

Ô MY SHOE'S SRL

Bas Chemin 30

7784 Bas Warneton

19-05-2025

Renseignements généraux

Ce plan financier porte sur les activités de la société Ô MY SHOE'S SRL (en cours de constitution - 1/7/2025) dont le siège est établi Bas Chemin, 30 à 7784 Bas Warneton.

Son objet est:

La société exploitera un magasin de détail offrant une vaste gamme de chaussures pour hommes, femmes et enfants. Un choix varié de sacs est aussi disponible. L'offre inclut des produits d'entretien, des accessoires et un conseil client personnalisé dans une ambiance conviviale.

Les prévisions financières présentées dans ce rapport débutent en juillet 2025 pour une durée de 3 exercices, dont le nombre de mois se répartit comme suit:

- *Durée de l'exercice 1 : 6 mois*
- *Durée de l'exercice 2 : 12 mois*
- *Durée de l'exercice 3 : 12 mois*

Paramètres fiscaux et comptables

Amortissement au Prorata Temporis: Oui

Inclusion des dépenses non admises (DNA): Oui

Inclusion des déductions pour investissements: Non

Dossier avec calcul d'impôt: Oui

Assujetti à la TVA: Oui (TVA payable trimestriellement)

Mentions légales

1. Description de l'activité projetée

La société exploitera un magasin spécialisé dans la vente au détail d'une vaste gamme de chaussures pour hommes, femmes et enfants, à l'exclusion des chaussures de sécurité. Notre sélection diversifiée s'étendra des modèles classiques aux dernières tendances, visant à satisfaire les besoins et les préférences de notre clientèle.

En complément de notre offre de chaussures, nous proposons une variété de sacs de différentes tailles et de styles variés, incluant des marques reconnues ainsi que des articles sans marque, offrant ainsi un large éventail de choix en termes de prix et de design.

Afin de compléter notre assortiment et d'offrir un service complet à notre clientèle, nous commercialiserons également des produits d'entretien pour chaussures (tels que des crèmes, des imperméabilisants, des brosses, etc.) ainsi qu'une gamme d'accessoires divers liés à la chaussure et à la maroquinerie (par exemple, des semelles, des lacets, des portefeuilles, des ceintures, etc.).

Notre objectif est de devenir un acteur incontournable dans le commerce de détail de chaussures et de maroquinerie au niveau local en mettant l'accent sur la qualité des produits, la diversité de notre offre et un conseil client avisé et personnalisé. Nous nous engageons à créer une ambiance conviviale et accueillante au sein de notre magasin.

2. Description des sources de financement

Un apport de 3 000,00 € a été effectué par la fondatrice, Madame Van den Bossche Karine. Cet apport représente 150 actions.

3. Bilans

Le bilan d'ouverture ainsi que les bilans projetés sont disponibles dans la section "Bilans - Actif et passif".

4. Compte de résultats

Le compte de résultats projeté est disponible dans la section "Tableau d'exploitation".

5. Budget

La description des revenus et des dépenses projetés est disponible dans la section "Tableau budgétaire".

6. Description des hypothèses de rentabilité retenues

La description des hypothèses de rentabilité retenues est disponible dans la section "Hypothèses par exercice".

7. Réalisation du plan financier

Ce plan financier a été établi avec le concours de madame DUTRANNOIS Noémie,
expert-comptable fiscaliste agréé ITAA n°10.487.720, représentante de la SRL COMPTABILITE
DUTRANNOIS NOEMIE, société agréée ITAA n°50.259.942, BCE 0477.942.358, sur base des données et
informations fournies par
Madame Van den Bossche Karine, fondatrice et administratrice de la société.

Hypothèses par exercice

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
110000	Apport disponible hors capital	--	0,00	3 000	0	0
200000	Frais de constitution et d'augmentation de capital	21 %	0,00	1 702	0	0
489300	Dettes gérants et associés	--	0,00	1 513	0	0
611000	Entretiens et réparations des bâtiments	21 %	0,00	100	200	204
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21 %	0,00	150	200	250
612400	Petit outillage et petit matériel	21 %	0,00	150	200	250
613140	Assurance RC exploitation	0 %	0,00	200	210	220
613215	Honoraires comptables	21 %	0,00	1 750	2 400	2 448
613250	Publications légales	21 %	0,00	0	65	68
613400	Frais de secrétariat social	21 %	1,00	420	840	852
618000	Rémunérations des dirigeants	0 %	1,00	7 800	15 600	15 600
618100	Précompte professionnel des dirigeants	0 %	2,50	485	970	970
618300	Cotisations sociales des dirigeants	0 %	1,50	1 815	3 630	3 630
620200	Rémunérations employés (16h/semaine)	0 %	1,00	7 422	14 844	14 844
620210	Rémunérations apprenti	0 %	1,00	2 154	6 126	6 210
643000	Charges d'exploitations diverses	0 %	0,00	390	400	410
700000	Ventes de marchandises	21 %	0,25	33 600	76 800	96 000

Amortissements pris en compte

Numéro du compte	Intitulé	Taux de TVA	Délai (en mois)	Taux d'amort.	Type d'amort.
200000	Frais de constitution et d'augmentation de capital	21,00 %	0,00	100,00 %	Linéaire

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 1

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	07/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025
110000	Apport disponible hors capital	--	0,00	3 000	0	0	0	0	0
200000	Frais de constitution et d'augmentation de capital	21 %	0,00	1 702	0	0	0	0	0
489300	Dettes gérants et associés	--	0,00	1 513	0	0	0	0	0
611000	Entretiens et réparations des bâtiments	21 %	0,00	17	17	17	17	17	17
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21 %	0,00	25	25	25	25	25	25
612400	Petit outillage et petit matériel	21 %	0,00	25	25	25	25	25	25
613140	Assurance RC exploitation	0 %	0,00	33	33	33	33	33	33
613215	Honoraires comptables	21 %	0,00	1 250	100	100	100	100	100
613250	Publications légales	21 %	0,00	0	0	0	0	0	0
613400	Frais de secrétariat social	21 %	1,00	70	70	70	70	70	70
618000	Rémunérations des dirigeants	0 %	1,00	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
618100	Précompte professionnel des dirigeants	0 %	2,50	243	0	0	243	0	0
618300	Cotisations sociales des dirigeants	0 %	1,50	908	0	0	908	0	0
620200	Rémunérations employés (16h/semaine)	0 %	1,00	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237
620210	Rémunérations apprenti	0 %	1,00	359	359	359	359	359	359
643000	Charges d'exploitations diverses	0 %	0,00	0	0	0	0	0	390
700000	Ventes de marchandises	21 %	0,25	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 2

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	1/2026	2/2026	3/2026	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026
110000	Apport disponible hors capital	--	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
200000	Frais de constitution et d'augmentation de capital	21 %	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489300	Dettes gérants et associés	--	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611000	Entretiens et réparations des bâtiments	21 %	0,00	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21 %	0,00	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
612400	Petit outillage et petit matériel	21 %	0,00	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
613140	Assurance RC exploitation	0 %	0,00	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
613215	Honoraires comptables	21 %	0,00	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
613250	Publications légales	21 %	0,00	0	0	0	0	0	0	65	0	0	0	0	0
613400	Frais de secrétariat social	21 %	1,00	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
618000	Rémunérations des dirigeants	0 %	1,00	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
618100	Précompte professionnel des dirigeants	0 %	2,50	243	0	0	243	0	0	243	0	0	243	0	0
618300	Cotisations sociales des dirigeants	0 %	1,50	908	0	0	908	0	0	908	0	0	908	0	0
620200	Rémunérations employés (16h/semaine)	0 %	1,00	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237
620210	Rémunérations apprenti	0 %	1,00	359	359	507	507	507	507	507	507	507	507	676	676
643000	Charges d'exploitations diverses	0 %	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0
700000	Ventes de marchandises	21 %	0,25	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 3

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	1/2027	2/2027	3/2027	4/2027	5/2027	6/2027	7/2027	8/2027	9/2027	10/2027	11/2027	12/2027
110000	Apport disponible hors capital	--	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
200000	Frais de constitution et d'augmentation de capital	21 %	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489300	Dettes gérants et associés	--	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611000	Entretiens et réparations des bâtiments	21 %	0,00	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21 %	0,00	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
612400	Petit outillage et petit matériel	21 %	0,00	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
613140	Assurance RC exploitation	0 %	0,00	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
613215	Honoraires comptables	21 %	0,00	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204
613250	Publications légales	21 %	0,00	0	0	0	0	0	0	68	0	0	0	0	0
613400	Frais de secrétariat social	21 %	1,00	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71
618000	Rémunérations des dirigeants	0 %	1,00	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
618100	Précompte professionnel des dirigeants	0 %	2,50	243	0	0	243	0	0	243	0	0	243	0	0
618300	Cotisations sociales des dirigeants	0 %	1,50	908	0	0	908	0	0	908	0	0	908	0	0
620200	Rémunérations employés (16h/semaine)	0 %	1,00	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237	1 237
620210	Rémunérations apprenti	0 %	1,00	676	676	676	676	676	676	359	359	359	359	359	359
643000	Charges d'exploitations diverses	0 %	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410	0
700000	Ventes de marchandises	21 %	0,25	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000

Tableau d'exploitation

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Chiffre d'affaires	33 600	76 800	96 000
Achats de marchandises	0	0	0
Marge brute	33 600	76 800	96 000
Marge brute sur CA	100%	100%	100%
Biens et services divers	12 870	24 315	24 492
Frais de personnel	9 576	20 970	21 054
Amortissements et provisions	851	851	0
Autres charges d'exploitation	390	400	410
Autres produits d'exploitation	0	0	0
EBIT	9 913	30 264	50 044
EBITDA	10 764	31 115	50 044
EBITDA sur CA	32%	41%	52%
Produits financiers	0	0	0
Charges financières	0	0	0
Résultat courant	9 913	30 264	50 044
Produits exceptionnels	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0
Résultat avant impôts	9 913	30 264	50 044
Dépenses non admises	0	0	0
Montant immunisé	0	0	0
Var. réserves immunisées et impôts différés	0	0	0
Intérêts notionnels	0	0	0
Déduction pour investissement	0	0	0
Bénéfice distribué (tantièmes)	0	0	0
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0	0	0
Résultat fiscal	9 913	30 264	50 044
<i>Impôts de l'année</i>	2 478	7 566	12 511
Résultat après impôts	7 435	22 698	37 533
Cash flow	8 286	23 549	37 533
Cash flow sur CA	25%	31%	39%
Tantièmes	0	0	0
Dividendes	0	0	0
Remboursement d'emprunts	0	0	0
Cash flow libre	8 286	23 549	37 533

Tableau d'exploitation détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	07/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025
Chiffre d'affaires	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600
Achats de marchandises	0	0	0	0	0	0
Marge brute	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600
Marge brute sur CA	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Biens et services divers	3 870	1 570	1 570	2 720	1 570	1 570
Frais de personnel	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596
Amortissements et provisions	142	142	142	142	142	142
Autres charges d'exploitation	0	0	0	0	0	390
Autres produits d'exploitation	0	0	0	0	0	0
EBIT	-8	2 292	2 292	1 142	2 292	1 902
EBITDA	134	2 434	2 434	1 284	2 434	2 044
EBITDA sur CA	2%	43%	43%	23%	43%	37%
Produits financiers	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0
Résultat courant	-8	2 292	2 292	1 142	2 292	1 902
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0
Résultat avant impôts	-8	2 292	2 292	1 142	2 292	1 902
Dépenses non admises	0	0	0	0	0	0
Montant immunisé	0	0	0	0	0	0
Var. réserves immunisées et impôts différés	0	0	0	0	0	0
Intérêts notionnels	0	0	0	0	0	0
Déduction pour investissement	0	0	0	0	0	0
Bénéfice distribué (tantièmes)	0	0	0	0	0	0
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0	0	0	0	0	0
Résultat fiscal	1 652	1 652	1 652	1 652	1 652	1 652
<i>Impôts de l'année</i>	413	413	413	413	413	413
Résultat après impôts	-421	1 879	1 879	729	1 879	1 489
Cash flow	-279	2 021	2 021	871	2 021	1 631
Cash flow sur CA	-5%	36%	36%	16%	36%	29%
Tantièmes	0	0	0	0	0	0
Dividendes	0	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts	0	0	0	0	0	0
Cash flow libre	-279	2 021	2 021	871	2 021	1 631

Tableau d'exploitation détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	1/2026	2/2026	3/2026	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026
Chiffre d'affaires	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400
Achats de marchandises	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Marge brute	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400
Marge brute sur CA	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Biens et services divers	2 788	1 638	1 638	2 788	1 638	1 638	2 853	1 638	1 638	2 788	1 638	1 638
Frais de personnel	1 596	1 596	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 913	1 913
Amortissements et provisions	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71	71
Autres charges d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0
Autres produits d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EBIT	1 946	3 096	2 948	1 798	2 948	2 948	1 733	2 948	2 948	1 798	2 379	2 779
EBITDA	2 017	3 167	3 019	1 869	3 019	3 019	1 804	3 019	3 019	1 869	2 450	2 850
EBITDA sur CA	32%	49%	47%	29%	47%	47%	28%	47%	47%	29%	38%	45%
Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat courant	1 946	3 096	2 948	1 798	2 948	2 948	1 733	2 948	2 948	1 798	2 379	2 779
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat avant impôts	1 946	3 096	2 948	1 798	2 948	2 948	1 733	2 948	2 948	1 798	2 379	2 779
Dépenses non admises	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Montant immunisé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Var. réserves immunisées et impôts différés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intérêts notionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Déduction pour investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bénéfice distribué (tantièmes)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat fiscal	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522	2 522
<i>Impôts de l'année</i>	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631
Résultat après impôts	1 315	2 465	2 317	1 167	2 317	2 317	1 102	2 317	2 317	1 167	1 748	2 148
Cash flow	1 386	2 536	2 388	1 238	2 388	2 388	1 173	2 388	2 388	1 238	1 819	2 219
Cash flow sur CA	22%	40%	37%	19%	37%	37%	18%	37%	37%	19%	28%	35%
Tantièmes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash flow libre	1 386	2 536	2 388	1 238	2 388	2 388	1 173	2 388	2 388	1 238	1 819	2 219

Tableau d'exploitation détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	1/2027	2/2027	3/2027	4/2027	5/2027	6/2027	7/2027	8/2027	9/2027	10/2027	11/2027	12/2027
Chiffre d'affaires	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Achats de marchandises	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Marge brute	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Marge brute sur CA	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Biens et services divers	2 802	1 652	1 652	2 802	1 652	1 652	2 870	1 652	1 652	2 802	1 652	1 652
Frais de personnel	1 913	1 913	1 913	1 913	1 913	1 913	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596
Amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres charges d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410	0
Autres produits d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EBIT	3 285	4 435	4 435	3 285	4 435	4 435	3 534	4 752	4 752	3 602	4 342	4 752
EBITDA	3 285	4 435	4 435	3 285	4 435	4 435	3 534	4 752	4 752	3 602	4 342	4 752
EBITDA sur CA	41%	55%	55%	41%	55%	55%	44%	59%	59%	45%	54%	59%
Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat courant	3 285	4 435	4 435	3 285	4 435	4 435	3 534	4 752	4 752	3 602	4 342	4 752
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat avant impôts	3 285	4 435	4 435	3 285	4 435	4 435	3 534	4 752	4 752	3 602	4 342	4 752
Dépenses non admises	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Montant immunisé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Var. réserves immunisées et impôts différés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intérêts notionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Déduction pour investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bénéfice distribué (tantièmes)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat fiscal	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170
<i>Impôts de l'année</i>	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043	1 043
Résultat après impôts	2 242	3 392	3 392	2 242	3 392	3 392	2 491	3 709	3 709	2 559	3 299	3 709
Cash flow	2 242	3 392	3 392	2 242	3 392	3 392	2 491	3 709	3 709	2 559	3 299	3 709
Cash flow sur CA	28%	42%	42%	28%	42%	42%	31%	46%	46%	32%	41%	46%
Tantièmes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash flow libre	2 242	3 392	3 392	2 242	3 392	3 392	2 491	3 709	3 709	2 559	3 299	3 709

Tableau budgétaire

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ventes encaissées TVAC	38 962	92 686	115 676
TVA remboursée	0	0	0
Autres produits	0	0	0
Total des recettes d'exploitation	38 962	92 686	115 676
Achats payés	0	0	0
Services et biens divers	11 904	25 135	25 346
Frais de personnel	7 980	20 653	21 371
Autres charges	390	400	410
TVA payée	2 780	14 856	18 305
Intérêts	0	0	0
Frais financiers divers	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0
Total des dépenses d'exploitation	23 054	61 045	65 432
Cessions d'actifs immobilisés	0	0	0
Crédits octroyés	0	0	0
Crédit de caisse octroyé	0	0	0
Apport	3 000	0	0
Avances de tiers et régularisations	1 513	0	0
Créances commerciales antérieures	0	0	0
Autres créances antérieures (CT et LT)	0	0	0
Disponible antérieur	0	0	0
Total des recettes hors exploitation	4 513	0	0
Investissements et immo. financières	2 059	0	0
Remboursement d'emprunts et des straights	0	0	0
Remboursement du crédit de caisse	0	0	0
Créances diverses et régularisations	0	0	0
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	0	2 478	7 566
Dépenses antérieures	0	0	0
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0	0	0
Dettes financières antérieures	0	0	0
Total des dépenses hors exploitation	2 059	2 478	7 566
Solde (recette - dépenses)	18 362	29 163	42 678
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>18 362</i>	<i>47 525</i>	<i>90 203</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	07/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025
Ventes encaissées TVAC	5 082	6 776	6 776	6 776	6 776	6 776
TVA remboursée	0	0	0	0	0	0
Autres produits	0	0	0	0	0	0
Total des recettes d'exploitation	5 082	6 776	6 776	6 776	6 776	6 776
Achats payés	0	0	0	0	0	0
Services et biens divers	1 627	2 073	2 195	1 741	2 073	2 195
Frais de personnel	0	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596
Autres charges	0	0	0	0	0	390
TVA payée	0	0	0	2 780	0	0
Intérêts	0	0	0	0	0	0
Frais financiers divers	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses d'exploitation	1 627	3 669	3 791	6 117	3 669	4 181
Cessions d'actifs immobilisés	0	0	0	0	0	0
Crédits octroyés	0	0	0	0	0	0
Crédit de caisse octroyé	0	0	0	0	0	0
Apport	3 000	0	0	0	0	0
Avances de tiers et régularisations	1 513	0	0	0	0	0
Créances commerciales antérieures	0	0	0	0	0	0
Autres créances antérieures (CT et LT)	0	0	0	0	0	0
Disponible antérieur	0	0	0	0	0	0
Total des recettes hors exploitation	4 513	0	0	0	0	0
Investissements et immo. financières	2 059	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts et des straights	0	0	0	0	0	0
Remboursement du crédit de caisse	0	0	0	0	0	0
Créances diverses et régularisations	0	0	0	0	0	0
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	0	0	0	0	0	0
Dépenses antérieures	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0	0	0	0	0	0
Dettes financières antérieures	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses hors exploitation	2 059	0	0	0	0	0
Solde (recette - dépenses)	5 909	3 107	2 985	659	3 107	2 595
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>5 909</i>	<i>9 016</i>	<i>12 001</i>	<i>12 660</i>	<i>15 767</i>	<i>18 362</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	1/2026	2/2026	3/2026	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026
Ventes encaissées TVAC	7 502	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744
TVA remboursée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres produits	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des recettes d'exploitation	7 502	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744
Achats payés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Services et biens divers	1 826	2 158	2 280	1 826	2 158	2 280	1 905	2 158	2 280	1 826	2 158	2 280
Frais de personnel	1 596	1 596	1 596	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 744	1 913
Autres charges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0
TVA payée	3 379	0	0	3 830	0	0	3 830	0	0	3 817	0	0
Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frais financiers divers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses d'exploitation	6 801	3 754	3 876	7 400	3 902	4 024	7 479	3 902	4 024	7 387	4 302	4 193
Cessions d'actifs immobilisés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crédits octroyés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crédit de caisse octroyé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avances de tiers et régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créances commerciales antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres créances antérieures (CT et LT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disponible antérieur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des recettes hors exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissements et immo. financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts et des straights	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement du crédit de caisse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créances diverses et régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 478
Dépenses antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dettes financières antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses hors exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 478
Solde (recette - dépenses)	701	3 990	3 868	344	3 842	3 720	265	3 842	3 720	357	3 442	1 073
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>19 063</i>	<i>23 053</i>	<i>26 921</i>	<i>27 265</i>	<i>31 106</i>	<i>34 826</i>	<i>35 091</i>	<i>38 933</i>	<i>42 653</i>	<i>43 011</i>	<i>46 452</i>	<i>47 525</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	1/2027	2/2027	3/2027	4/2027	5/2027	6/2027	7/2027	8/2027	9/2027	10/2027	11/2027	12/2027
Ventes encaissées TVAC	9 196	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680
TVA remboursée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres produits	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des recettes d'exploitation	9 196	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680	9 680
Achats payés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Services et biens divers	1 842	2 176	2 297	1 843	2 176	2 297	1 926	2 176	2 297	1 843	2 176	2 297
Frais de personnel	1 913	1 913	1 913	1 913	1 913	1 913	1 913	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596
Autres charges	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410	0
TVA payée	3 830	0	0	4 830	0	0	4 830	0	0	4 816	0	0
Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frais financiers divers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses d'exploitation	7 586	4 089	4 210	8 586	4 089	4 210	8 668	3 772	3 893	8 255	4 182	3 893
Cessions d'actifs immobilisés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crédits octroyés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crédit de caisse octroyé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avances de tiers et régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créances commerciales antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres créances antérieures (CT et LT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disponible antérieur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des recettes hors exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissements et immo. financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement d'emprunts et des straights	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remboursement du crédit de caisse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créances diverses et régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 566
Dépenses antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dettes financières antérieures	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des dépenses hors exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 566
Solde (recette - dépenses)	1 610	5 591	5 470	1 094	5 591	5 470	1 012	5 908	5 787	1 425	5 498	-1 779
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>49 136</i>	<i>54 727</i>	<i>60 197</i>	<i>61 291</i>	<i>66 882</i>	<i>72 352</i>	<i>73 363</i>	<i>79 271</i>	<i>85 058</i>	<i>86 484</i>	<i>91 982</i>	<i>90 203</i>

Tableaux des ressources et emplois de valeur

Comparaison entre l'exercice 1 et l'exercice 3

	Exercice 3
Résultat à affecter	37 533
(-) Prélèvements sur impôts différés et réserves immunisées	0
(-) Subsidés transférés en résultats	0
(+) Transfert aux impôts différés et réserves immunisées	0
(+) Amortissements et reprises d'amortissements	0
(+) Provisions et reprises de provisions	0
(+/-) Plus et moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés	0
= Cash flow de l'exercice	37 533
(-) Affectation du résultat (tantièmes et dividendes)	0
(+/-) Investissements et crédits	0
(+/-) Variation du capital	0
(+/-) Variation en subsidés	0
(+/-) Variation des avances aux associés	0
= Fonds de roulement net (= recettes-dépenses)	37 533

	Exercice 1	Exercice 3	Évolution
Stocks	0	0	0
(+) Encours	0	0	0
(+) Créances commerciales	1 694	2 420	726
Délai moyen de paiement	0 jour	0 jour	0 jour
(+) Autres créances	0	0	0
(+) Comptes de régularisation (actif)	0	0	0
(-) Dettes commerciales	-1 506	-1 507	-1
Délai moyen de paiement	-21 jours	-22 jours	-1 jour
(-) Acomptes reçus sur commandes	0	0	0
(-) Dettes fiscales et sociales	-7 453	-18 937	-11 484
(-) Autres dettes	-1 513	-1 513	0
(-) Comptes de régularisation (passif)	0	0	0
= Besoin en fonds de roulement	-8 778	-19 537	-10 759
BFR en nombre de jours de chiffre d'affaires	-0 jour	-0 jour	-0 jour

Évolution de la trésorerie (évolution FRN - évolution BFR) = 48 292

Actif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Actifs immobilisés	0	851	0	0
Immobilisations corporelles, incorporelles et frais d'établissement	0	851	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Actifs circulants	3 000	20 056	49 461	92 623
Créances à plus d'un an	0	0	0	0
Stocks	0	0	0	0
Encours	0	0	0	0
Créances commerciales	0	1 694	1 936	2 420
Autres créances	0	0	0	0
Valeurs disponibles et placements de trésorerie	3 000	18 362	47 525	90 203
Compte de régularisation (actif)	0	0	0	0
Total de l'actif	3 000	20 907	49 461	92 623

Passif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Capitaux propres	3 000	10 435	33 133	70 666
Capital	0	0	0	0
Apport hors capital	3 000	3 000	3 000	3 000
Plus-values de réévaluation	0	0	0	0
Réserves	0	0	0	0
Résultat reporté	0	7 435	30 133	67 666
Subsides en capital	0	0	0	0
Provisions et impôts différés	0	0	0	0
Dettes	0	10 472	16 328	21 957
Dettes à plus d'un an	0	0	0	0
Emprunts à plus d'un an	0	0	0	0
Autres dettes	0	0	0	0
Dettes à un an au plus	0	10 472	16 328	21 957
Emprunts échéant dans l'année	0	0	0	0
Dettes financières	0	0	0	0
Dettes commerciales	0	1 506	1 506	1 507
Dettes sociales, fiscales et salariales	0	7 453	13 309	18 937
Autres dettes	0	1 513	1 513	1 513
Compte de régularisation (passif)	0	0	0	0
Total du passif	3 000	20 907	49 461	92 623

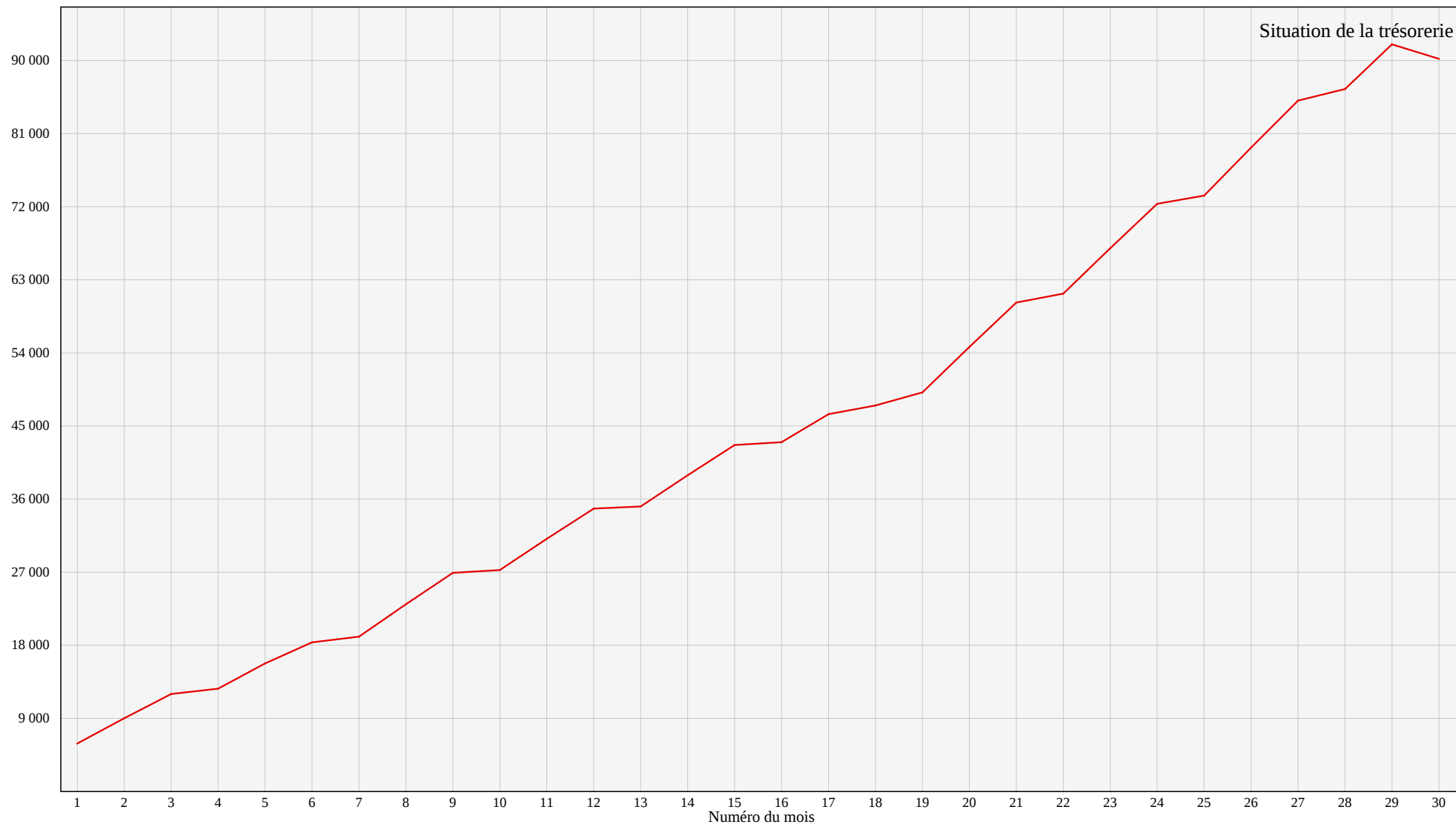
Ratios

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ratios de solvabilité			
Ratio de solvabilité	50%	67%	76%
Ratio d'endettement	50%	33%	24%
Ratios de liquidité			
Ratio de liquidité large	192%	303%	422%
Fonds de roulement	9 584	33 133	70 666
Besoin en fonds de roulement	-8 778	-14 392	-19 537
Poids des charges financières	0%	0%	0%
Croissance du chiffre d'affaires	--	129%	25%
Ratios de rentabilité			
EBITDA sur chiffre d'affaires	32%	41%	52%
Résultat net sur capitaux propres	71%	69%	53%
Retour sur investissements	874%	--	--
Cash flow sur chiffre d'affaires	25%	31%	39%
Cash flow libre sur chiffre d'affaires	25%	31%	39%
Évolution de la marge brute	--	129%	25%
Autres ratios			
Biens et services divers sur chiffre d'affaires	38%	32%	26%
Frais de personnel sur chiffre d'affaires	29%	27%	22%
Besoin en fonds de roulement sur chiffre d'affaires	-26 jours	-19 jours	-20 jours

Détails des taux et tranches d'imposition utilisés

Borne inférieure	Borne supérieure	Taux d'imposition
0 EUR	---	25 %

Illustration graphique de la trésorerie



Analyse du cash flow

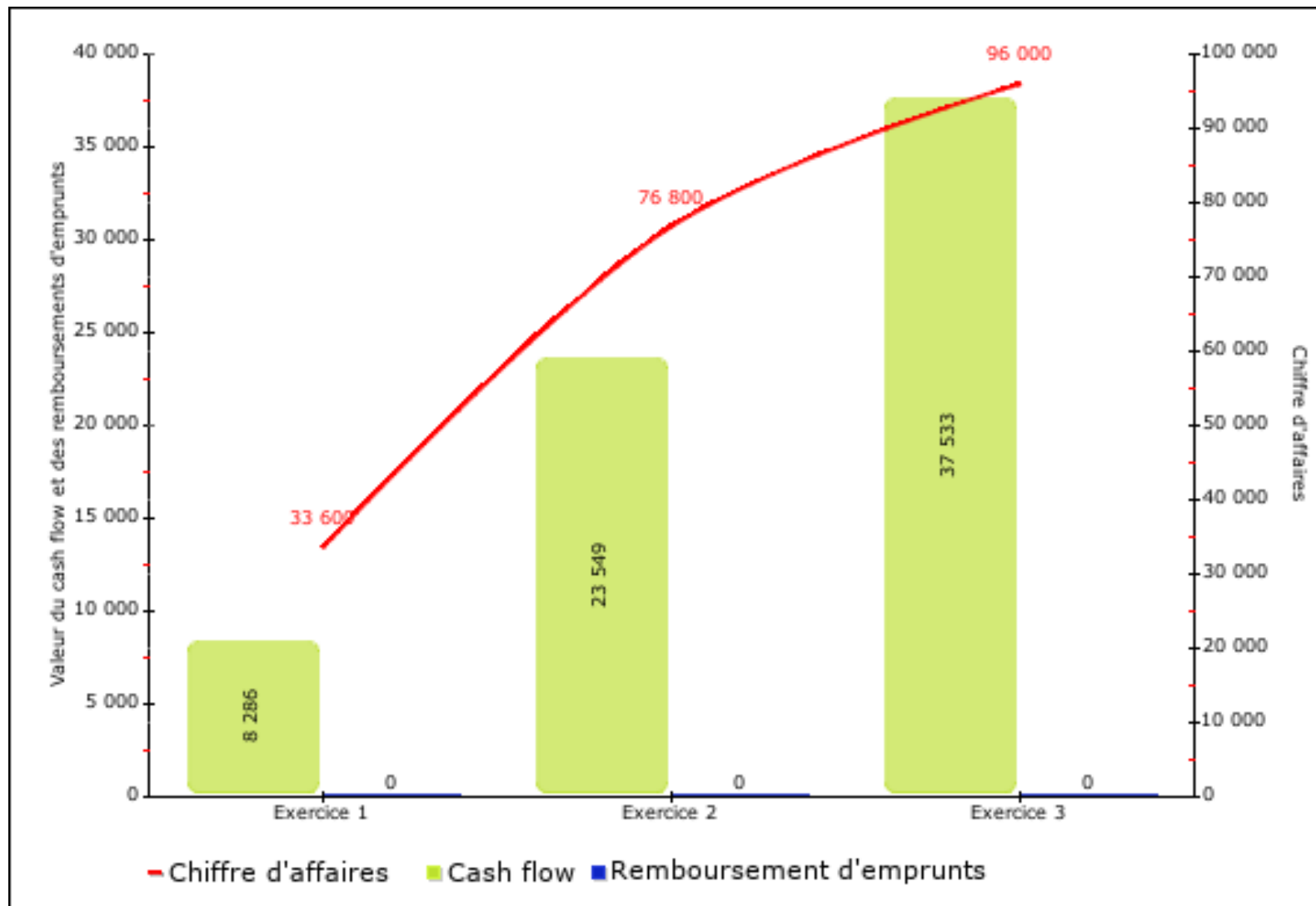


Illustration de la structure bilantaire

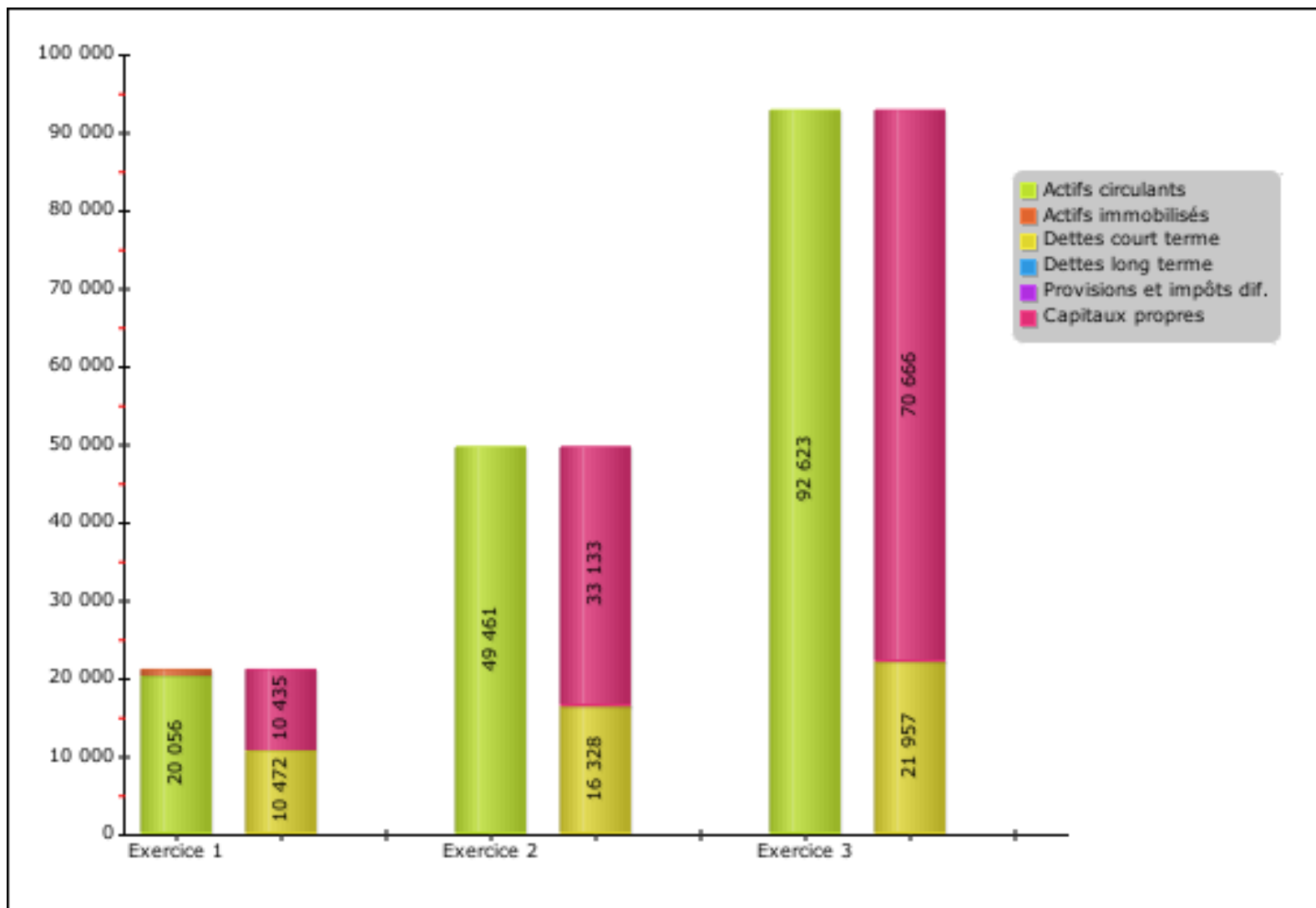


Table des matières

Renseignements généraux	2
Mentions légales	3
Hypothèses par exercice	5
Description des comptes spécifiques.....	5
Amortissements pris en compte.....	5
Hypothèses détaillées (découpage mensuel).....	6
Tableau d'exploitation	9
Tableau d'exploitation détaillé (découpage mensuel)	10
Tableau budgétaire	13
Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel)	14
Tableaux des ressources et emplois de valeur	17
Bilan	18
Ratios.....	19
Détails des taux et tranches d'imposition utilisés	20
Illustration graphique de la trésorerie	21
Analyse du cash flow.....	22
Illustration de la structure bilantaire.....	23