

## BILAN

### Actif

	<i>Durée Amort</i>	<i>Brut</i>	<i>Amortissement</i>	<i>Net</i>
Pontons	10	150 000,00	15 000,00	135 000,00
Créances sur l'état				0,00
Placements				0,00
Disponibilités				448 124,22
<b>Total actif</b>				<b>583 124,22</b>

### Passif

Capital social				100 000,00
Réserves				433 124,22
Report à nouveau				0,00
<b>Situation nette</b>				<b>533 124,22</b>
Emprunt bancaire				50 000,00
Concours bancaires				0,00
<b>Total passif</b>				<b>583 124,22</b>

## RESULTATS ECONOMIQUES

### Données de la compagnie

Coût repas par passager	10,00
Disponibilités en fin d'exercice	448 124,22

### Données communes à toutes les compagnies

Frais fixes saisonniers d'un ponton ouvert	16 000,00
Coût saisonnier de location d'un bateau	42 000,00
Coût saisonnier d'un agent de comptoir	15 000,00

### Structure

Compagnie	Raison sociale	Pontons sur la zone	Pontons ouverts	Bateaux loués	Agents de comptoir
1	AU FIL DE L'EAU	1	1	2	1
2	LUXEO	1	1	2	1
3	CELEBRITY	1	1	2	1
4	AZUR CROISIERES	1	1	2	1

### Mix commercial

Compagnie	Prix du circuit	Gratuités offertes	Gratuités utilisées	Budget commercial	Axe de communication
1	69,00	1 000	996,00	300 000,00	Confort
2	69,00	850	846,00	247 500,00	Confort
3	69,00	725	720,00	246 000,00	Confort
4	70,50	210	210,00	210 068,00	Confort

### Ventes

Compagnie	Nombre de circuits vendus						Saison
	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	
1	4 034	4 034	4 034	4 034	3 869	3 261	23 266
2	2 964	3 688	4 059	4 059	2 224	1 869	18 863
3	2 745	3 415	4 080	4 080	2 056	1 727	18 103
4	1 116	1 377	2 536	2 647	815	676	9 167

Sur la saison, la conjoncture économique et sociale a été moyenne et le temps était plutôt pluvieux.

**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE**

<b>EXPLOITATION</b>	
<b>Produits d'exploitation</b>	
Chiffre d'affaires	1 342 269,23
Subventions et autres produits d'exploitation	0,00
<b>Charges d'exploitation</b>	
Achats repas	242 620,00
Location de bateaux et frais fixes des pontons	100 000,00
Budget commercial	300 000,00
Frais d'études et autres charges d'exploitation	17 000,00
Frais de personnel (agents de comptoir)	15 000,00
Dotations aux amortissements	15 000,00
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>652 649,23</b>
<b>FINANCIER</b>	
<b>Produits financiers</b>	
Intérêts des prêts et placements	0,00
Autres produits financiers	0,00
<b>Charges financières</b>	
Intérêts sur emprunts	3 000,00
Agios et frais sur découvert	0,00
Autres charges financières	0,00
<b>Résultat financier</b>	<b>-3 000,00</b>
<b>Résultat courant</b>	<b>649 649,23</b>
<b>EXCEPTIONNEL</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>	
Produits exceptionnels sur opération en capital	0,00
Autres produits exceptionnels	0,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	0,00
Autres charges exceptionnelles	0,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0,00</b>
<b>Impôt sur les bénéfices</b>	
Impôt sur les sociétés	216 525,01
Impôt forfaitaire annuel	0,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 342 269,23</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>909 145,01</b>
<b>RESULTAT NET APRES IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	<b>433 124,22</b>

## TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE DE L'EXERCICE

### ENCAISSEMENTS

<b>Produits d'exploitation</b>	
Chiffre d'affaires	1 605 354,00
Subventions et autres produits d'exploitation	0,00
<b>Produits financiers</b>	
Intérêts des prêts et placements	0,00
Autres produits financiers	0,00
<b>Produits exceptionnels</b>	
Produits exceptionnels sur opération en capital	0,00
Autres produits exceptionnels	0,00
<b>Hors produits</b>	
Emprunt	50 000,00
Retrait de placement	0,00
TVA remboursée	0,00
Variation de capital	0,00
<b>Total encaissements</b>	<b>1 655 354,00</b>

### DECAISSEMENTS

<b>Charges d'exploitation</b>	
Achats repas	255 964,10
Location de bateaux et frais fixes des pontons	119 600,00
Budget commercial	358 800,00
Frais d'études et autres charges d'exploitation	20 332,00
Frais de personnel (agents de comptoir)	15 000,00
<b>Charges financières</b>	
Intérêts sur emprunts	3 000,00
Agios et frais sur découvert	0,00
Autres charges financières	0,00
<b>Autres charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>
<b>Versements impôts</b>	
I.S. et I.F.A.	216 525,01
TVA décaissée	138 608,67
<b>Décaissements hors charges</b>	
Investissements (pontons)	179 400,00
Remboursement d'emprunt	0,00
Placement	0,00
<b>Total décaissements</b>	<b>1 307 229,78</b>

### FLUX DE TRESORERIE

Disponibilité initiale	100 000,00
Encaissements	1 655 354,00
Décaissements	1 307 229,78
<b>Disponibilité finale</b>	<b>448 124,22</b>

## TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

	Hors Taxes	Taux TVA %	TVA
<b>TVA COLLECTEE</b>			
TVA sur ventes	1 342 269,23	19,60	263 084,77
TVA sur cessions d'actifs	0,00	19,60	0,00
TVA sur autres produits	0,00	19,60	0,00
<b>Total TVA collectée</b>			<b>263 084,77</b>
<b>TVA DEDUCTIBLE</b>			
TVA sur achats d'éléments d'actif	150 000,00	19,60	29 400,00
<b>Total TVA sur immobilisations</b>			<b>29 400,00</b>
TVA sur achats repas	242 620,00	5,50	13 344,10
TVA sur autres charges	417 000,00	19,60	81 732,00
<b>Total TVA sur autres biens et services</b>			<b>95 076,10</b>
<b>Total TVA déductible</b>			<b>124 476,10</b>

### Récapitulatif

TVA collectée	263 084,77
TVA déductible	124 476,10
TVA décaissée	138 608,67