

Nom de la structure	Exemple	Adresse	17000 LA ROCHELLE
Nom du Représentant Légal	M.Culture	Tél / Mail Responsable Légal	05 49 00 00 00
Nom du dirigeant	M.Eventement	Tél / Mail Directeur	05 49 11 11 11
Nombre d'ETP	6	Statut Juridique	Association
dont handicap :		Département	Charente-Maritime
dont contrats aidés / insertion :		Secteur d'activité	Culture
dont intermittants / saisonniers :		Détail des Activités	Prestations Locations Chapiteaux + Ecole de Cirque + Spectacles
dont droit commun	6	Dernier exercice clos :	2019
Date de début d'activité	30/12/85	Agrément	Non concerné

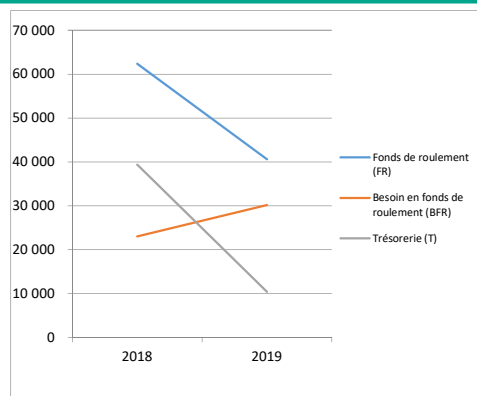
Mesures COVID 19 prises	Demandées ?	Obtenues ?	Montants Obtenus :
Report d'échéances prêts	oui	oui	22 449 €
Prêt Garanti par l'Etat (PGE)	oui	en cours	0 €
Prêt de Solidarité et de Proximité aux TPE	0	0	0 €
Fonds de Prêts aux Structures de l'ESS	0	0	0 €
Prêts autres / Avance Rbsable	0	0	0 €
Fonds de Solidarité ETAT - Aide Forfaitaire de 1500€	oui	oui	6 000 €
Fonds de Solidarité Région - Aide forfaitaire jusqu'à 5000€	oui	en cours	0 €
Fonds de Soutien d'urgence aux Associations - Région	à faire	0	0 €
Fonds de Soutien d'urgence aux Entreprises - Région	0	0	0 €
Plateforme de finance participative : J'adopte un Projet	0	0	0 €
Autres subv Collectivités	0	0	0 €
Autres Dons ou Apports	0	0	0 €

	2019	2020	écart en €	%
Impact sur le Chiffre d'Affaires	424226	80539	-343 687	-81%
Surcoûts liés au COVID19		25514		

Structuration financière

Indicateurs financiers	2018	2019
Fonds de roulement (FR)	62 403	40 616
Besoin en fonds de roulement (BFR)	23 034	30 179
Trésorerie (T)	39 369	10 437

Analyse au niveau du bilan	
Fonds propres négatifs ou Fonds de roulement négatif sur le dernier exercice	Ok
Baisse significative des fonds propres sur les 2 derniers exercices (>-30 %)	Ok
Fonds de roulement en jours de budget d'exploitation (< 0 = très grave ; < 15 = grave ; < 30 = préoccupant ; > 30 = Ok)	Ok
Trésorerie en jours de budget d'exploitation (< 0 = très grave ; < 10 = grave ; < 20 = préoccupant ; > 20 = Ok)	Grave



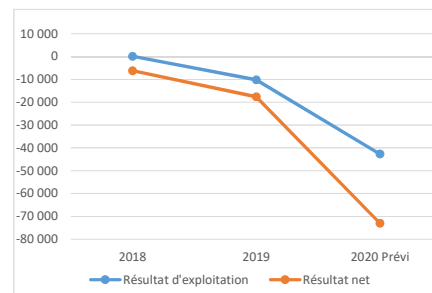
Ratios d'endettement	2018	2019	2020 Prévi	2021 Prévi
CAF (Capacité d'autofinancement)	49877	37362	0	21655
Remboursements des Emprunts MLT (y compris COVID19)	36322	39296	19085	26076
CAF disponible	13555	0	0	0
Endettement MLT sur FDS PROPRES	77%	93%		
ENDET à + d'un an/CAF (en année)	3	4	0	

Analyse de l'endettement	
Capacité à rembourser ses dettes financières MLT sur le dernier exercice clos (>=1Très Grave; >70%=Grave; >50%=préoccupant; <50%=OK)	Très Grave
Capacité à faire face à ses dettes financières MLT à partir de 2020 (>=1Très Grave; >70%=Grave; >50%=préoccupant; <50%=OK)	Très Grave
Taux d'endettement net sur le dernier exercice clos (>100 = grave ; < 100 = Ok)	Ok

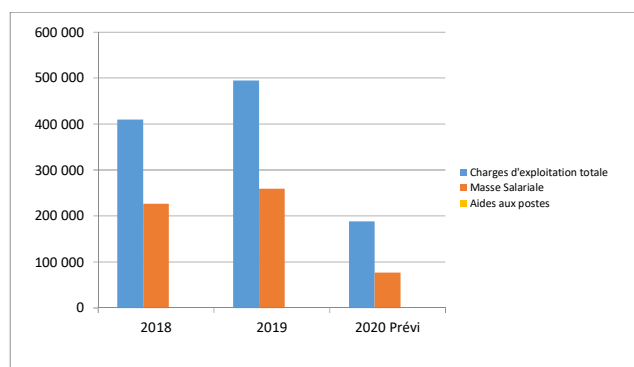
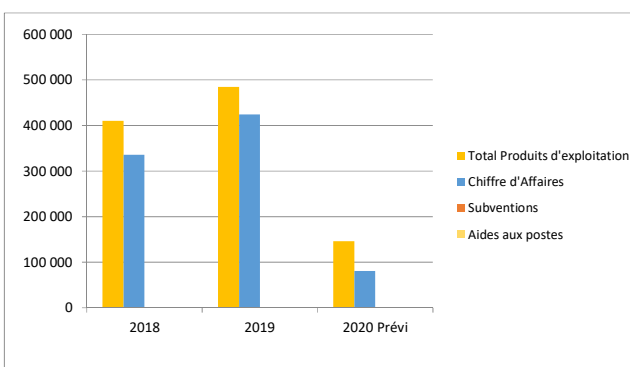
Modèle économique

Analyse du compte de résultat

Baisse significative des produits d'exploitation sur les 2 derniers exercices clos (< -25 % = très grave ; < -15 % = grave ; < -5 % = préoccupant ; > 5 % = Ok)	Ok
Résultat d'exploitation négatif (compris projection 2020) (sur 3 derniers ex. = très grave ; sur 2 derniers ex. = grave ; sur dernier ex. = préoccupant)	Grave
Résultat net négatif (compris projection 2020) (sur 3 derniers ex.= très grave ; sur 2 derniers ex.= grave ; sur dernier ex.= préoccupant)	Très grave



Ratios économiques	2018	2019	
Part des recettes sur le total des produits d'exploitation	82%	88%	
Part des subventions sur le total des produits d'exploitation	0%	0%	
Part des aides aux postes sur le total des produits d'exploitation	0%	0%	
Part des aides à l'emploi sur le total de la masse salariale	0%	0%	
Poids de la masse salariale sur le total des charges d'exploitation	55%	53%	
Délai moyen de recouvrement des créances clients (en nombre de jours)	37	45	OK
Délai moyen de recouvrement des subventions (en nombre de jours)	-	-	
Délai moyen de paiement des dettes d'exploitation (en nombre de jours)	41	46	OK



FRANCE ACTIVE
Les entrepreneurs engagés
POITOU-CHARENTES

l'Europe
sonnage
en France
avec le FSE



DIAGNOSTIC ET RELANCE SYNTHESE GENERALE

> RAPPEL DE L'ACTIVITE

Association loi 1901, créée en 1985, qui développe des activités culturelles en lien avec le cirque. Elle emploie 8 ETP qui sont répartis en trois pôles :

1. Pôle pédagogique : l'école de cirque propose des ateliers et des stages à un public varié qui inclut des particuliers, des écoles, collèges, lycées et centres de loisirs, des structures spécialisées ou d'insertion, amicales, comités d'entreprise.
2. Pôle artistique : Les spectacles professionnels sont sollicités par les écoles, les comités d'entreprises, les associations, les structures spécialisées (EPHAD, IME, hôpitaux...), les particuliers pour des anniversaires, des mariages et autres événements...
3. Pôle Événementiel : Les prestations de location de "tentes et structures", de courtes ou de longues durées, s'adressent aux partenaires privés (associations, festivals, particuliers...) ainsi qu'aux partenaires publics, s'étendant sur tout le grand ouest.

> SYNTHESE DIAGNOSTIC

CONSEILLER FA	Pascale LIEGE
CONTACT : date	mai-20
IMPACT CRISE	Fort
STRUCTURE FINANCIERE SOLIDE AVANT CRISE	Partiellement
RENTABILITE GLOBALE AVANT CRISE	Faible
CAPACITE A FAIRE FACE A LA CRISE	Moyen
CAPACITE A PILOTER L'ENTREPRISE	Bon
CAPACITE A LA RELANCE	Moyen
ANTICIPATION DE DIFFERENT SCENARIOS	Oui
ATTITUDE FACE A LA CRISE	Bonne anticipation
SCENARIO DE REPRISE ENVISAGE	reprise en W avec une troisième vague
BESOINS DE FINANCEMENT	8 000 €
QUALITE DE LA SOLUTION FINANCIERE PRESSENTIE	Faible
SOUTIEN DES PARTENAIRES	Moyen
PROBLEMATIQUE #1	problématique d'activité
PROBLEMATIQUE #2	problématique financière
PROBLEMATIQUE #3	problématique de Gouvernance
ACTION URGENCE #1	Recherche de subventions et de financements
ACTION STABILISATRICE #1	Reprendre l'activité et trouver d'autres leviers
ACTION RELANCE #1	Réétudier le modèle de gouvernance et transmission

AXES D'ACCOMPAGNEMENT NECESSAIRES	SOUHAITE PAR LE PORTEUR	Commentaires France Active
Accompagnement aux outils de pilotage financier (plan de trésorerie, BPs...)	NON	
Accompagnement à la levée de fonds	OUI	Tout les leviers ne sont pas encore utilisés.
Accompagnement à la clarification d'un plan de relance (dont collectif relance)	NON	
Accompagnement au déploiement du modèle économique	NON	
Accompagnement au repositionnement ou à l'évolution du modèle économique	OUI	Modèle éco à faire évoluer
Accompagnement à la connexion et à l'intégration territoriale (pairs, partenaires, collectif relance...)	OUI	Permettre plus de visibilité des actions
Accompagnement au développement commercial	NON	
Accompagnement à la filière (structuration...)	NON	
Accompagnement au rapprochement/fusion	NON	
Accompagnement juridique et/ou fiscal	NON	
Accompagnement stratégique	NON	
Accompagnement à la gouvernance	OUI	Réflexion sur un modèle Coopératif
Accompagnement RH / organisation	OUI	En lien avec la transmission du projet associatif à ses salariés
Accompagnement à la transformation numérique	NON	
Formation / professionnalisation des équipes	NON	
Accompagnement co-développement	NON	
Coaching de dirigeant	NON	
Autres		
PARTENAIRES DE L'ACCOMPAGNEMENT PRESENTIS OU DÉJÀ MOBILISES	Accompagnement en DLA préconisé. Accompagnement à la mobilisation des aides exceptionnelles de la Région + PSP	
OBSERVATIONS / PRECONISATIONS	La structure financière correcte avant la crise, il s'agit cependant d'une activité saisonnière pour partie. La crise a impacté la structure directement sur son activité culturelle et indirectement sur son activité événementielle. Il est conseillé également de constituer un comité d'appui autour du projet et du porteurs	

NOM de la STRUCTURE : Exemple

Date de la mise à jour : 25/05/2020

Nom et Signature du Représentant Légal : Johann BARANGER



PLAN DE TRESORERIE

Trésorerie (solde du Compte) début de mois <small>compléter uniquement la case suivante :</small>	10 046 €	-6 809 €	2 310 €	-5 670 €	15 917 €	12 824 €	-1 739 €	-9 043 €	-46 918 €	-62 314 €	-43 046 €	-48 174 €
--	-----------------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------

	janv.-20	févr.-20	mars-20	avr.-20	mai-20	juin-20	juil.-20	août-20	sept.-20	oct.-20	nov.-20	déc.-20
Encaissements d'Exploitation (Recettes) HT	21 133 €	30 247 €	12 845 €	29 321 €	9 707 €	6 097 €	6 097 €	6 097 €	2 590 €	18 700 €	9 700 €	10 300 €
Encaissements Clients ou C.A. (ventes productions / marchandises / services)	8484,88	5373,75	751,32	13854,85	3609,84	0,00	0,00	0,00	0,00	14400,00	5400,00	6000,00
Encaissement Clients N-1	4576,25	21634,93	8479,58	12497,54								
Détail ou Autres...												
Autres produits d'exploitation (cotisations, dons, transferts de charges formations...)	7997,09	3237,83	3614,32							4300,00	4300,00	4300,00
Produits financiers	3,02											
Crédits d'impôts (CICE, CIR...)												
Autres ...	71,82											
Aides exceptionnelles d'urgence COVID 19 : versement prévisionnel												
Subvention Etat (Fonds de Solidarité,...)				1500,00	1500,00	1500,00	1500,00	1500,00				
Subvention Région (fonds de soutien aux associations, aux entreprises,...)												
Subvention Département												
Subvention collectivités locales												
Chômage partiel, ...				1468,94	4597,47	4597,47	4597,47	4597,47	2590,00			
Financements participatifs (l'adapte un projet,...)												
Dons												
Autres ... (à préciser)												
Encaissements Hors Exploitation HT	2 282 €	3 967 €	579 €	0 €	0 €	0 €	12 500 €	0 €	0 €	17 880 €	1 080 €	1 200 €
Apports (capital actionnaire, comptes courants associés,...)												
Subventions d'investissements 2019 REGION NA							12500,00					
Mesures exceptionnelles d'urgence COVID 19 : versement attendu à préciser												
Prêt Garantie Etat (PGE)										15000,00		
Prêt Plateforme Initiative (Région : fonds de soutien aux Entreprises)												
Prêt France Active (Région : fonds de prêt France Active aux structures de l'ESS)												
Concours Financiers Court terme												
Subventions liées à l'acquisition de matériels												
Autres (cigales,...)												
TVA Collectée sur les Ventes	2282,36	3966,54	578,60							2880,00	1080,00	1200,00
TOTAL ENCAISSEMENTS	23 415 €	34 213 €	13 424 €	29 321 €	9 707 €	6 097 €	18 597 €	6 097 €	2 590 €	36 580 €	10 780 €	11 500 €

	janv.-20	févr.-20	mars-20	avr.-20	mai-20	juin-20	juil.-20	août-20	sept.-20	oct.-20	nov.-20	déc.-20
Décaissements d'Exploitation (dépenses) HT	32 586 €	16 402 €	16 721 €	5 760 €	10 625 €	13 964 €	12 639 €	35 142 €	17 398 €	14 088 €	13 164 €	15 932 €
Achats de matières premières et marchandises	15 751,28	4 229,93	715,25	973,63	274,83	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Détail ou Autres investissement accueil public covid19	0,00				788,00	2 148,00		22 578,48				
Loyers									3 080,00			
EDF, eau, gaz	1 041,34	418,00	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88	418,88
Crédit Bail "Chapiteau Colline"	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00	249,00
Entretien maintenance et réparations	1 272,35	853,45	1 212,60	256,72	1 500,00	1 800,00						
Primes d'assurance		3 214,00				1 963,77						
Honoraires Cabinet Comptable	420,00	420,00		420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
Services bancaires et assimilés	60,43	179,42	144,36	251,07	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
Personnel extérieur à l'entreprise												
Autres charges externes	1 882,92	1 010,08	1 359,20	559,96	2 141,34	1 406,75	1 117,74	1 117,74	1 272,35	1 117,74	117,74	1 117,74

