642	7 642	7 642	7 642	38 210
Charges de personnel (Total)	27 094	34 736	34 736	34 736	34 736	34 736	200 774
TVA à payer		18 743	17 273	11 992	1 873		49 881
Autres décaissements	411 561						411 561
Total des décaissements	1 842 166	1 395 615	1 173 582	745 804	602 904	428 268	6 188 339
Solde précédent		233 287	281 370	299 230	261 659	215 125	
Variation de la trésorerie	233 287	48 083	17 860	-37 571	-46 534	-69 485	
Solde de trésorerie	233 287	281 370	299 230	261 659	215 125	145 640	

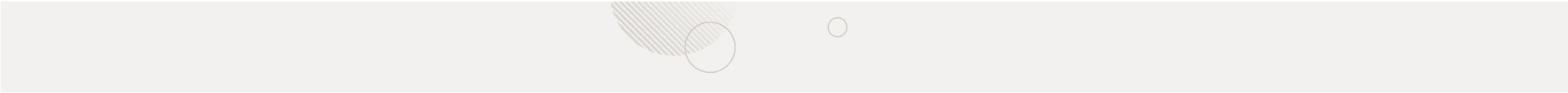
La ligne Autres décaissements correspond au PCA qui ont déjà étaient encaissés en N-1.

La ligne Autres encaissements correspond à la trésorerie de la société au 01/02/2025 : 150 000€

DÉTAILS DES AUTRES CHARGES

Fournitures Consommables	Situation	Fév 2025	Mar 2025	Avr 2025	Mai 2025	Jun 2025	Jul 2025	Fin 07/2025 (6 mois)	Part fixe	Fréquence	Règle ment	TVA	Type TVA
VÊTEMENTS DE TRAVAIL		875	875	875	875	875	875	5 250	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED		6 665	6 665	6 665	6 665	6 665	6 665	39 990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ACHATS PETIT MATÉRIEL		125	125	125	125	125	125	750	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		21	21	21	21	21	21	126	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Total		7 686	7 686	7 686	7 686	7 686	7 686	46 116					

Services extérieurs	Situation	Fév 2025	Mar 2025	Avr 2025	Mai 2025	Jun 2025	Jul 2025	Fin	Part fixe	Fréquence	Règle ment	TVA	Type TVA
								07/2025 (6 mois)					
CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR		500	500	500	500	500	500	3 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
LOYER SAS RONCAROLO		9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	57 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
REFACT VEHICULE EUVRALIA		1 975	1 975	1 975	1 975	1 975	1 975	11 850	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ELIS		70	70	70	70	70	70	420	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ENTRETIENS IMMOBILIERS (LOCAUX		835	835	835	835	835	835	5 010	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ENTR. ET RÉPARATION MATÉRIEL		1 665	1 665	1 665	1 665	1 665	1 665	9 990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ENTRETIEN ET RÉPARATION VÉHICU		2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	15 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
MAINTENANCE		165	165	165	165	165	165	990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
MAINTENANCE INFORMATIQUE		1 165	1 165	1 165	1 165	1 165	1 165	6 990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ASS PRÊT PROF.		200	200	200	200	200	200	1 200	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PRIMES D ASSURANCES		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	21 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ASSUR/ RISQUES D'EXPLOITATION		8 750	8 750	8 750	8 750	8 750	8 750	52 500	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	6 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
HONORAIRES JURIDIQUES		70	70	70	70	70	70	420	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
HONORAIRES COM AUX COMPTES		435	435	435	435	435	435	2 610	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
HONORAIRES MANDATAIRE		2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	15 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
HONORAIRES EUVRALIA		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	90 000	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		210	210	210	210	210	210	1 260	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ATTESTATION CERTIFICAT		35	35	35	35	35	35	210	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
DOCUMENTATION GENERALE		40	40	40	40	40	40	240	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
PUBLICITÉS		130	130	130	130	130	130	780	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
ANNONCES ET INSERTIONS									100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
INVITATIONS CLIENTELE		165	165	165	165	165	165	990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
CADEAUX CLIENTELE		5	5	5	5	5	5	30	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FRAIS DE PÉAGES		585	585	585	585	585	585	3 510	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
RÉCEPTIONS		415	415	415	415	415	415	2 490	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
TIMBRES & AFFRANCHISSEMENTS		15	15	15	15	15	15	90	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
TÉLÉPHONE FIXE		105	105	105	105	105	105	630	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
TÉLÉPHONE PORTABLE		415	415	415	415	415	415	2 490	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
INTERNET		198	198	198	198	198	198	1 188	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FAX		38	38	38	38	38	38	228	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FRAIS FACTOR		3 335	3 335	3 335	3 335	3 335	3 335	20 010	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
FRAIS DE CAUTIONS		1 165	1 165	1 165	1 165	1 165	1 165	6 990	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation



COTISATIONS	415	415	415	415	415	415	2 490	100%	Mensuelle	0 jour	20%	A la facturation
Total	57 101	57 101	57 101	57 101	57 101	57 101	342 606					

Charges externes

Fin 07/2025 (6 mois)

Fournitures consommables	46 116
VÊTEMENTS DE TRAVAIL	5 250
CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED	39 990
ACHATS PETIT MATÉRIEL	750
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	126
Services extérieurs	342 606
CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	3 000
LOYER SAS RONCAROLO	57 000
REFACT VEHICULE EUVRALIA	11 850
ELIS	420
ENTRETIENS IMMOBILIERS (LOCAUX	5 010
ENTR. ET RÉPARATION MATÉRIEL	9 990
ENTRETIEN ET RÉPARATION VÉHICU	15 000
MAINTENANCE	990
MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 990
ASS PRÊT PROF.	1 200
PRIMES D ASSURANCES	21 000
ASSUR/ RISQUES D'EXPLOITATION	52 500
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 000
HONORAIRES JURIDIQUES	420
HONORAIRES COM AUX COMPTES	2 610
HONORAIRES MANDATAIRE	15 000
HONORAIRES EUVRALIA	90 000
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 260
ATTESTATION CERTIFICAT	210
DOCUMENTATION GENERALE	240
PUBLICITÉS	780
INVITATIONS CLIENTELE	990
CADEAUX CLIENTELE	30
FRAIS DE PÉAGES	3 510
RÉCEPTIONS	2 490
TIMBRES & AFFRANCHISSEMENTS	90

TÉLÉPHONE FIXE	630
TÉLÉPHONE PORTABLE	2 490
INTERNET	1 188
FAX	228
FRAIS FACTOR	20 010
FRAIS DE CAUTIONS	6 990
COTISATIONS	2 490
Total	388 722



FIDUCIAL

www.fiducial.fr

FIDUCIAL EXPERTISE

28 AVENUE DE LA MAIRIE

33950 LEGE CAP FERRET

Tel : 0556600376

Email : lege.cap.ferret.expertise.comptable@fiducial.fr