



PLAN FINANCIER DE CONSTITUTION DE SOCIÉTÉ

CAFÉ DU SPECTACLE

Représenté par Monsieur Starter

Prévisions financières de janvier 2021 à décembre 2023
Etude réalisée sur base des données du client

TABLE DES MATIÈRES

TABLE DES MATIÈRES	2
PRÉSENTATION	3
Introduction	3
Avant-propos	3
A. Obligations	3
B. Déclaration des fondateurs	3
C. Eléments constituant le plan financier	3
Présentation	4
Signalétique	5
RÉSULTATS	6
Trésorerie	6
Compte de résultats	10
Bilan	12
Actif (en eur)	12
Passif (en eur)	12
Tableau d'amortissements	13
DONNÉES	14
Revenus	14
Approvisionnements	15
Frais généraux	16
Investissements	17
Créances et dettes	17
Créances	18
Dettes	18
Financements & Apports	19

PRÉSENTATION

Introduction

Avant-propos

A. Obligations

Lors de la constitution d'une société, les fondateurs doivent établir un plan financier justifiant que le patrimoine initial est suffisant pour permettre l'exercice de l'activité de manière pérenne pendant les deux premières années au moins. En cas de faillite durant les trois premières années, la responsabilité des fondateurs pourra éventuellement être mise en jeu s'il s'avère que le patrimoine initial était manifestement trop faible ou que le plan financier était inadapté. Pour l'évaluation du caractère suffisant de ce patrimoine initial, il pourra également être tenu compte, en plus des fonds propres, d'emprunts subordonnés.

Nous présentons dans le rapport ci-après les données financières prévisionnelles du projet de **Monsieur Super Entrepreneur**, à partir des éléments communiqués sous sa responsabilité.

Nous rappelons que les projections réalisées ont une valeur indicative et restent tributaires des aléas du marché et des facteurs économiques qui ne peuvent être modélisés dans le cadre des présentes.

B. Déclaration des fondateurs

Par la présente, je, soussigné **Monsieur Super Entrepreneur**, fondateur de la SRL **Café du Spectacle**, déclare que les informations prévisionnelles relatives aux marchés, qu'ils s'agissent des ventes, des acquisitions (approvisionnements, investissements), des frais de personnel, ou de toutes modifications y relatives contenues dans le présent plan financier sont bien des instructions transmises par mes soins.

Je reconnais en outre avoir été informé des risques relatifs à la faisabilité du projet et en aucun cas, la fiduciaire %Licence%, nous ayant assistés dans sa mise en forme ne pourra être tenue pour responsable car elle a agi sur base de l'information qui lui a été communiquée. Elle n'est en effet pas apte à examiner de manière approfondie ces informations, et ne peut encourir aucune responsabilité pour les conséquences qui pourraient être causées par des informations fausses ou incomplètes.

Monsieur Super Entrepreneur

Fondateur

C. Eléments constituant le plan financier

Le plan financier qui suit comporte entre autres les éléments suivants :

1. une description précise de l'activité projetée développée dans la PRESENTATION ;
2. un aperçu de toutes les sources de financement à la constitution en ce compris, le cas échéant, la mention des garanties fournies à cet égard. Le tout listé dans la PRESENTATION ;
3. un bilan d'ouverture établi conformément au schéma visé à l'article 3:3, ainsi que des bilans projetés après douze et vingt-quatre mois. Le tout présenté dans les BILANS ;
4. un compte de résultats projeté après douze et vingt-quatre mois, établi conformément au schéma visé à l'article 3:3. Le tout présenté dans COMPTES DE RESULTATS ;
5. un budget des revenus et dépenses projetés pour une période d'au moins deux ans à compter de la constitution présenté dans TRESORERIE ;

6. une description des hypothèses retenues lors de l'estimation du chiffre d'affaires et de la rentabilité prévus ; La description se trouve dans la PRESENTATION
7. le cas échéant, le nom de l'expert externe qui a apporté son assistance lors de l'établissement du plan financier.

Présentation

Ouverture d'un café -restaurant avec scène de spectacles dans la région.

Développement du chiffre d'affaires:

- Petite restauration. Plusieurs plateaux dégustation, tapas, desserts et croques monsieurs.
- Boissons brasseur,
- Shop hoodies et souvenirs des spectacles.

Approvisionnement:

- Approv. et marchandises restauration et boissons,
- Marchandises shop.

Charges fixes:

Frais attenants au bâtiment, télécommunication, assurances, cotisations, engagement d'étudiants, taxes.

Financements:

- Apport du gérant pour 5000€,
- Crédit de 15 000€ (simulation sur 5 ans à du 1,4%).

Investissements:

Voir détails ci-dessous.

Résultats:

Le projet est rentable dès la première année. La liquidité ne montre aucune difficulté.

Monsieur Super Entrepreneur pourrait s'octroyer un prélèvement de gérant de minimum 1900€.

Signalétique

Dossier: Café du Spectacle

Début des prévisions: janvier 2021

Durée du premier exercice: 12 mois

Nombres d'exercice: 3

Forme juridique: Société

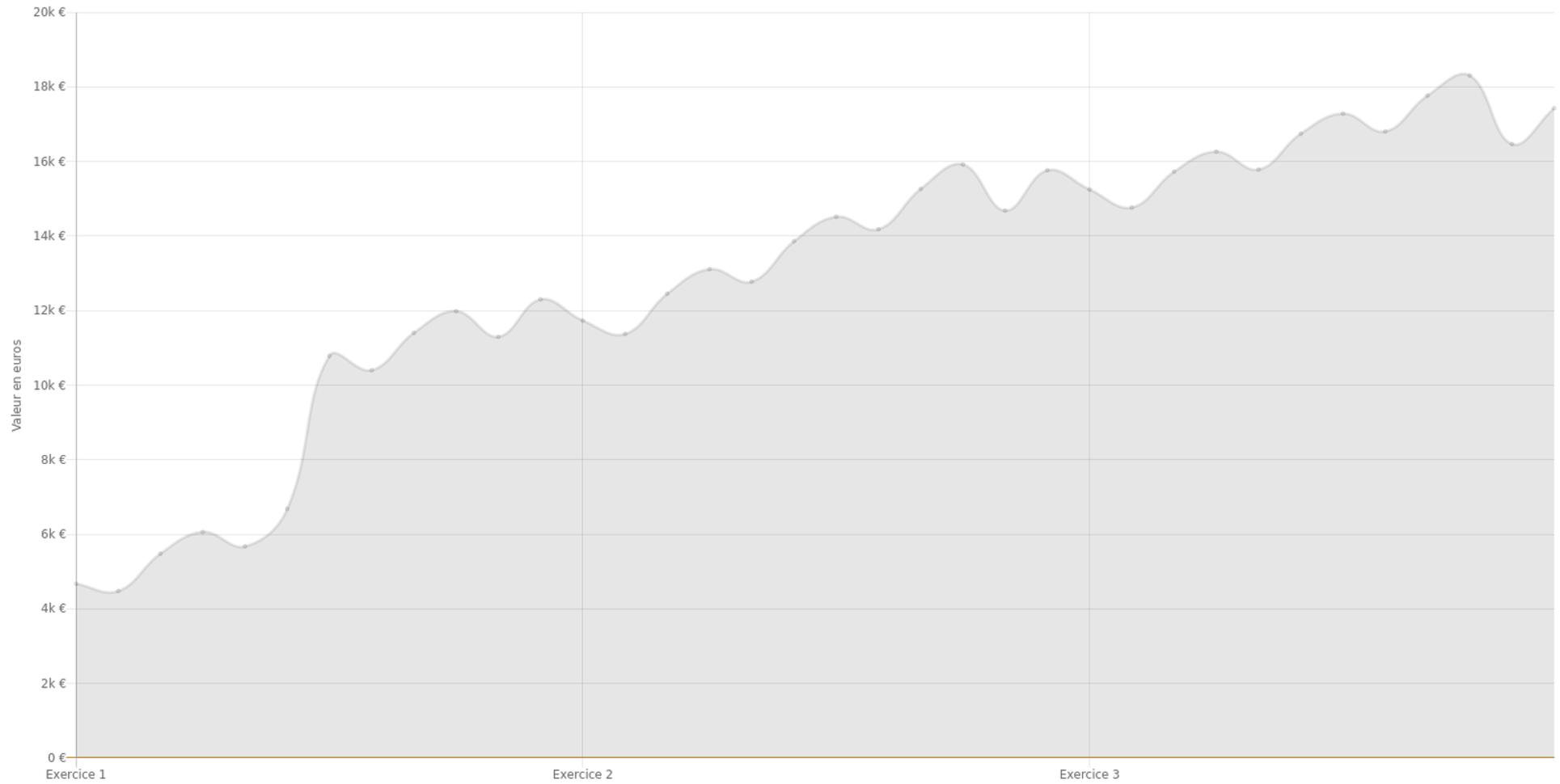
Assujetti à la TVA: Oui

Devise: Euro

Personne de contact: Monsieur Starter

RÉSULTATS

Trésorerie

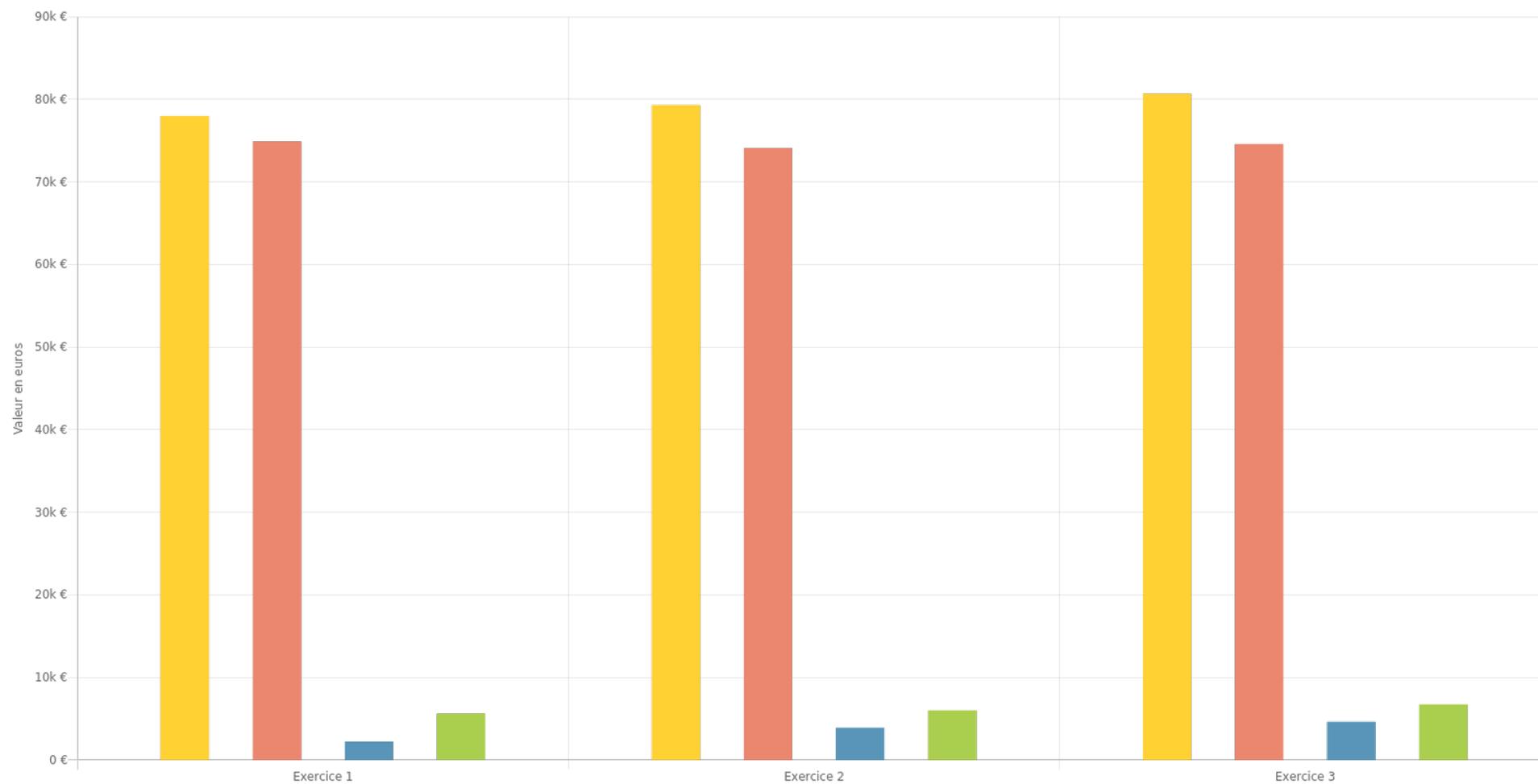


	jan. 2021	fév. 2021	mar. 2021	avr. 2021	mai 2021	juin 2021	juil. 2021	août 2021	sept. 2021	oct. 2021	nov. 2021	déc. 2021
Solde cumulé	4 672	4 476	5 480	6 061	5 674	6 678	10 787	10 400	11 404	11 985	11 298	12 302
Retournée d'exploitation	7 550											
Ventes	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550	7 550
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	-7 746	-6 304	-6 728	-6 546	-6 303	-6 727	-6 545	-6 303	-6 726	-6 844	-6 302	-6 725
Approvisionnements	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844	-2 844
Services et bien divers	-4 877	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859
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	-300	0	0
Charges financières et non récurrentes	-26	-26	-26	-25	-25	-25	-24	-24	-24	-24	-23	-23
Autres flux	0	-241	-242	-1 391	-242	3 285	-1 392	-243	-243	-1 393	-244	-1 393
Investissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements	0	-241	-242	-242	-242	-243	-243	-243	-243	-244	-244	-244
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	0	0	0	-1 149	0	3 528	-1 149	0	0	-1 149	0	-1 149
Impôts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	-196	1 004	581	-387	1 004	4 109	-387	1 004	581	-687	1 004	-568

	jan. 2022	fév. 2022	mar. 2022	avr. 2022	mai 2022	juin 2022	juil. 2022	août 2022	sept. 2022	oct. 2022	nov. 2022	déc. 2022
Solde cumulé	11 734	11 373	12 454	13 112	12 778	13 859	14 517	14 183	15 264	15 922	14 684	15 765
Rentrée d'exploitation	7 677											
Ventes	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677	7 677
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	-7 793	-6 351	-6 774	-6 592	-6 350	-6 773	-6 591	-6 349	-6 772	-6 890	-6 348	-6 771
Approvisionnements	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893	-2 893
Services et bien divers	-4 877	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859
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	-300	0	0
Charges financières et non récurrentes	-23	-22	-22	-22	-22	-21	-21	-21	-20	-20	-20	-20
Autres flux	-245	-245	-245	-1 419	-246	-246	-1 420	-247	-247	-2 025	-247	-1 421
Investissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements	-245	-245	-245	-245	-246	-246	-246	-247	-247	-247	-247	-248
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	0	0	0	-1 174	0	0	-1 174	0	0	-1 174	0	-1 174
Impôts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-604	0	0
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	-361	1 081	658	-334	1 081	658	-334	1 081	658	-1 239	1 081	-516

	jan. 2023	fév. 2023	mar. 2023	avr. 2023	mai 2023	juin 2023	juil. 2023	août 2023	sept. 2023	oct. 2023	nov. 2023	déc. 2023
Solde cumulé	15 249	14 767	15 728	16 265	15 785	16 747	17 285	16 807	17 769	18 308	16 469	17 432
Retournée d'exploitation	7 806											
Ventes	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806	7 806
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	-7 840	-6 397	-6 820	-6 638	-6 395	-6 818	-6 636	-6 394	-6 816	-6 934	-6 392	-6 815
Approvisionnements	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944	-2 944
Services et bien divers	-4 877	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859	-3 677	-3 435	-3 859
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	-300	0	0
Charges financières et non récurrentes	-19	-19	-18	-17	-17	-16	-16	-15	-14	-14	-13	-12
Autres flux	-448	-448	-449	-1 648	-449	-450	-1 648	-450	-450	-2 711	-451	-1 650
Investissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements	-248	-248	-249	-249	-249	-250	-250	-250	-250	-251	-251	-251
Autres dettes et créances	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Libération d'apports/de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administration TVA	0	0	0	-1 199	0	0	-1 199	0	0	-1 199	0	-1 199
Impôts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 062	0	0
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	-482	960	537	-480	961	538	-479	962	539	-1 840	963	-658

Compte de résultats



	Ex. 1 jan. 21-déc. 21	Ex. 2 jan. 22-déc. 22	Ex. 3 jan. 23-déc. 23
 Ventes & Prestations	78 000	79 320	80 666
Chiffres d'affaires	78 000	79 320	80 666
Autres produits d'exploitation	0	0	0
 Coûts des ventes et prestations	-74 900	-74 092	-74 594
Approvisionnements & Marchandises	-28 200	-28 692	-29 194
Services et bien divers	-43 000	-43 000	-43 000
Rémunérations, charges sociales et pensions	0	0	0
Amortissements	-3 400	-2 100	-2 100
Autres charges d'exploitation	-300	-300	-300
Bénéfices (Perte) d'exploitation	3 100	5 228	6 073
Produits financiers	0	0	0
Charges financières	-294	-254	-190
Bénéfice (pertes) avant impôt	2 806	4 974	5 883
Produits non-récurrents	0	0	0
Charges non-récurrentes	0	0	0
Bénéfice (Perte) courant avant impôts	2 806	4 974	5 883
Transfert (prélèv.) impôts différés	0	0	0
Impôt sur le résultat	-604	-1 062	-1 256
Résultat de l'exercice	2 201	3 912	4 627
Transfert (prélèv.) réserves immunisées	0	0	0
 Bénéfice (perte) à affecter	2 201	3 912	4 627
 Cash-flow	5 601	6 012	6 727

Bilan

Actif (en eur)

	Départ	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
		jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
Frais d'établissement	1 300	0	0	0
Actifs immobilisés	14 500	12 400	10 300	8 200
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	14 500	12 400	10 300	8 200
Immobilisations financières	0	0	0	0
Actifs circulants	9 200	12 734	16 249	17 774
Créances à plus d'un an	0	0	0	0
Stocks et commandes en cours	1 000	1 000	1 000	1 000
Créances à un an au plus	3 528	0	0	0
Disponible et placements de trésorerie	4 672	11 734	15 249	16 774
Compte de régularisations	0	0	0	0
Total actif	25 000	25 134	26 549	25 974

Passif (en eur)

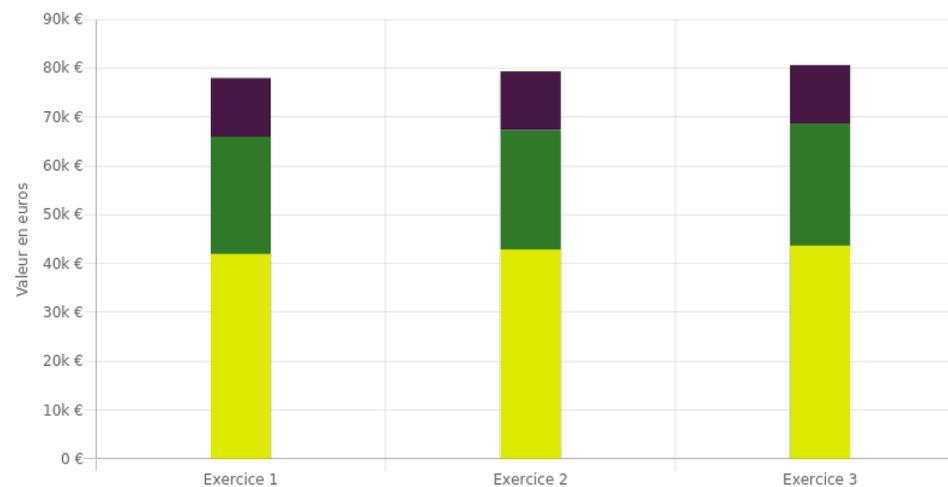
	Départ	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
		jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
Capitaux propres	5 000	7 201	11 114	15 740
Apport	5 000	5 000	5 000	5 000
Plus-value de rééval.	0	0	0	0
Réserves	0	0	0	0
Résultat reporté (+ ou -)	0	2 201	6 114	10 740
Subsides en capital	0	0	0	0
Provisions et impôts différés	0	0	0	0
Dettes	20 000	17 932	15 436	10 234
Dettes à plus d'un an	12 328	9 374	6 378	3 340
Dettes à un an au plus	7 672	8 559	9 058	6 894
Compte de régularisations	0	0	0	0
Total passif	25 000	25 134	26 549	25 974

Tableau d'amortissements

		Ex. 1 jan. 21-déc. 21	Ex. 2 jan. 22-déc. 22	Ex. 3 jan. 23-déc. 23
■	200000 Frais d'établissement - jan. 21 - 1300 €			
	Amortissements	1300	0	0
	Valeurs résiduelles	0	0	0
■	230000 Bar, frigos et comptoir - jan. 21 - 5300 €			
	Amortissements	1060	1060	1060
	Valeurs résiduelles	4240	3180	2120
■	240000 Aménagement cuisine - jan. 21 - 8000 €			
	Amortissements	800	800	800
	Valeurs résiduelles	7200	6400	5600
■	240100 Scène - jan. 21 - 1200 €			
	Amortissements	240	240	240
	Valeurs résiduelles	960	720	480
TOTAL amortissements		3400	2100	2100
TOTAL valeurs résiduelles		12400	10300	8200

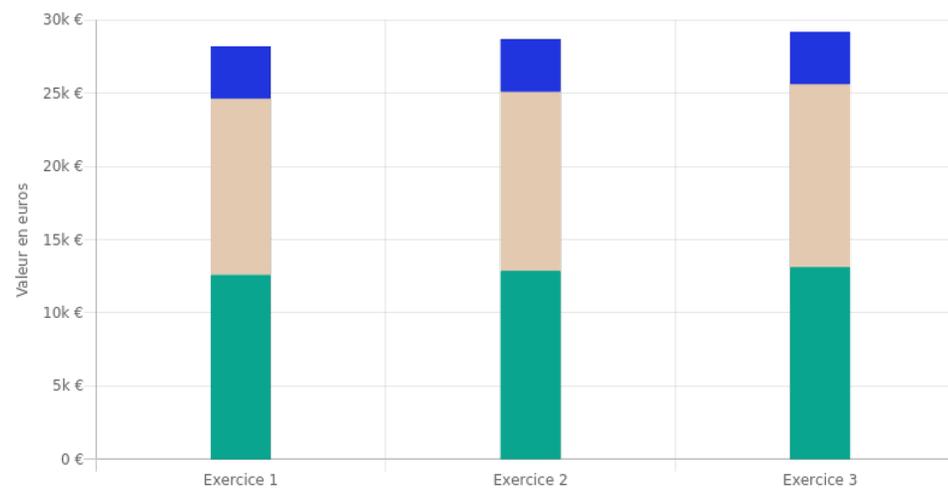
DONNÉES

Revenus



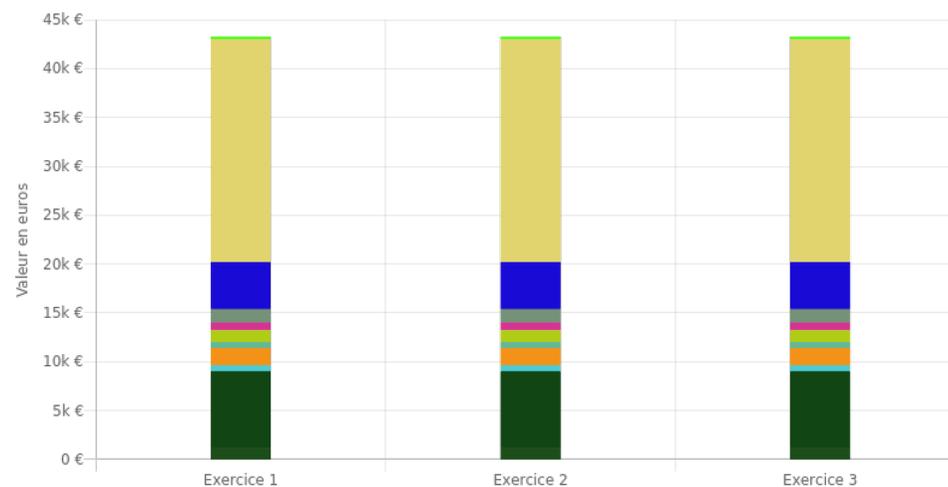
Code	Libellé	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
		jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
700100	Restaurations	42 000	42 840	43 697
700200	Boissons	24 000	24 480	24 970
700400	Shop hoodies & souvenirs	12 000	12 000	12 000
Total		78 000	79 320	80 666

Approvisionnement



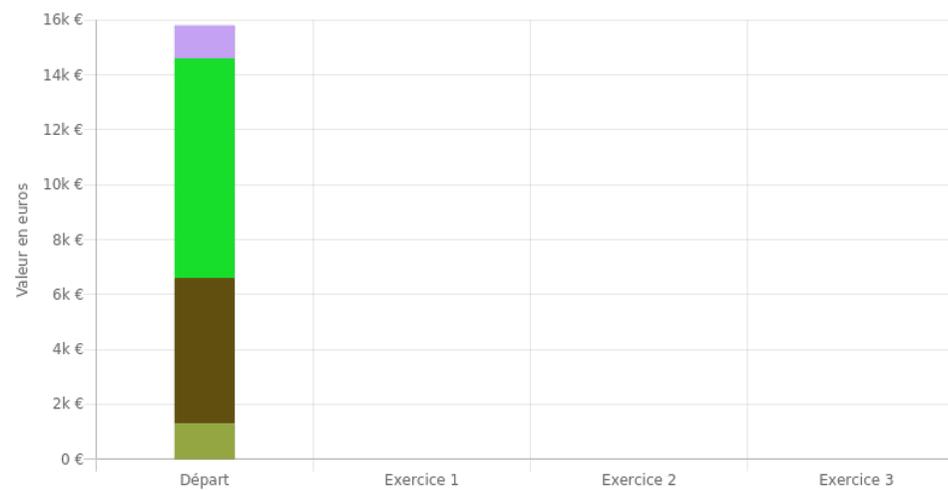
Code	Libellé	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
		jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
600000	Achats restauration	12 600	12 852	13 109
604000	Marchandises boissons	12 000	12 240	12 485
604100	Marchandises shop	3 600	3 600	3 600
Total		28 200	28 692	29 194

Frais généraux



Code	Libellé	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
		jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
610000	Service et bien divers	1 200	1 200	1 200
610000	Loyer	7 800	7 800	7 800
610100	Entretien	600	600	600
610200	Eau-gaz-électricité	1 800	1 800	1 800
611000	Téléphone & GSM	600	600	600
612600	Assurance RC	1 200	1 200	1 200
614300	Publicité	800	800	800
615200	Honoraires comptable	1 400	1 400	1 400
617000	Intérim (students)	4 800	4 800	4 800
618000	Rémunération gérant	22 800	22 800	22 800
640000	Taxes communales	300	300	300
Total		43 300	43 300	43 300

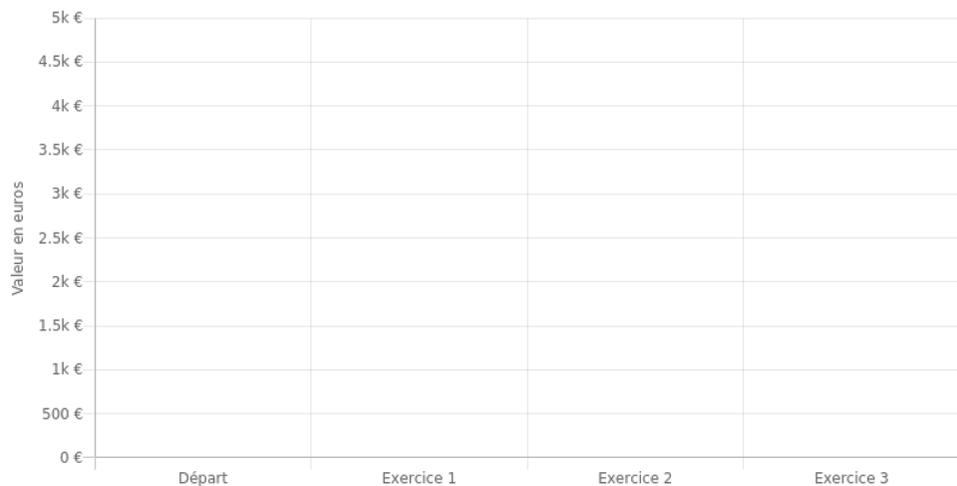
Investissements



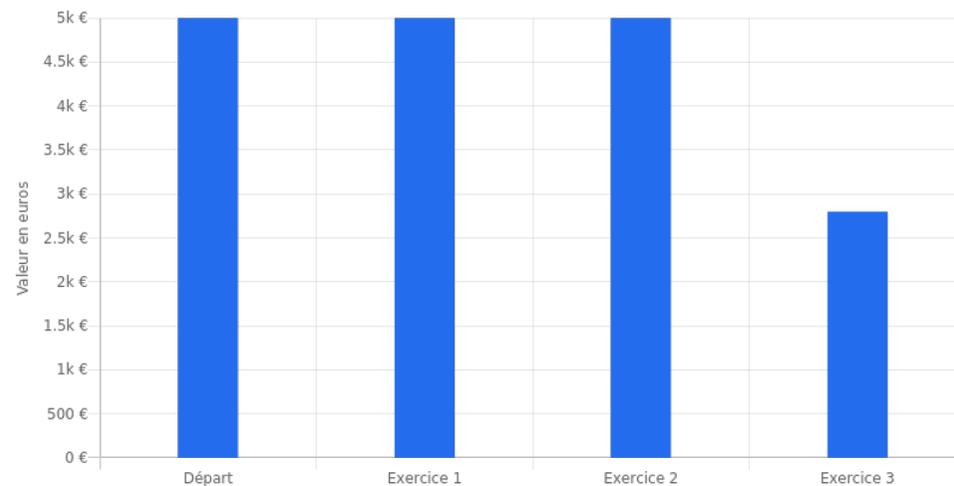
Code	Libellé	Départ	Ex. 1 jan. 21-déc. 21	Ex. 2 jan. 22-déc. 22	Ex. 3 jan. 23-déc. 23
200000	Frais d'établissement	1 300			
230000	Bar, frigos et comptoir	5 300			
240000	Aménagement cuisine	8 000			
240100	Scène	1 200			
Total		15 800	0	0	0

Créances et dettes

Créances

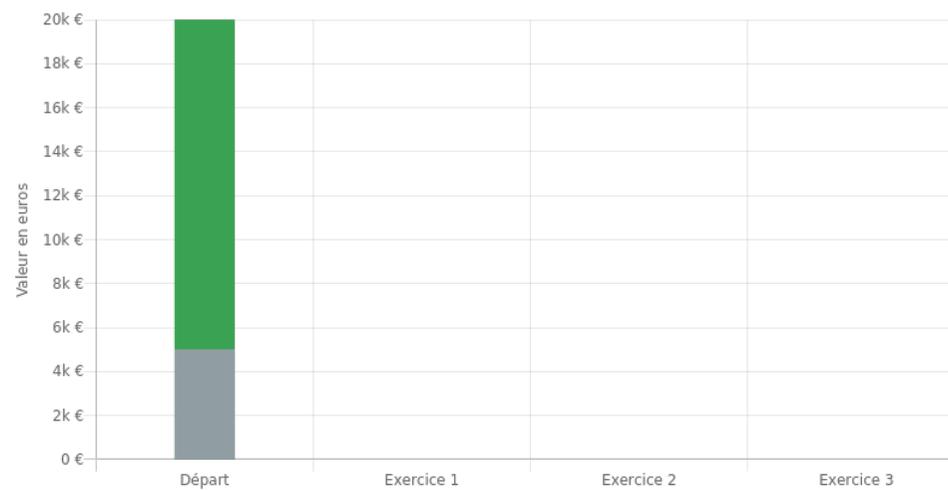


Dettes



Code	Libellé	Départ	Ex. 1 jan. 21-déc. 21	Ex. 2 jan. 22-déc. 22	Ex. 3 jan. 23-déc. 23
480000	Compte courant gérant	5 000	5 000	5 000	2 800
Total créances					
Total dettes		5 000	5 000	5 000	2 800

Financements & Apports



Code	Libellé	Départ	Ex. 1	Ex. 2	Ex. 3
			jan. 21-déc. 21	jan. 22-déc. 22	jan. 23-déc. 23
110000	Apport gérant	5 000	0	0	0
173000	crédit bancaire	15 000	0	0	0
Total		20 000	0	0	0

