

FINANCIEEL PLAN

Aux comptoir de bichette

Représentée par Laurence Collignon

Prévisions financières de août 2025 à décembre 2027

TABLE DES MATIÈRES

TABLE DES MATIÈRES	2
Introduction	3
Dispositions légales	3
Signalétique	7
Compte de résultats	8
Bilan	11
Trésorerie	13
Cash flow statement	16
Conclusion	17
Pour accord	17

Introduction

Dispositions légales

Notaire:

NOTAIRE VAN LAERE Hennissen

JAN VAN RIJSWIJCKLAAN 162 bus 2, 2020 ANVERS

Date de l'assemblée générale:

troisième vendredi de juin, à 16h.

Administrateur:

Prénom Nom seront nommé administrateur de la société, non statutaire.

Son/sa/leur mandat est non rémunéré.

1. INTRODUCTION

A. Dispositions légales:

Le présent plan financier est établi en tenant compte des dispositions des articles 5:3 et 5:4 du Code des sociétés et des associations (WVV).

B. Détails du fondateur

La société sera constituée avec un **capital de départ** souscrit et entièrement libéré de €2.500,00. Le **capital de départ** est représenté par 100 actions.

L'exercice comptable commence exceptionnellement à la date de l'acte notarié de constitution (prévu le 01/04/2025) et se terminera le 31/12/2025 (environ 9 mois).

Sur la base des données actuellement connues, un **bilan budgété**, **compte de résultats** et un **plan de liquidité** ont été établis pour une période de 3 exercices (environ 33 mois), dont les hypothèses de départ seront détaillées ci-après.

CHAPITRE 1. Capital de départ.

Art. 5:3 Le fondateur veille à ce que la société dispose d'un capital propre qui, compte tenu des autres sources de financement, soit suffisant au regard de l'activité projetée.

Art. 5:4 § 1 Avant la constitution de la société, le fondateur remet au notaire intervenant un plan financier dans lequel il justifie le montant du capital de départ au regard de l'activité projetée de la société sur une période d'au moins deux ans. Ce document n'est pas déposé avec l'acte, mais conservé par le notaire.

§ 2. Le plan financier doit contenir au moins les éléments suivants:

- 1° une description précise de l'activité projetée;
- 2° un aperçu de toutes les sources de financement lors de la constitution, le cas échéant, avec indication des garanties fournies à cet égard;
- 3° un bilan d'ouverture établi selon le schéma prévu à l'article 3:3, ainsi que des bilans projetés après douze et vingt-quatre mois;
- 4° un compte de résultats projeté après douze et vingt-quatre mois, établi selon le schéma prévu à l'article 3:3;
- 5° un budget des revenus et des dépenses prévus pour une période d'au moins deux ans après la constitution;
- 6° une description des hypothèses retenues pour l'estimation du chiffre d'affaires prévu et de la rentabilité prévue;
- 7° le cas échéant, le nom de l'expert externe ayant assisté à l'élaboration du plan financier.

§ 3. Lors de l'établissement des bilans et comptes de résultats projetés, une périodicité différente de celle prévue au paragraphe 2, 3° et 4°, peut être adoptée à condition que les projections concernent au total une période d'au moins deux ans après la constitution.

A. Activité de la société et capital social

1. Activités spécifiques:

- service de restauration;
- restauration & traiteur;
- la fourniture de conseils de nature financière, technique, commerciale ou administrative, dans le sens le plus large, y compris des conseils en gestion générale, marketing, politique financière et commerciale, performances administratives et services informatiques, gestion du personnel et tout ce qui y est directement ou indirectement lié, à l'exception des conseils en matière d'investissements et de placements d'argent;
- fournir de l'assistance et des services, directement ou indirectement, dans le domaine de l'informatique, d'internet, du multimédia, des télécommunications et des applications informatiques, des technologies de l'information et de toute autre nouvelle technologie;
- l'organisation et la fourniture de tous types de cours, séminaires, conférences, exposés, ateliers, formations, enseignements et activités éducatives;
- la création et la production d'événements, gestion totale d'événements festifs et professionnels, y compris les contacts avec la presse et la publicité;

- l'édition de diverses publications et de littérature spécialisée;
- la réalisation de productions multimédia et audiovisuelles;
- l'édition de logiciels divers;
- le traitement de données, l'hébergement web et les activités connexes.

2. Activités générales:

- gérer des sociétés et des associations, notamment participer à et assister à la gestion, à l'administration et à la direction de sociétés, quelle que soit leur objet et leur activité, par l'exercice d'un mandat ou d'une fonction pouvant être sous-traitée à un gestionnaire indépendant en vertu d'un contrat;

- investir, souscrire, acheter, vendre et négocier des actions,

obligations, créances, fonds et autres valeurs mobilières émises par des entreprises, bureaux d'administration, institutions et associations belges ou étrangères, qu'elles aient ou non un statut (semi)public;

- gérer des investissements et des participations dans des filiales, exercer des fonctions de direction, fournir des conseils, de la gestion et d'autres services aux activités que les filiales mènent elles-mêmes. Ces services peuvent être fournis en vertu de nominations contractuelles ou statutaires et en tant que conseiller externe ou organe des filiales;

- fournir des prêts et des avances sous toute forme ou durée, à toutes les entreprises liées ou aux entreprises dans lesquelles elle détient une participation, ainsi que garantir toutes les obligations de ces entreprises;

- la société peut agir dans le cadre de ses conditions sociales dans des opérations de financement sous n'importe quelle forme, y compris la souscription et la négociation d'actions, d'obligations, de bons de caisse et d'autres valeurs mobilières, accorder des prêts à vue, même à des particuliers. La société peut accorder ou faire accorder des crédits, des avances, se porter caution ou donner son aval, fournir des garanties hypothécaires et autres ou des garanties personnelles et commerciales à des personnes morales et des entreprises ou des particuliers, tant pour garantir ses propres obligations que pour garantir les obligations de ses propres gérants, associés, autres sociétés et personnes, notamment en donnant en hypothèque ou en gage ses biens, y compris son propre fonds de commerce; elle peut s'occuper de l'achat, de la vente, de l'échange, de la location ou de la prise à bail de tout bien meuble ou immeuble, prendre des effets commerciaux en escompte, et en général effectuer toutes opérations commerciales et financières, au sens le plus large, sauf celles qui sont légalement réservées aux banques de dépôt, aux détenteurs de dépôts à court terme, aux caisses d'épargne, aux sociétés hypothécaires et aux sociétés de capitalisation.

3. Gestion d'un patrimoine mobilier et immobilier:

- gérer un patrimoine immobilier, comprenant l'acquisition, le développement judicieux et la gestion d'un patrimoine immobilier tant en Belgique qu'à l'étranger; toutes les opérations relatives aux biens immobiliers et aux droits immobiliers au sens large; acheter et vendre en pleine propriété ainsi qu'en usufruit et/ou nue-propriété, échanger, (faire) construire, (faire) rénover, entretenir, louer, mettre à disposition, diviser, prospecter et exploiter des biens immobiliers; concevoir et suivre des projets et réaliser des études concernant l'immobilier; acheter et vendre, louer et sous-louer des biens meubles concernant l'aménagement et l'équipement des biens immobiliers, ainsi que toutes les actions qui sont directement ou indirectement liées à cet objet et qui ont pour but de promouvoir le rendement des biens meubles et immeubles;

- établir, développer judicieusement et gérer un patrimoine mobilier; investir des ressources disponibles dans des biens meubles et valeurs; toutes les opérations relatives aux biens meubles et droits, de toute nature, tels que l'acquisition par souscription ou achat, la mise en valeur, l'apport, la cession, la négociation et la gestion d'actions, d'options d'actions, d'obligations, de bons de caisse, de produits dérivés ou d'autres valeurs mobilières, de toute forme, d'entités et d'entreprises belges ou étrangères, existantes ou à créer;

- gérer, acquérir, acheter et vendre, louer et sous-louer, commerce de commission et représentation, entretien et valorisation des biens meubles; financement locatif, leasing, donner en leasing des biens meubles à

des tiers, ainsi que toutes les actions qui sont directement ou indirectement liées à cet objet et qui ont pour but de promouvoir le rendement des biens meubles, telles que l'entretien, le développement, l'embellissement et la location de ces biens;

- demander des brevets, des licences ou d'autres droits de propriété intellectuelle sur les créations, inventions, méthodes, stratégies et analyses qu'elle a développées.

La société peut librement transférer, vendre, modifier ou louer ces droits à des tiers.

4. Dispositions particulières:

La liste ci-dessus n'est pas limitative, mais doit être interprétée dans le sens le plus large, de sorte que la société puisse effectuer toutes les actions qui, de quelque manière que ce soit, directement ou indirectement, peuvent contribuer à la réalisation de son objet social.

Elle peut donc effectuer toutes les actions de nature commerciale, industrielle, civile, financière, administrative, immobilière ou mobilière qui sont directement ou indirectement, totalement ou partiellement, liées à son objet, qui lui sont connexes ou qui peuvent faciliter, promouvoir et/ou aider à son expansion. Si certaines activités de la société sont réglementées par la loi, la société ne pourra exercer ces activités que si les prescriptions y afférentes sont respectées, telles que, entre autres, la mise à disposition de la société de connaissances techniques et/ou autres, prouvées par un ou plusieurs certificats d'activité.

L'assemblée générale peut expliquer, déclarer et étendre l'objet de la société, sous réserve de se conformer aux règles légales à cet égard.

Signalétique

Entreprise: Aux comptoir de bichette

Siège:

Avenue des Gerfauts 10/34
Watermael-Boitsfort - 1170
Belgique

Fondateur(s):

- Laurence Collignon
collignonlaurence5@gmail.com
+32478976157

Dossier: Aux comptoir de bichette

Début des prévisions: août 2025

Durée du premier exercice : 5 mois

Nombres d'exercice: 3

Forme juridique: Société

Assujetti à la TVA: Oui

Devise: Euro (€)

Compte de résultats

	Ex. 1 août 25-déc. 25	Ex. 2 jan. 26-déc. 26	Ex. 3 jan. 27-déc. 27
Ventes & Prestations	60 000	144 000	156 000
Chiffres d'affaires	55 000	144 000	156 000
Autres produits d'exploitation	5 000	0	0
Coûts des ventes et prestations	-50 737	-119 449	-123 649
Approvisionnements & Marchandises	-19 250	-50 400	-54 600
Services et biens divers	-30 792	-67 382	-67 382
Rémunérations, charges sociales et pensions	0	0	0
Amortissements, réd. de valeur et prov	-694	-1 667	-1 667
Autres charges d'exploitation	0	0	0
Bénéfices (Perte) d'exploitation	9 263	24 551	32 351
Produits financiers	0	0	0
Charges financières	-25	-60	-60
Bénéfice (perte) courant avant impôts	9 238	24 491	32 291
Produits non-récurrents	0	0	0
Charges non-récurrentes	0	0	0
Bénéfice (Perte) avant impôts	9 238	24 491	32 291
Transfert (prélèv.) impôts différés	0	0	0
Impôt sur le résultat	-1 848	-4 898	-6 458
Résultat de l'exercice	7 391	19 593	25 833
Transfert (prélèv.) réserves immunisées	0	0	0
Bénéfice (perte) à affecter	7 391	19 593	25 833
EBITDA	9 958	26 218	34 018
Cash flow net	8 085	21 260	27 500
Cash flow libre	8 085	21 260	27 500

Chiffres d'affaires	Ex. 1 août 25-déc. 25	Ex. 2 jan. 26-déc. 26	Ex. 3 jan. 27-déc. 27
700000 Chiffre d'affaires	55 000	144 000	156 000
Total	55 000	144 000	156 000
Autres produits d'exploitation	Ex. 1 août 25-déc. 25	Ex. 2 jan. 26-déc. 26	Ex. 3 jan. 27-déc. 27
730000 Cotisation, don, leg et subside	5 000	0	0
Total	5 000	0	0
Approvisionnements & Marchandises	Ex. 1 août 25-déc. 25	Ex. 2 jan. 26-déc. 26	Ex. 3 jan. 27-déc. 27
600000 Grondstoffen	-19 250	-50 400	-54 600
Total	-19 250	-50 400	-54 600
Services et biens divers	Ex. 1 août 25-déc. 25	Ex. 2 jan. 26-déc. 26	Ex. 3 jan. 27-déc. 27
610000 Location de bureaux	-4 750	-11 400	-11 400
610100 Boîte postale	-250	-600	-600
610100 Electricité	-750	-1 800	-1 800
610200 Consommation eau	-500	-1 200	-1 200
610300 Gaz	-600	-1 440	-1 440
611000 Téléphonie & internet	-474	-1 137	-1 137
611350 Sabam et Unisono (musique)	-500	-1 200	-1 200
611350 Software & license	-200	-480	-480
612500 Assurances incendie	-500	-500	-500
612600 Assurances (RA)	-175	-420	-420
613200 Machine à café	-1 000	-2 400	-2 400
613250 Entretien machine à café	-250	-250	-250
613400 Frais inspection alimentaire	-370	-370	-370
613560 Carburant voiture particulière	-1 137	-2 728	-2 728
613561 Assurance de voiture particulière	-375	-900	-900
613562 Entretien de voiture particulière	-284	-682	-682
615200 Honoraires: expert-comptable	-1 750	-4 200	-4 200
615201 Honoraires notaire	-592	0	0
615202 Honoraires: frais de constitution	-900	0	0
616500 Frais de publication au Moniteur belge	-232	0	0
Total	-30 792	-67 382	-67 382

Services et biens divers	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
	août 25-déc. 25	jan. 26-déc. 26	jan. 27-déc. 27
616501 Frais de publicité légale : droits d'enregistrement	-50	0	0
616501 Frais de publicité légale: BCE	-109	0	0
616503 Activation TVA	-60	0	0
616504 Registre électronique des effets & BEE	-40	0	0
616505 Mise en place de la rémunération du dirigeant d'entreprise	-80	0	0
618000 Dirigeant d'entreprise : rémunération	-11 000	-26 400	-26 400
618100 Dirigeant d'entreprise : indemnités forfaitaires	-1 500	-3 600	-3 600
618200 Dirigeant d'entreprise: cotisations sociales	-2 365	-5 676	-5 676
Total	-30 792	-67 382	-67 382
Charges financières	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
	août 25-déc. 25	jan. 26-déc. 26	jan. 27-déc. 27
650000 Frais bancaires	-25	-60	-60
Total	-25	-60	-60

Bilan

Actif (en €)	Départ	Ex. 1 août 25 - déc. 25	Ex. 2 janv. 26 - déc. 26	Ex. 3 janv. 27 - déc. 27
Frais d'établissement	0	0	0	0
Actifs immobilisés	0	4 306	2 639	972
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	4 306	2 639	972
Terrains et constructions	0	0	0	0
Installations, machines et outillage	0	4 306	2 639	972
Mobilier et matériel roulant	0	0	0	0
Locations - Financements	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Actifs circulants	0	6 761	28 254	55 988
Créances à plus d'un an	0	0	0	0
Créances commerciales à plus d'un an	0	0	0	0
Autres créances à plus d'un an	0	0	0	0
Stocks et commandes en cours	0	0	0	0
Créances à un an au plus	0	0	0	0
Créances commerciales	0	0	0	0
Autres créances à un an au plus	0	0	0	0
Disponible et placements de trésorerie	0	6 761	28 254	55 988
Compte de régularisations	0	0	0	0
Total actif	0	11 066	30 893	56 960

Passif (en €)	Départ	Ex. 1 août 25 - déc. 25	Ex. 2 janv. 26 - déc. 26	Ex. 3 janv. 27 - déc. 27
Capitaux propres	0	9 891	29 484	55 317
Apport	0	2 500	2 500	2 500
Apport disponible	0	2 500	2 500	2 500
Apport indisponible ou Capital	0	0	0	0
Plus-value de rééval.	0	0	0	0
Réserves	0	0	0	0
Réserves indisponibles	0	0	0	0
Réserves disponibles	0	0	0	0
Résultat reporté (+ ou -)	0	7 391	26 984	52 817
Subsides en capital	0	0	0	0
Provisions et impôts différés	0	0	0	0
Dettes	0	1 175	1 409	1 643
Dettes à plus d'un an	0	0	0	0
Dettes financières (>1an)	0	0	0	0
Dettes comm. et acomptes reçus	0	0	0	0
Autres dettes à plus d'un an	0	0	0	0
Dettes à un an au plus	0	1 175	1 409	1 643
Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	0	0	0	0
Dettes financières (<1an)	0	0	0	0
Dettes comm. et acomptes reçus	0	0	0	0
Dettes fiscales, salariales et sociales	0	1 175	1 409	1 643
Autres dettes	0	0	0	0
Compte de régularisations	0	0	0	0
Total passif	0	11 066	30 893	56 960

Trésorerie

	août 2025	sept. 2025	oct. 2025	nov. 2025	déc. 2025
Solde cumulé début du mois	0	-248	1 767	2 858	4 873
Rentrée d'exploitation	17 320	12 320	12 320	12 320	12 320
Ventes	12 320	12 320	12 320	12 320	12 320
Autres produits	5 000	0	0	0	0
Produits financiers et non récurrents	0	0	0	0	0
Sortie d'exploitation	-14 018	-10 305	-10 305	-10 305	-10 305
Approvisionnements	-4 312	-4 312	-4 312	-4 312	-4 312
Services et biens divers	-9 700	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987
Personnel	0	0	0	0	0
Autres charges d'exploitation	0	0	0	0	0
Charges financières et non récurrentes	-6	-6	-6	-6	-6
Autres flux	-3 550	0	-924	0	-127
Investissements	-6 050	0	0	0	0
Financements	0	0	0	0	0
Autres dettes et créances	0	0	0	0	0
Libération d'apports/de capital	2 500	0	0	0	0
Administration TVA	0	0	0	0	796
Impôts	0	0	-924	0	-924
Dividendes et prélèvements	0	0	0	0	0
Intérêt sur la trésorerie	0	0	0	0	0
Solde mensuel	-248	2 015	1 091	2 015	1 888
Solde cumulé	-248	1 767	2 858	4 873	6 761

	jan. 2026	fév. 2026	mar. 2026	avr. 2026	mai 2026	juin 2026	juil. 2026	août 2026	sept. 2026	oct. 2026	nov. 2026	déc. 2026
Solde cumulé début du mois	6 761	8 328	11 071	13 814	13 923	16 666	19 409	19 518	21 011	23 754	23 993	26 736
Rentrée d'exploitation	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440
Ventes	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440	13 440
Autres produits	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits financiers et non récurrents	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sortie d'exploitation	-10 697	-10 697	-10 697	-10 697	-10 697	-10 697	-10 697	-11 947	-10 697	-10 697	-10 697	-10 697
Approvisionnements	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704	-4 704
Services et biens divers	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-7 237	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987
Personnel	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	0	0
Charges financières et non récurrentes	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
Autres flux	-1 175	0	0	-2 634	0	0	-2 634	0	0	-2 504	0	-1 225
Investissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres dettes et créances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Libération d'apports/de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administration TVA	-1 175	0	0	-1 409	0	0	-1 409	0	0	-1 279	0	0
Impôts	0	0	0	-1 225	0	0	-1 225	0	0	-1 225	0	-1 225
Dividendes et prélèvements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intérêt sur la trésorerie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Solde mensuel	1 568	2 743	2 743	109	2 743	2 743	109	1 493	2 743	239	2 743	1 518
Solde cumulé	8 329	11 071	13 814	13 923	16 666	19 409	19 518	21 011	23 754	23 993	26 736	28 254

	jan. 2027	fév. 2027	mar. 2027	avr. 2027	mai 2027	juin 2027	juil. 2027	août 2027	sept. 2027	oct. 2027	nov. 2027	déc. 2027
Solde cumulé début du mois	28 254	30 316	33 787	37 258	37 471	40 942	44 412	44 625	46 846	50 317	50 660	54 131
Rentrée d'exploitation	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560
Ventes	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560
Autres produits	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits financiers et non récurrents	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sortie d'exploitation	-11 089	-11 089	-11 089	-11 089	-11 089	-11 089	-11 089	-12 339	-11 089	-11 089	-11 089	-11 089
Approvisionnements	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096	-5 096
Services et biens divers	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987	-7 237	-5 987	-5 987	-5 987	-5 987
Personnel	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	0	0
Charges financières et non récurrentes	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
Autres flux	-1 409	0	0	-3 258	0	0	-3 258	0	0	-3 128	0	-1 615
Investissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres dettes et créances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Libération d'apports/de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administration TVA	-1 409	0	0	-1 643	0	0	-1 643	0	0	-1 513	0	0
Impôts	0	0	0	-1 615	0	0	-1 615	0	0	-1 615	0	-1 615
Dividendes et prélèvements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intérêt sur la trésorerie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Solde mensuel	2 062	3 471	3 471	213	3 471	3 471	213	2 221	3 471	343	3 471	1 856
Solde cumulé	30 316	33 787	37 258	37 471	40 942	44 413	44 625	46 846	50 317	50 660	54 131	55 987

Cash flow statement

Cash flow statement en €		Ex.1	Ex.2	Ex.3
		août 25 - déc. 25	janv. 26 - déc. 26	janv. 27 - déc. 27
	Cash flow opérationnel	9 261 €	21 494 €	27 734 €
	Cash flow des opérations	8 085 €	21 260 €	27 500 €
	Résultat de l'exercice (après impôts)	7 391 €	19 593 €	25 833 €
	Amortissements et réductions de valeurs	694 €	1 667 €	1 667 €
	Résultat non-décaissé	0 €	0 €	0 €
	Variation BFR	1 175 €	234 €	234 €
	Stock	0 €	0 €	0 €
	Créances CT et LT + Comptes de régul.	0 €	0 €	0 €
	Dettes fisc., sal., soc.	1 175 €	234 €	234 €
	Dettes comm. et autres + Compte de régul.	0 €	0 €	0 €
	Autre, Andere, Other	0 €	0 €	0 €
	Cash flow d'investissements	-5 000 €	0 €	0 €
	Nouveaux investissements	-5 000 €	0 €	0 €
	Revente d'investissements	0 €	0 €	0 €
	Autre, Andere, Other	0 €	0 €	0 €
	Cash flow de financement	2 500 €	0 €	0 €
	Entrées/sorties apports	2 500 €	0 €	0 €
	Variation d'apport	2 500 €	0 €	0 €
	Versement dividendes	0 €	0 €	0 €
	Variations immobilisations financières	0 €	0 €	0 €
	Remboursement financements	0 €	0 €	0 €
	Nouveaux financements	0 €	0 €	0 €
	Autre, Andere, Other	0 €	0 €	0 €
	Cash flow total	6 761 €	21 494 €	27 734 €
	Cash début d'exercice	0 €	6 761 €	28 254 €
	Cash en fin d'exercice	6 761 €	28 254 €	55 988 €

Conclusion

Pour accord