



Bank evolution (cash & flows) · 2026-05-03 20:00 · sample-financial-statement (1).pdf

L'analyse des états financiers d'ACME WIDGETS S.A. pour l'exercice 2024 montre une amélioration notable de la rentabilité et de la liquidité. Le revenu a augmenté de 15,3 % pour atteindre 12 450 milliers d'EUR, tandis que le bénéfice net a progressé de 45,2 % à 1 252 milliers d'EUR. Les flux de trésorerie d'exploitation se sont élevés à 2 180 milliers d'EUR, ce qui a permis de générer un flux de trésorerie disponible de 1 360 milliers d'EUR. Cependant, l'augmentation des dépenses d'investissement et des dettes à long terme pourrait poser des défis futurs en termes de gestion de la dette.

Indicateurs clés

INDICATEUR	VALEUR	COMMENTAIRE
Revenu	12,450 milliers d'EUR	Revenu 2024 = 12 450 milliers d'EUR, en hausse de 15,3 % par rapport à 2023 (10 800 milliers d'EUR).
Bénéfice net	1,252 milliers d'EUR	Bénéfice net 2024 = 1 252 milliers d'EUR, en hausse de 45,2 % par rapport à 2023 (862 milliers d'EUR).
Flux de trésorerie d'exploitation	2,180 milliers d'EUR	Flux de trésorerie d'exploitation 2024 = 2 180 milliers d'EUR, en hausse de 41,6 % par rapport à 2023 (1 540 milliers d'EUR).
Flux de trésorerie disponible	1,360 milliers d'EUR	Flux de trésorerie disponible 2024 = 1 360 milliers d'EUR, en hausse de 63,9 % par rapport à 2023 (830 milliers d'EUR).

INDICATEUR	VALEUR	COMMENTAIRE
Dépenses d'investissement	-820 milliers d'EUR	Dépenses d'investissement 2024 = -820 milliers d'EUR, en hausse de 15,5 % par rapport à 2023 (-710 milliers d'EUR).
Dette à long terme	2,400 milliers d'EUR	Dette à long terme 2024 = 2 400 milliers d'EUR, en hausse de 9,1 % par rapport à 2023 (2 200 milliers d'EUR).
Liquidités et équivalents	1,150 milliers d'EUR	Liquidités et équivalents 2024 = 1 150 milliers d'EUR, en hausse de 85,5 % par rapport à 2023 (620 milliers d'EUR).
Total des actifs	10,590 milliers d'EUR	Total des actifs 2024 = 10 590 milliers d'EUR, en hausse de 15,4 % par rapport à 2023 (9 180 milliers d'EUR).

Explication détaillée

Vue d'ensemble exécutive

Les résultats financiers d'ACME WIDGETS S.A. pour l'exercice 2024 montrent une performance robuste avec une augmentation significative du revenu et du bénéfice net. La société a réussi à améliorer sa rentabilité tout en augmentant ses flux de trésorerie d'exploitation, ce qui est un indicateur positif de sa capacité à générer des liquidités internes.

Méthodologie & qualité des données

Les données ont été extraites des états financiers de l'exercice 2024, exprimées en milliers d'EUR. Les états comprennent le compte de résultat, le bilan et les flux de trésorerie. Aucune reclassification n'a été notée, et les chiffres sont audités par Ernst & Young.

Principaux moteurs

- Revenu en hausse de 15,3 % à 12 450 milliers d'EUR.
- Bénéfice net en hausse de 45,2 % à 1 252 milliers d'EUR.
- Augmentation des flux de trésorerie d'exploitation de 41,6 % à 2 180 milliers d'EUR.

Analyse détaillée

La rentabilité d'ACME WIDGETS S.A. s'est améliorée grâce à une augmentation du revenu et à une gestion efficace des coûts, comme en témoigne l'augmentation de l'EBITDA de 34,9 %. Les liquidités ont également augmenté de manière significative, renforçant la position de trésorerie de l'entreprise. Cependant, l'augmentation des dépenses d'investissement et de la dette à long terme pourrait nécessiter une attention particulière pour éviter des contraintes financières futures.

Risques & signaux d'alerte

- Augmentation des dépenses d'investissement et de la dette à long terme.

Recommandations / prochaines étapes

- Surveiller la gestion de la dette et les dépenses d'investissement pour maintenir la santé financière.
- Évaluer les opportunités de réduction des coûts pour améliorer encore la rentabilité.