

**Formulaire** : tableau des flux de trésorerie pluriannuel du système entreprise-famille, passant par l'EBITDA

|                                             |                                                     | Passé       |             |             | Présent | Futur       |             |             |             |             |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                             |                                                     | Année n - 3 | Année n - 2 | Année n - 1 | Année n | Année n + 1 | Année n + 2 | Année n + 3 | Année n + 4 | Année n + 5 |
| <b>Activité d'exploitation principale</b>   |                                                     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +                                           | Produits de l'exploitation agricole                 |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Charges de matières, de marchandises et de services |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Charges de personnel                                |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Autres charges d'exploitation                       |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| =                                           | EBITDA                                              |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Variations des stocks                               |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| <b>Activités annexes de l'exploitation</b>  |                                                     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +                                           | Résultat des activités annexes                      |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +/-                                         | Résultat d'immeubles (hors amortissements)          |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| <b>Prélèvements privés sur l'entreprise</b> |                                                     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Consommation privée (sur compte d'exploitation)     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +                                           | Revenus annexes (sur compte d'exploitation)         |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| <b>Activité d'investissement</b>            |                                                     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| -                                           | Investissements                                     |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +                                           | Désinvestissements                                  |             |             |             |         |             |             |             |             |             |
| +                                           | Subventions                                         |             |             |             |         |             |             |             |             |             |

| Activité de financement |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| +                       | Contraction de dettes à long terme   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -                       | Remboursement de dettes à long terme |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -                       | Charges et produits financiers       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| +                       | Apports en capital                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -                       | Retraits de capital                  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Résultats exceptionnels |                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| +/-                     | Charges et produits exceptionnels |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -                       | Impôts directs (personne morale)  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Résultat de trésorerie sur l'entreprise |                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| =                                       | Variation de trésorerie nette globale |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                         | <i>Trésorerie nette globale fin</i>   |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Autres flux du système entreprise-famille |                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| +/-                                       | Résultat monétaire des autres entreprises de la famille          |  |  |  |  |  |  |  |  |
| +                                         | Revenus avec certificat de salaire hors compte d'exploitation    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| +                                         | Revenus du capital hors compte d'exploitation                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| +/-                                       | Apports ou retraits en capital sur les entreprises de la famille |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -                                         | Consommation privée hors compte d'exploitation                   |  |  |  |  |  |  |  |  |