

Méthodologie générale

Repérage des couleurs

Il existe plusieurs couleurs dans les documents financiers.

Les sommes sont à saisir.

Ces sommes proviennent d'un autre tableau excel et sont reportées automatiquement

Ces sommes correspondent au résultat d'un calcul automatique.

Remarque relative au premier exercice comptable

LA DATE DU PREMIER EXERCICE COMPTABLE DE VOTRE SOCIETE EST
INDIQUEE DANS LA CELLULE
ELLE CORRESPOND A 2024 ET NE DOIT PAS ETRE MODIFIEE

B6

DU COMPTE DE RESULTAT

Ordre conseillé de remplissage des tableaux

LES ACHATS DIRECTS

LE CHIFFRE D'AFFAIRES

LES SALAIRES

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

L'EAU ET L'ELECTRICITE

COMPTE DE RESULTAT

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

ECHEANCIER D'EMPRUNT

TABLEAU DE TRESORERIE

COMPTE-COURANT

BILAN

CAPACITE DE REMBOURSEMENT

PLAN DE FINANCEMENT

Contrôle

Sous le bilan (cellules G33 à I33) sont indiqués les écarts éventuels.

LES ACHATS DIRECTS

ACTIVITE COMMERCIALE		2025			2026			2027		
		Quantités	Prix unitaire	Total	Quantités	Prix unitaire	Total	Quantités	Prix unitaire	Total
ACHATS DE MARCHANDISES				0,00			0,00			0,00
	1			0,00			0,00			0,00
	2			0,00			0,00			0,00
	3			0,00			0,00			0,00
	4			0,00			0,00			0,00
	5			0,00			0,00			0,00
	6			0,00			0,00			0,00
	7			0,00			0,00			0,00
	8			0,00			0,00			0,00
	9			0,00			0,00			0,00
	10			0,00			0,00			0,00
	11			0,00			0,00			0,00
	12			0,00			0,00			0,00
	13			0,00			0,00			0,00
CUMUL des achats de marchandises				0,00			0,00			0,00

ACTIVITE INDUSTRIELLE OU DE SERVICES		2025			2026			2027		
		Quantités	Prix unitaire	Total	Quantités	Prix unitaire	Total	Quantités	Prix unitaire	Total
ACHATS DE MATIERES PREMIERES				0,00			0,00			0,00
Matière	1			0,00			0,00			0,00
	2			0,00			0,00			0,00
	3			0,00			0,00			0,00
	4			0,00			0,00			0,00
	5			0,00			0,00			0,00
	6			0,00			0,00			0,00
	7			0,00			0,00			0,00
	8			0,00			0,00			0,00
	9			0,00			0,00			0,00
	10			0,00			0,00			0,00
	11			0,00			0,00			0,00
	12			0,00			0,00			0,00
Emballages pour les deux activités				0,00			0,00			0,00
CUMUL des achats de matières premières				0,00			0,00			0,00

LES SALAIRES

Pour toutes les activités				2025			2026			2027		
				Nombre d'heures	Taux horaire	Total	Nombre d'heures	Taux horaire	Total	Nombre d'heures	Taux horaire	Total
Les salariés												
Chargée de relation client Junior	2			151,67	18,68	67 996,69	151,67	19,05	69 356,63	151,67	19,43	70 743,76
Responsable commercial	1			151,67	17,93	32 633,32	151,67	18,29	33 285,98	151,67	18,65	33 951,70
Chargé de marketing digital	1			151,67	20,33	37 001,41	151,67	20,74	37 741,44	151,67	21,15	38 496,27
Comptable	1			151,67	23,07	41 988,32	151,67	23,53	42 828,09	151,67	24,00	43 684,65
Développeur application	1			151,67	30,32	55 183,61	151,67	30,93	56 287,29	151,67	31,54	57 413,03
						0,00			0,00			0,00
						0,00			0,00			0,00
CUMUL des salaires bruts						234 803,36			239 499,43			244 289,42
Les salariés associés dont le paiement est différé												
Pour améliorer votre trésorerie, vous pouvez différer le paiement des salaires des associés				en cochant les cases.								
Salarié	1					0,00			0,00			0,00
Salarié	2					0,00			0,00			0,00
Salarié	3					0,00			0,00			0,00
Salarié	4					0,00			0,00			0,00
Salarié	5					0,00			0,00			0,00
Salarié	6					0,00			0,00			0,00
Salarié	7					0,00			0,00			0,00
CUMUL des salaires bruts des associés dont le paiement est différé						0,00			0,00			0,00
Les salariés des apprentis												
Salarié	1					0,00			0,00			0,00
Salarié	2					0,00			0,00			0,00
Salarié	3					0,00			0,00			0,00
Salarié	4					0,00			0,00			0,00
Salarié	5					0,00			0,00			0,00
Salarié	6					0,00			0,00			0,00
Salarié	7					0,00			0,00			0,00
CUMUL des salaires bruts des apprentis						0,00			0,00			0,00

La durée de travail du salarié n'est pas comptabilisée en heures. Le salarié en forfait jours Service-Public.fr 2% d'augmentation car évolution du smic

Chargée de relation client : Rémunération annuelle brute (fixe + variable) proposée dans les Apec

Responsable commercial : Débutant (0 à 2 ans d'expérience) 2 708 € 32 500 € LeFigaro

Chargé de marketing digital : Débutant, il commencera sa carrière avec un salaire avoisinant L'ecole du numérique

Chargé de communication externe et prestataires : En France, un responsable Studyrama

[CComptable senior : https://www.hellowork.com/fr-fr/metiers/comptable.html#](https://www.hellowork.com/fr-fr/metiers/comptable.html#)

Développeur senior : 4 600 euros bruts par mois. <https://gamingcampus.fr/metiers/developpeur-ia.html>

LES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Pour toutes les activités	2025			2026			2027		
	Quantités (par défaut 1)	Prix	Total	Quantités (par défaut 1)	Prix	Total	Quantités (par défaut 1)	Prix	Total
charges non prévues	1	1 000,00	1 000,00	1	1 000,00	1 000,00	1	1 000,00	1 000,00
Responsabilité civile	1	270,00	270,00	1	270,00	270,00	1	270,00	270,00
Mutuelle (TNS et collective)	1	870,00	870,00	1	870,00	870,00	1	870,00	870,00
Assurance locale	1	900,00	900,00	1	900,00	900,00	1	900,00	900,00
Assurance voiture	1	751,00	751,00	1	751,00	751,00	1	751,00	751,00
Loyer	1	12 000,00	12 000,00	1	12 000,00	12 000,00	1	12 000,00	12 000,00
Achat véhicule commercial	1	30 000,00	30 000,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00
Entretien du véhicule + essence	1	4 500,00	4 500,00	1	4 500,00	4 500,00	1	4 500,00	4 500,00
Communication	1	10 700,00	10 700,00	1	10 700,00	10 700,00	1	10 700,00	10 700,00
Maintenance et mises à jour	1	10 000,00	10 000,00	1	10 000,00	10 000,00	1	10 000,00	10 000,00
Support client (CRM)	3	3 168,00	9 504,00	3	3 168,00	9 504,00	3	3 168,00	9 504,00
Abonnement internet + téléphone	1	80,00	80,00	1	80,00	80,00	1	80,00	80,00
Canva	1	270,00	270,00	1	270,00	270,00	1	270,00	270,00
Nom de domaine	1	40,00	40,00	1	40,00	40,00	1	40,00	40,00
Ordinateurs de bureau	5	649,00	3 245,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00
Ordinateur développeur	1	2 500,00	2 500,00	1	0,00	0,00	1	1,00	1,00
Merchandising	1	1 000,00	1 000,00	1	1 000,00	1 000,00	1	1 000,00	1 000,00
Chaise	6	109,00	654,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00
Bureau	6	339,00	2 034,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00
CUMUL des autres achats et charges externes			87 630,00			51 885,00			51 886,00

Chez Hubspot on a trois licences pour 793€ / mois nous avons choisis ce CRM car en plus d'être le plus répandu il permet d'avoir des fonctionnalités avancées de gestion des litiges, des demandes mais aussi de communications intéressante pour notre lancement

Combien coûte une application ? https://devtechnosys.com/insights/language-translation-app-development/?utm_source=chatgpt.com

Nous avons construit nos charges grâce à une liste des charges comptables possibles délivré lors dx'une enquête de terrain auprès du comptable du lycée Delamare Deboutteville en Normandie

Notre fournisseurs de meuble bureau : chaise : <https://www.bruneau.fr/catalog/chaises-bureau-fauteuils-bureau/5633320-jmbpr>

Nous avons appliqué l'inflation de 4,9% chaque année sur la base 2023

Pour définir notre loyer nous avons décidé de nous implanter à Serris afin d'être proche de ligne RER A donc de Paris et d'économiser sur le prix des loyers. Environ 3000 € / mois pour PARIS contre 1000€ sur serris. <https://www.bureauxlocaux.com/annonce/location-bureau-serris-77700--52-1370035>

Pour l'assurance tout est déterminé d'après des estimations d'AXA <https://www.axa.fr/pro/assurance-transport/vehicule-professionnel.html>

L'assuran ce voiture vient d'une estimation d'en voiture Simone

EN PARTICULIER L'EAU ET L'ELECTRICITE

Si l'activité le nécessite	2025				2026				2027			
	Consommation d'eau	Nombre de lavages	Prix unitaire du M3	Total	Consommation d'eau	Nombre de lavages	Prix unitaire du M3	Total	Consommation d'eau	Nombre de lavages	Prix unitaire du M3	Total
L'eau												
Utilisation globale annuelle	40	1	5,30	212,00	40	1	5,30	212,00	40	1	5,30	212,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
Total de la consommation d'eau				212,00				212,00				212,00
Si l'activité le nécessite	2025				2026				2027			
	Consommation de Kw	Nombre d'heures ou quantité	Prix unitaire du Kw	Total	Consommation de Kw	Nombre d'heures ou quantité	Prix unitaire du Kw	Total	Consommation de Kw	Nombre d'heures ou quantité	Prix unitaire du Kw	Total
L'électricité												
Utilisation globale annuelle	600	1	1,52	912,00	600	1	1,52	912,00	600	1	1,52	912,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
				0,00				0,00				0,00
Total de la consommation d'électricité				912,00				912,00				912,00
CUMUL de l'eau et de l'électricité				1 124,00				1 124,00				1 124,00

LE SOLAR CUBE EST AUTONOME

Électricité :

Sources : https://dualsun.com/guides/renovation-energetique/prix-kwh/?utm_source=bing&utm_source=bing&utm_medium=cpc&utm_campaign=search_low_idf&utm_content=DSA_LP_guide_renovation&msclkid=19ba85914d5d16018d6fe215a96d1a1f
<https://www.thebusinessplanshop.com/fr/blog/frais-generaux>
 Estimation de la consommation électrique pour les entreprises
 Budget de trésorerie, bilan et compte de résultat prévisionnels

Explications :

COMPTE DE RESULTAT

Ne pas modifier l'année 2024 de la case B6

CHARGES de l'exercice	2025	2026	2027
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00
Variations de stocks de marchandises	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières	0,00	0,00	0,00
Variations de stocks de matières premières	0,00	0,00	0,00
ACHATS DIRECTS	0,00	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	88 754,00	53 009,00	53 010,00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Salaires	234 803,36	239 499,43	244 289,42
Salaires des associés	0,00	0,00	0,00
Salaires des apprentis	0,00	0,00	0,00
Charges sociales	93 921,34	95 799,77	97 715,77
Dotations aux amortissements	24 965,67	24 965,67	24 965,67
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	445 444,37	416 273,87	422 980,85
CHARGES EXPLOITATION	445 444,37	416 273,87	422 980,85
Charges financières			
Intérêts de l'emprunt	19 068,35	17 448,73	15 750,64
Charges exceptionnelles			
RESULTAT AVANT IS	162 327,27	523 132,28	921 224,51
Impôt sur les sociétés	36 331,00	126 533,00	226 056,00
TOTAL DES CHARGES	500 843,73	560 255,59	664 787,49
RESULTAT NET	125 996,27	396 599,28	695 168,51
TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT	626 840,00	956 854,87	1 359 956,00

PRODUITS de l'exercice	2025	2026	2027
Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00
Production vendue	606 840,00	956 854,87	1 359 956,00
Production stockée	0,00	0,00	0,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	606 840,00	956 854,87	1 359 956,00
AUTRES PRODUITS	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXPLOITATION			
Produits financiers			
Produits exceptionnels	20 000,00		
PERTE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS	626 840,00	956 854,87	1 359 956,00
PERTE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT	626 840,00	956 854,87	1 359 956,00

Calcul de l'impôt sur les sociétés			
Résultat comptable cumulé	162 327,27	523 132,28	921 224,51
IS à 15% jusqu'à un résultat avant IS de 42500 €	6375,00	6375,00	6375,00
IS à 25 % pour la partie du résultat avant IS supérieur à	29956,00	120158,00	219681,00
Total de l'impôt sur les sociétés	36331,00	126533,00	226056,00
Payable en avril de l'année N+1, soit en	2026	2027	2028

Impôts, taxes et versements assimilés
1ère année (CA = 133 500 €) :

PLAN D'AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Acquisitions de l'exercice	IMMOBILISATIONS	Montant brut	Date d'acquisition	Durée d'amt (en années)	Montant brut cumulé au		
					31-déc.-25	31-déc.-26	31-déc.-27
Non amortissable	INCORPORELLES						
	Business Plan	0,00		3	0,00	0,00	0,00
	Fonds de commerce	0,00					
	Logiciel	50 000,00		3	50 000,00	50 000,00	50 000,00
		50 000,00			50 000,00	50 000,00	50 000,00
	CORPORELLES						
	31-déc.-25 Installations générales, aménagements			10			
	31-déc.-26 Installations générales, aménagements			10			
	31-déc.-27 Installations générales, aménagements			10			
	31-déc.-25 Matériel de transport	30 000,00	2025	5	30 000,00	30 000,00	30 000,00
	31-déc.-26 Matériel de transport			5			
	31-déc.-27 Matériel de transport			5			
	31-déc.-25 Mobilier et matériel de bureau	2 688,00	2025	7	2 688,00	2 688,00	2 688,00
	31-déc.-26 Mobilier et matériel de bureau			7			
	31-déc.-27 Mobilier et matériel de bureau			7			
31-déc.-25 Matériel informatique	5 745,00	2025	3	5 745,00	5 745,00	5 745,00	
31-déc.-26 Matériel informatique			3				
31-déc.-27 Matériel informatique			3				
	38 433,00			38 433,00	38 433,00	38 433,00	
Non amortissable	FINANCIERES						
	Dépôt de garantie loyer	0,00			0,00	0,00	0,00
		0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS BRUTES	88 433,00			88 433,00	88 433,00	88 433,00
	AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE						
Non amortissable	INCORPORELLES						
	Business Plan	0,00		3	0,00	0,00	0,00
	Fonds de commerce	0,00					
	Logiciel	50 000,00		3	16 666,67	16 666,67	16 666,67
		50 000,00			16 666,67	16 666,67	16 666,67
	CORPORELLES						
	31-déc.-25 Installations générales, aménagements			10	0,00	0,00	0,00
	31-déc.-26 Installations générales, aménagements			10		0,00	0,00
	31-déc.-27 Installations générales, aménagements			10			0,00
	31-déc.-25 Matériel de transport	30 000,00		5	6 000,00	6 000,00	6 000,00
	31-déc.-26 Matériel de transport			5		0,00	0,00
	31-déc.-27 Matériel de transport			5			0,00
	31-déc.-25 Mobilier et matériel de bureau	2 688,00		7	384,00	384,00	384,00
	31-déc.-26 Mobilier et matériel de bureau			7		0,00	0,00
	31-déc.-27 Mobilier et matériel de bureau			7			0,00
31-déc.-25 Matériel informatique	5 745,00		3	1 915,00	1 915,00	1 915,00	
31-déc.-26 Matériel informatique			3		0,00	0,00	
31-déc.-27 Matériel informatique			3			0,00	
	38 433,00			8 299,00	8 299,00	8 299,00	
Non amortissable	FINANCIERES						
	Dépôt de garantie loyer	0,00			0,00	0,00	0,00
		0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTAL AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				24 965,67	24 965,67	24 965,67
	AMORTISSEMENTS CUMULES AU				31-déc.-25	31-déc.-26	31-déc.-27
Non amortissable	INCORPORELLES						
	Business Plan	0,00		3	0,00	0,00	0,00
	Fonds de commerce	0,00					
	Logiciel	50 000,00		3	16 666,67	33 333,33	50 000,00
		50 000,00			16 666,67	33 333,33	50 000,00
	CORPORELLES						
	31-déc.-25 Installations générales, aménagements			10	0,00	0,00	0,00
	31-déc.-26 Installations générales, aménagements			10		0,00	0,00
	31-déc.-27 Installations générales, aménagements			10			0,00
	31-déc.-25 Matériel de transport	30 000,00		5	6 000,00	12 000,00	18 000,00
	31-déc.-26 Matériel de transport			5		0,00	0,00
	31-déc.-27 Matériel de transport			5			0,00
	31-déc.-25 Mobilier et matériel de bureau	2 688,00		7	384,00	768,00	1 152,00
	31-déc.-26 Mobilier et matériel de bureau			7		0,00	0,00
	31-déc.-27 Mobilier et matériel de bureau			7			0,00
31-déc.-25 Matériel informatique	5 745,00		3	1 915,00	3 830,00	5 745,00	
31-déc.-26 Matériel informatique			3		0,00	0,00	
31-déc.-27 Matériel informatique			3			0,00	
	38 433,00			8 299,00	16 598,00	24 897,00	
Non amortissable	FINANCIERES						
	Dépôt de garantie loyer	0,00			0,00	0,00	0,00
		0,00			0,00	0,00	0,00
	TOTAL AMORTISSEMENTS CUMULES				24 965,67	49 931,33	74 897,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS NETTES				63 467,33	38 501,67	13 536,00

TABLEAU DE TRESORERIE																																					
TRESORERIE MENSUELLE																																					
(en €)																																					
SOLDE INITIAL (debut de mois)																																					
	EXERCICE 2016												EXERCICE 2017						EXERCICE 2017																		
	janv-16	fevr-16	mars-16	avr-16	mai-16	juin-16	juil-16	août-16	sept-16	oct-16	nov-16	dec-16	janv-17	fevr-17	mars-17	avr-17	mai-17	juin-17	juil-17	août-17	sept-17	oct-17	nov-17	dec-17	janv-17	fevr-17	mars-17	avr-17	mai-17	juin-17	juil-17	août-17	sept-17	oct-17	nov-17	dec-17	
ENCAISSEMENTS (TTC)	0,00	439 439,66	466 768,63	482 097,69	593 426,98	524 785,92	546 084,49	506 669,48	467 264,41	488 983,38	509 712,34	530 841,31	571 970,27	632 671,60	689 372,92	748 074,28	779 444,58	829 145,80	887 847,23	890 863,07	813 878,91	872 690,24	931 281,96	989 982,89	1 048 684,22	1 147 136,74	1 245 589,27	1 344 041,79	1 315 961,32	1 414 413,84	1 512 866,36	1 478 323,29	1 437 780,21	1 536 232,74	1 634 685,26	1 733 137,79	
Capital	89 005,00																																				
Emprunt bancaire	417 478,70																																				
Comptes courants d'associés																																					
Encasements Clients	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	0,00	0,00	60 744,00	60 544,00	60 544,00	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	0,00	0,00	95 685,49	95 685,49	95 685,49	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	0,00	0,00	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60
Produits exceptionnels																																					
Autres produits																																					
TOTAL DES ENCAISSEMENTS DU MOIS	587 287,70	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	60 744,00	0,00	0,00	60 744,00	60 544,00	60 544,00	80 544,00	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	95 685,49	0,00	0,00	95 685,49	95 685,49	95 685,49	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60	0,00	0,00	135 995,60	135 995,60	135 995,60	135 995,60
DECAISSEMENTS (TTC)	88 433,00																																				
Paiement des immobilisations TTC, comptant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Achats directs TTC	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	7 396,17	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,42	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	4 417,50	
Autres achats et charges externes	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00
Impôts, taxes et versements assimilés	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 675,21	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	14 968,71	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	15 268,09	
Salaires nets	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salaires nets des associés dont le paiement est différé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salaires nets des apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges sociales	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 718,92	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	12 972,89	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	13 232,34	
Remboursement emprunt (capital et intérêts)	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	4 375,14	
Intérêts sur comptes courants d'associés																																					
Remboursement du compte courant																																					
Charges exceptionnelles																																					
Impôt sur les sociétés																																					
Apais sur découvert bancaires																																					
TOTAL DES DECAISSEMENTS DU MOIS	127 848,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	39 415,04	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	36 984,16	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	37 543,08	
SOLDE FINAL (fin de mois)	439 439,66	466 768,63	482 097,69	593 426,98	524 785,92	546 084,49	506 669,48	467 264,41	488 983,38	509 712,34	530 841,31	571 970,27	632 671,60	689 372,92	748 074,28	779 444,58	829 145,80	887 847,23	890 863,07	813 878,91	872 690,24	931 281,96	989 982,89	1 048 684,22	1 147 136,74	1 245 589,27	1 344 041,79	1 315 961,32	1 414 413,84	1 512 866,36	1 478 323,29	1 437 780,21	1 536 232,74	1 634 685,26	1 733 137,79		

31-déc.-25	31-déc.-26	31-déc.-27
------------	------------	------------

APPORT EN COMPTE-COURANT

--	--	--

REPORT AUTOMATIQUE EN TRESORERIE EN JANVIER DE L'ANNEE

REMBOURSEMENT DU COMPTE-COURANT

--	--	--

REPORT AUTOMATIQUE EN TRESORERIE EN DECEMBRE DE L'ANNEE

SOLDE DU COMPTE-COURANT

0,00	0,00	0,00
------	------	------

REPORT AUTOMATIQUE DANS LE BILAN AU 31/12 DE L'ANNEE

CAPACITE DE REMBOURSEMENT

Détermination de la C.A.F. (Capacité d'Auto Financement)

Montant en €		2025	2026	2027
	Résultat net prévisionnel	125 996,27	396 599,28	695 168,51
+	Dotations aux amortissements et aux provisions	24 965,67	24 965,67	24 965,67
+	Valeur nette comptable des Immobilisations cédées			
-	Prix de cession des Immobilisations			
=	Capacité d'Autofinancement (CAF)	150 961,94	421 564,94	720 134,18
-	Remboursement en capital des emprunts souscrits antérieurement			
-	Nouveaux investissements devant être autofinancés			
+	Prix de cession des Immobilisations			
=	Capacité d'Autofinancement Prévisionnelle affectable au	150 961,94	421 564,94	720 134,18
DOIT ETRE EGALE OU SUPERIEURE A				
=	Remboursement en capital de l'emprunt sollicité	33 433,37	35 053,00	36 751,09

PLAN DE FINANCEMENT

Le plan de financement est basé sur la relation :

FR = Ressources durables - Emplois stables

Il permet de déterminer et d'expliquer la variation du FR observé au cours de l'année.

EMPLOIS	2025	2026	2027	RESSOURCES	2025	2026	2027
Distributions mises en paiement au cours				CAF de l'exercice	150 961,94	421 564,94	720 134,18
Acquisitions d'éléments de l'actif				Cessions ou réductions d'éléments de l'actif			
immo incorporelles	50 000,00	0,00	0,00	immo incorporelles			
immo corporelles	50 000,00	0,00	0,00	immo corporelles			
immo financières	0,00	0,00	0,00	immo financières			
Réduction des capitaux propres				Augmentation des capitaux propres			
				Capital	89 065,00	0,00	0,00
				Autres capitaux propres			
Remboursement des dettes financières	33 433,37	35 053,00	36 751,09	Augmentations des dettes financières sauf	417 478,70		
TOTAL DES EMPLOIS	133 433,37	35 053,00	36 751,09	TOTAL DES RESSOURCES	657 505,64	421 564,94	720 134,18
Variation du FR (ressource nette)	524 072,27	386 511,95	683 383,09	Variation du FR (emploi net)	0,00	0,00	0,00

Pour vérification

Rappel du calcul fait dans le bilan	535 639,27	386 511,95	683 383,09
-------------------------------------	------------	------------	------------