

Pilotage financier - Synthèse

PME industrielle - 85 salariés, 14 M€ de CA

Année

2025

Site

Tout

Chiffre d'affaires

15,75 M€

▲ +1 111 k€ vs budget

EBE

634 k€

▼ -351 k€ vs budget

Taux d'EBE

4,0 %

▼ -2,7 pts vs budget

Résultat net

305 k€

▼ -61,2 % vs N-1

Trésorerie fin de période

1,19 M€

▼ -17,8 % vs N-1

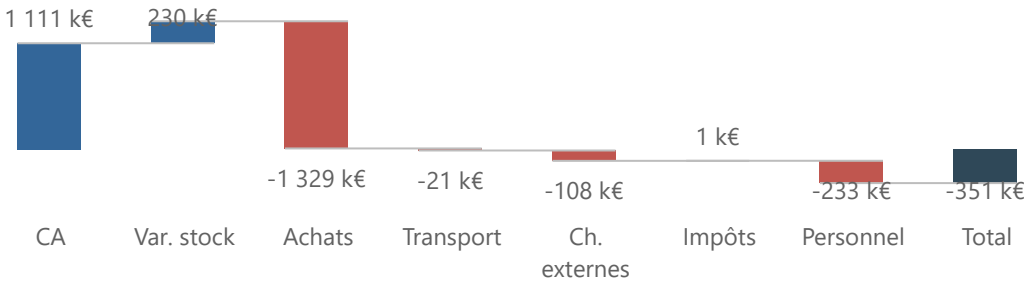
Compte de résultat

En k€, année 2025

Poste	Réel	Budget	Écart	Écart %
Chiffre d'affaires	15 747 k€	14 637 k€	1 111 k€	7,6 %
Variation de stock	230 k€	0 k€	230 k€	
Achats consommés	-9 703 k€	-8 373 k€	-1 329 k€	-15,9 %
Transport sur ventes	-220 k€	-199 k€	-21 k€	-10,8 %
Charges externes	-1 078 k€	-970 k€	-108 k€	-11,2 %
Impôts et taxes	-59 k€	-60 k€	1 k€	1,1 %
Charges de personnel	-4 283 k€	-4 050 k€	-233 k€	-5,8 %
Dotations aux amortissements	-210 k€	-219 k€	9 k€	4,1 %
Résultat d'exploitation	424 k€	766 k€	-342 k€	-44,7 %

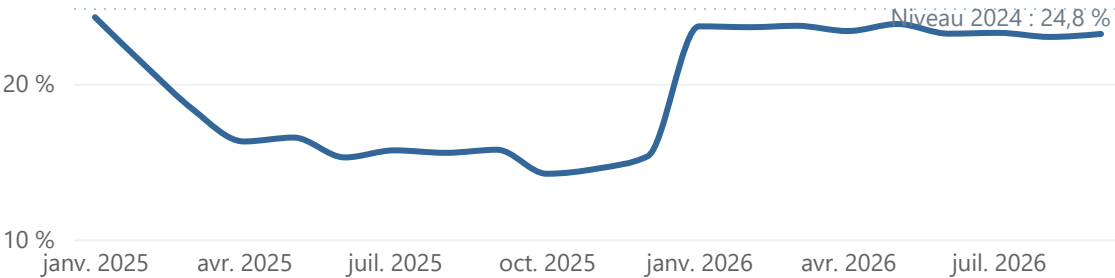
Écart d'EBE vs budget

En k€, année 2025



Taux de marge brute mensuel

Taux mensuel, janv. 2025 à sept. 2026



Pilotage financier - Créances et cash

PME industrielle - 85 salariés, 14 M€ de CA

Année

2026

Site

Tout

Encours clients

3,21 M€

▲ +27,1 % vs N-1

Encours échu

961 k€

▲ +503 k€ vs N-1

Part de l'encours échu

29,9 %

▲ +11,8 pts vs N-1

DSO

61 j

▲ +7 j vs N-1

Retard moyen de paiement

14,9 j

▲ +4,7 j vs N-1

Balance âgée

En k€, encours clients TTC au 30 sept. 2026

2 253 k€



Non échu

595 k€

1 à 30 j

326 k€

31 à 60 j

10 k€

61 à 90 j

30 k€

Plus de 90 j

10 premiers clients par encours échu

En k€, au 30 sept. 2026. En rouge : retard de plus de 90 jours

Société Faucon

283 k€

Services Yseran

42 k€

Société Norvan Jorvel

39 k€

Éts Lorcan Gorvin

36 k€

Industries Wiltz Ulmar

36 k€

Services Talvy Rovel

33 k€

DSO mensuel

En jours, en fin de mois, janv. 2025 à sept. 2026

60

40

janv. 2025 avr. 2025 juil. 2025 oct. 2025 janv. 2026 avr. 2026 juil. 2026

Trésorerie quotidienne

En k€, solde bancaire quotidien, janv. 2025 à sept. 2026

2 000 k€

1 000 k€

Point bas 2 mai 2026 : 609 k€

janv. 2025 avr. 2025 juil. 2025 oct. 2025 janv. 2026 avr. 2026 juil. 2026