

Annexes

Table des matières

Annexe 1 : L'analyse SWOT.....	2
Annexe 2 : L'analyse PESTEL.....	3
Annexe 3 : Le Business Model Canvas.....	5
Annexe 4 : Mook-ups de Tanah.....	6
Annexe 5 : Analyse CATEGO pour l'hypothèse 10.....	10
Annexe 6 : Liste d'ingrédients carnés.....	13
Annexe 7 : Google Forms pour l'étude quantitative.....	15
Annexe 8 : Le plan financier.....	24

ANNEXES

Annexe 1 : L'analyse SWOT

SWOT TANAHA

		STRENGTHS	WEAKNESSES
Interne		<p>Projet original, défendant de belles valeurs. <i>Une application qui cible un secteur spécifique : les végétariens/végétaliens</i> Facilité d'utilisation, interface conviviale et intuitive <i>Un algorithme authentique et difficilement imitable</i> Base de données extensive permettant une identification précise des aliments végétariens et non végétariens <i>Expansion de la fonctionnalité pour y inclure des informations supplémentaires comme les valeurs nutritionnelles ou les allergènes</i> Partenariats stratégiques avec avec des organisations ou des marques alimentaires végétariennes</p>	<p>Nombre d'utilisateur réduit car marché de niche Capacités financières limitées <i>Aucune image de marque</i> Risque non nul d'erreur dans les réponses données par l'application <i>Besoin de maintenance et de mises à jour régulières</i></p>
		<p>Évolution du comportement des clients <i>Le gouvernement investissant dans le végétarisme en favorisant les entreprises qui en font leur corps de business ou en promouvant ses bien faits par exemple</i> Marché en croissance <i>Législation favorable</i></p>	<p><i>Intensification de la concurrence</i> Changements dans la législation alimentaire, exigences supplémentaires en matière d'étiquetage <i>Risques liés à la confidentialité des données (RGPD)</i></p>
Externe		En faveur de l'entreprise	En défaveur de l'entreprise

Annexe 2 : L'analyse PESTEL

Element	Factor	Business Impact
Political	<ul style="list-style-type: none"> - Règlements alimentaires - Politiques en faveur du végétarisme 	<p>Les règlements gouvernementaux sur l'étiquetage des produits alimentaires végétariens/végétaliens.</p> <p>Ces politiques actuelles pour favoriser la végétalisation de l'alimentation pourraient avoir un impact positif pour l'application.</p>
Economic	<ul style="list-style-type: none"> - Tendances de consommation 	<p>La démocratisation des produits de substituts végétariens entraîne une augmentation de leurs commercialisations, une diminution de leurs prix, qui peut créer des opportunités pour l'application.</p>
Sociological	<ul style="list-style-type: none"> - Sensibilité au bien-être animal et éthique - Préoccupations environnementales 	<p>Cette sensibilité croissante est un moteur important pour l'avenir de Tanah.</p> <p>Les problèmes environnementaux actuels poussent de nombreuses personnes à se tourner vers des alternatives végétales.</p>

Technological	<ul style="list-style-type: none"> - Technologie de reconnaissance du code-barre - Algorithme permettant de croiser es bases de données et les produits scanner 	<p>Des progrès dans ce domaine pourraient faciliter le développement et améliorer l'efficacité de l'application</p> <p>Ici aussi l'évolution de la technologie pourrait faciliter le développement et améliorer l'efficacité de l'application</p>
Legal	<ul style="list-style-type: none"> - Propriété intellectuelle - Responsabilité légale 	<p>Il faut s'assurer de respecter les lois sur la propriété intellectuelles lors de l'utilisation de données sur les produits alimentaires</p> <p>L'application est légalement responsable en cas de mauvaise informations diffusée</p>
Environmental	<ul style="list-style-type: none"> - Impact de l'alimentation végétale et la durabilité alimentaire 	<p>Il est maintenant de fait avéré que l'alimentation végétale est un des facteur permettant de lutter contre les problèmes environnementaux actuels</p>

Annexe 3 : Le Business Model Canvas

Business Model Canvas		<i>Conçu pour:</i> TANAHA	<i>Conçu par:</i> Di Giovanni Anthony	<i>Date:</i> 17.02.24	<i>Version:</i> 1.2
Partenaires clés <ul style="list-style-type: none"> - Les investisseurs - Les utilisateurs de l'app - Les collaborateurs externes, comme un programmeur - Des influenceurs - Des organismes pour la sécurité du consommateur et la défense du bien-être animal 	Activités Clés <ul style="list-style-type: none"> - Scan d'aliments dans un but d'améliorer la transparence alimentaire - Fournir des explications sur la nutrition végétarienne - Proposer des alternatives végétariennes 	Propositions de valeur <p>Nous offrons d'aider les personnes végétariennes, végétaliennes, leurs proches ou simplement des curieux à connaître de façon précise, simple et efficace si ce qu'ils souhaitent acheter et/ou consommer est bien en adéquation avec leur régime alimentaire à l'aide d'une application de scan d'aliments. Nous expliciterons aussi la ou les raisons de notre réponse apportée, et enfin nous proposerons des alternatives en cas de besoin.</p>	Relation Client <p>Nous avons besoin d'une relation client forte avec nos utilisateurs, être présent sur les différents réseaux sociaux, poster du contenu, faire en sorte que nos utilisateurs fasse parti d'une communauté. Ceci aura un coût certain</p>	Clients <p>Nos clients sont toutes les personnes souhaitant plus de transparence alimentaire dans leurs achats, principalement ceux qui ne consomment pas de produits animaux. C'est donc un marché de niche car les végétariens représentent moins de 5% de la population en Europe.</p>	
	Ressources clés <ul style="list-style-type: none"> - Un programme permettant de faire tourner l'application - Des bases de données - Un capital de lancement - Un expert en nutrition végétale - De la visibilité 	Canaux <p>Les réseaux sociaux seront la base de nos canaux de communication. Dans ceux-ci, les cercles de personnes végétariennes y sont très présents, c'est dans ces cercles que nous irons chercher nos premiers utilisateurs.</p>			
Coûts <p>Les coûts principaux à la mise en place de notre business seront : La création de l'application, sa maintenance, et le marketing.</p> <p>Les autres coûts seront : la rémunération des employés et indépendants, les frais de constitutions, et d'autres coûts pour être présent sur l'App Store, Android et des coûts bancaire pour accéder aux paiements en ligne</p>		Revenus <p>Différents types de paiements sont envisagés :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tout d'abord le financement, pour créer le projet et se faire de la notoriété - Le modèle freemium permettra aux utilisateurs intéressés de paiement une petite somme mensuel contre des avantages (suppression de la publicité) - De la publicité sous forme de banderole et/ou une page de publicité qui pop à intervalle régulier, de préférence en rapport avec notre mission, nos valeurs - Des partenariats avec des marques de produits alternatifs aux produits carnés 			

Annexe 4 : Mook-ups de Tanaha



Pictogrammes pour l'interface de Tanaha. Quand le pictogramme est vert, cela signifie que vous êtes sur cet onglet, les autres sont grisés.



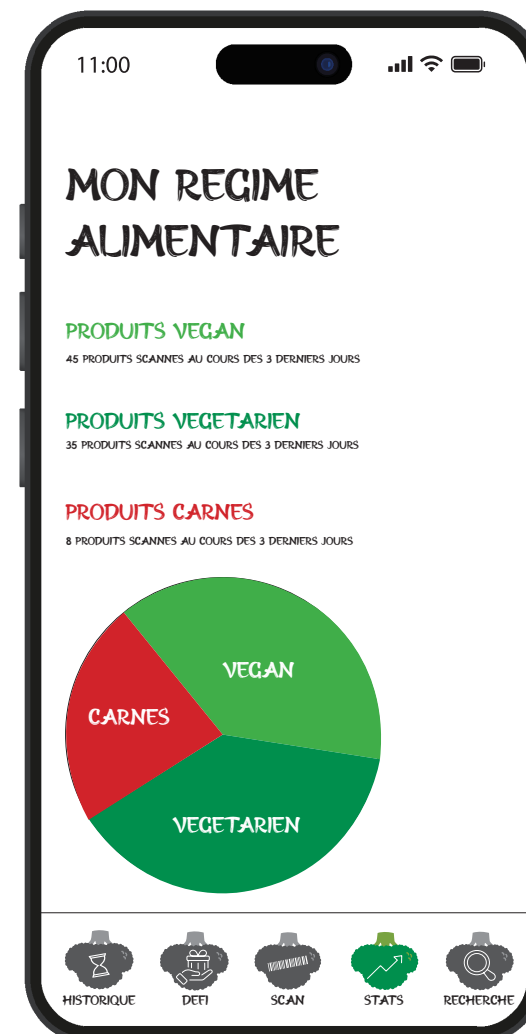
Le premier mock-up est celui de la page de garde. Avec notre logo emblématique, un brocoli retourné. Cette interface est celle qui arrive quand vous ouvrez l'application.

Ici nous avons le mock-up de la page jeux (ou gamification). Ce point a été explicité dans le document principal. Les utilisateurs auront l'opportunité de gagner des « brocolis » en remportant des défis, et ces brocolis pourront être échangés contre divers lots.





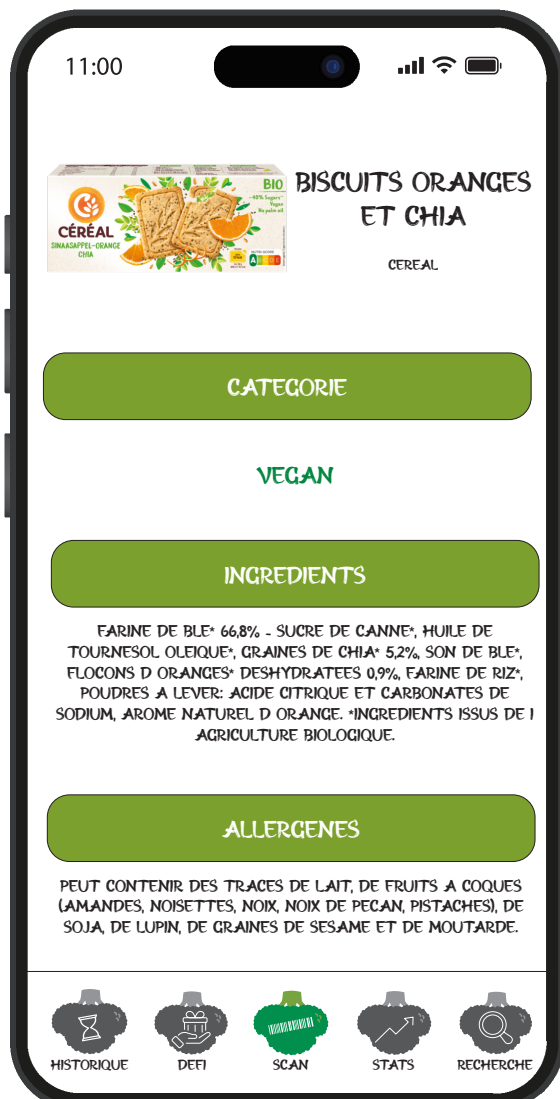
La page de scan à partir de laquelle les utilisateurs pourront scanner le code-barres de leurs produits.



La page récapitulative où les utilisateurs verront le pourcentage de produits scannés végétarien, végétalien et carnés.

Et ici nous avons :

Une fiche produit pour des biscuits végétaliens, avec sa liste d'ingrédients et ses allergènes.

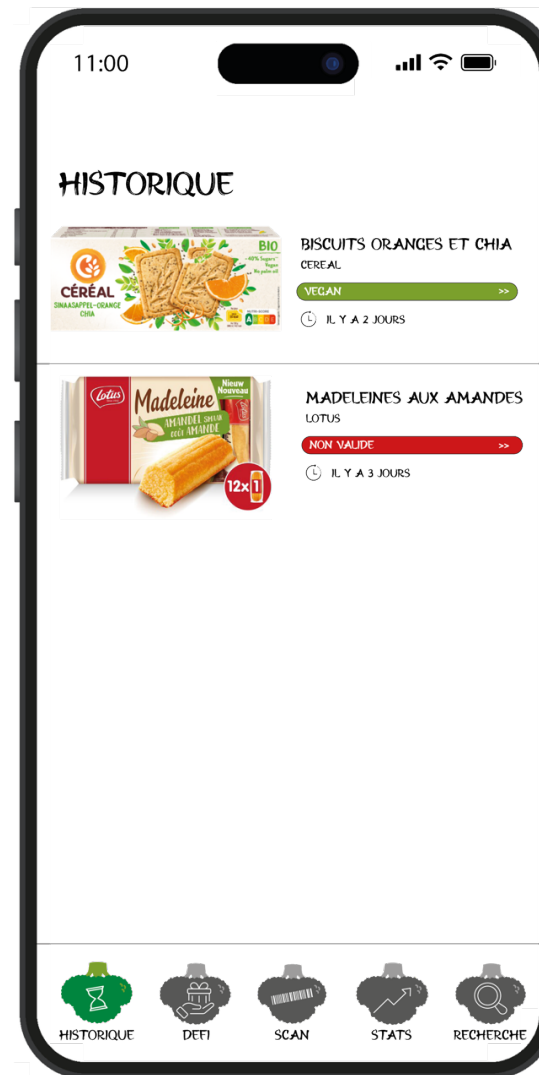


Une fiche produit pour des madeleines aux amandes contenant des œufs et du lait, le produit est donc végétarien.

Les produits qui ne sont pas strictement végétaliens sont repris en rouge dans la liste d'ingrédients



Et enfin un historique de tous les produits scannés pour revenir dessus en cas de besoin.



Annexe 5 : Analyse CATEGO pour l'hypothèse 10

Tableau 1 : Tableau récapitulatif des données

	Fully Disagree	Rather Disagree	Neither Agree nor Disagree	Rather Agree	Fully Agree
Alternatives végétales	6	11	5	42	79
Recettes végétales	10	17	29	56	31
Aspect communautaires	27	25	38	42	11
Scanner sans internet	2	11	20	48	59
Joli logo	14	31	42	47	9
Réseaux sociaux	11	23	38	48	23
Vulgarisation	6	21	24	41	51
Grande base de données	1	8	7	24	103

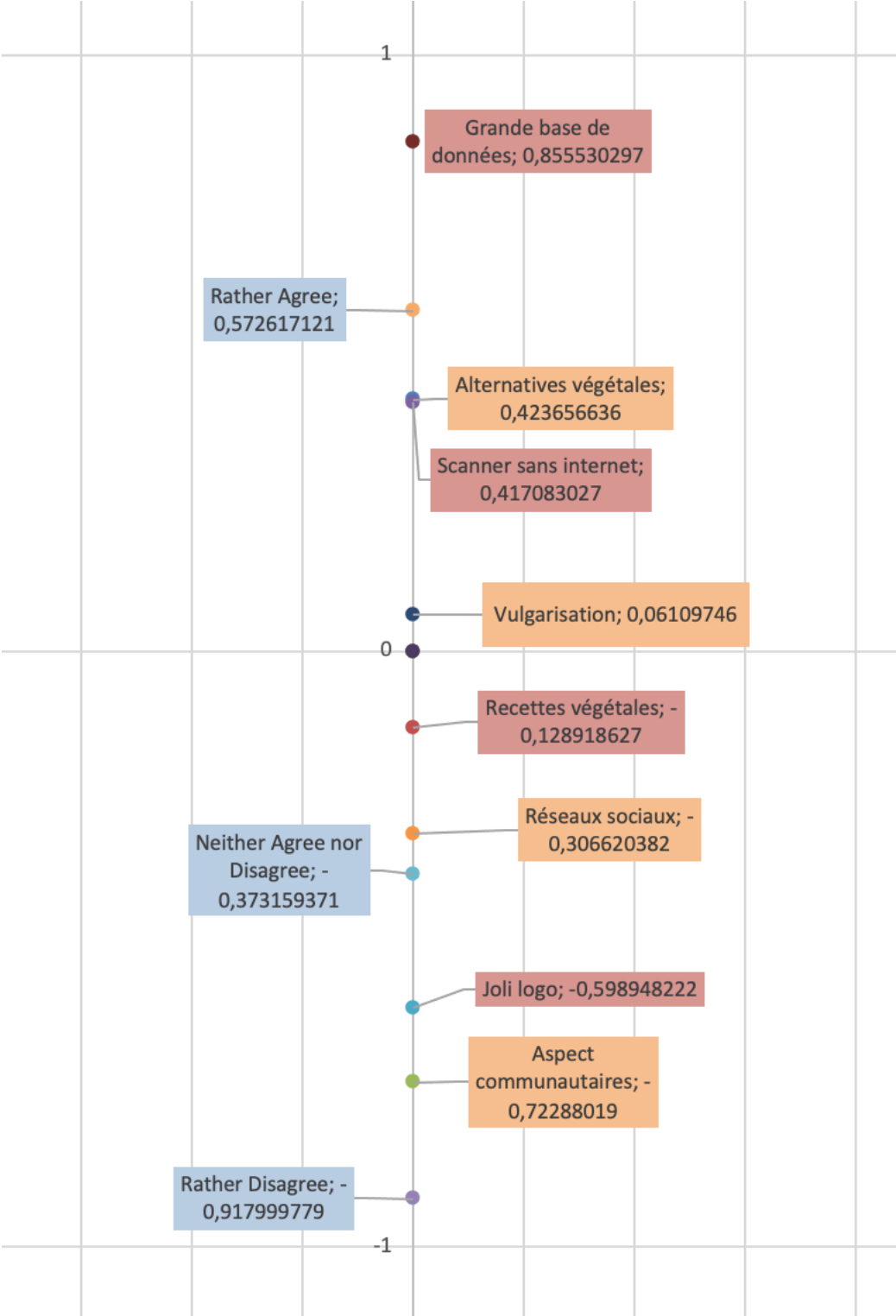
Tableau 2 : Indice EMA et validation des données pour utiliser CATEGO

TEST	Somme des écarts absolus	0,9652323	valide
	EMA	0,0301635	

Tableau 3 : Valeurs des données

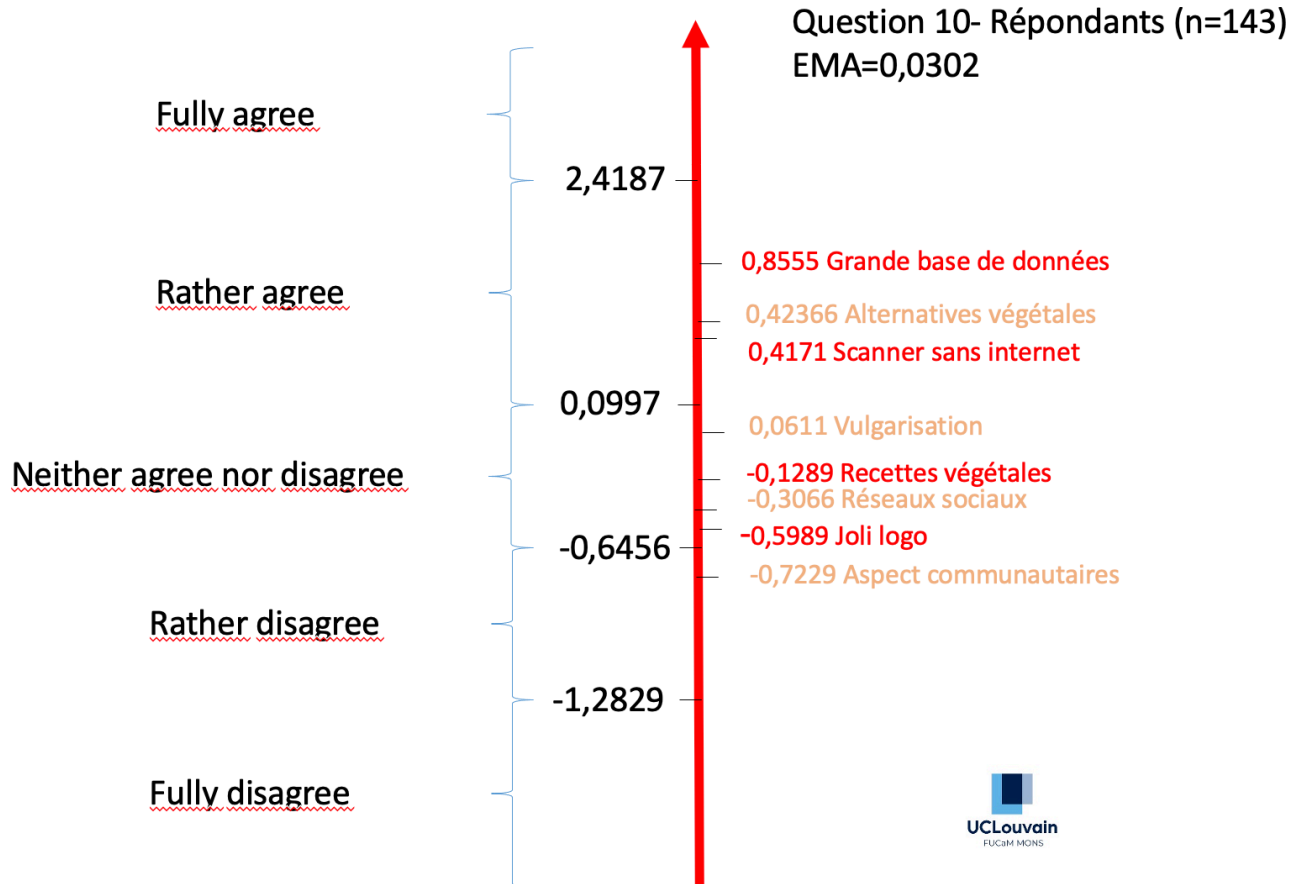
Stimuli	Valeurs
Alternatives végétales	0,423656636
Recettes végétales	-0,128918627
Aspect communautaires	-0,72288019
Scanner sans internet	0,417083027
Joli logo	-0,598948222
Réseaux sociaux	-0,306620382
Vulgarisation	0,06109746
Grande base de données	0,855530297
	0
Catégorie	Valeurs
Fully Disagree	-1,647756259
Rather Disagree	-0,917999779
Neither Agree nor Disagree	-0,373159371
Rather Agree	0,572617121
Fully Agree	4,2648

Tableau 4 : Analyse graphique du tableau 3



Conclusion CATEGO

Hypothèse 10



On peut y voir que 3 propositions se dégagent des autres :

- Grande base de données
- Alternatives végétales
- Scanner sans internet

Annexe 6 : Liste d'ingrédients carnés

- La gélatine (E428/E441)

Vient de la peau et d'os des animaux

On en trouve dans les yaourts (allégés), les bonbons et les marshmallows, permet aussi de « coller » le sel aux cacahuètes

- Cochenille broyée/Carmin/Crimson lake (E120)

Insectes broyés pour faire un colorant pour aliments aux couleurs vives (bonbons, boissons, vin, ...)

- Cochenille asiatique/Shellac

Sécrétion permettant de faire de la « gomme-laque » utilisé pour durcir les bonbons et dans les produits cosmétiques pour les ongles

- La chitine

Exosquelettes de crustacés ou calamars, permettent aux bananes de garder un aspect frais

- Noir animal/charbon d'os

Provient d'os ou d'ivoire d'animaux, permet le raffinage du sucre blanc

- Ichtyocolle

Vessie de poisson, permet de clarifier les bières et le vin

- Exhausteur de goût (additif E631)

Arôme à base de viande utilisé dans les boîtes de légumes en conserve

- Cystéine

Provient de plumes viaires, utilisés pour les donuts, entre autres

- Castoréum

Provient du **cloaque** de castor, contenu dans la glace à la vanille

- La présure

Enzyme extraite de la caillette de jeunes ruminants non sevrés (= tuer des bébés)

Permet de faire des fromages comme le parmesan (Le pesto contient du parmesan)

- Produits enrichis en oméga-3

Prélevé dans les poissons, on en trouve dans certaines huiles, margarine, jus de fruits, pain

- La recette originale de la tapenade contient des anchois
- Possibilité de graisse animale dans les gâteaux industriels
- La sauce accompagnant les salade César (de manière générale) contient des anchois
- La soupe à l'oignon est composée de bouillon de bœuf
- La soupe aux pois contient du jarret de porc

Annexe 7 : Google Forms pour l'étude quantitative

TANAHA

Bonjour et merci de participer à notre enquête sur l'application TANAHA.

TANAHA est un projet d'application dans le cadre de mon mémoire pour l'obtention d'un master en science de gestion. TANAHA est une application de scan d'aliments pour les personnes végétariennes, végétaliennes ou simplement curieuses. Ce questionnaire a pour but de connaître et comprendre les besoins des consommateurs par rapport à TANAHA.

Votre avis est précieux et totalement anonyme! Veuillez répondre honnêtement et aussi précisément que possible.

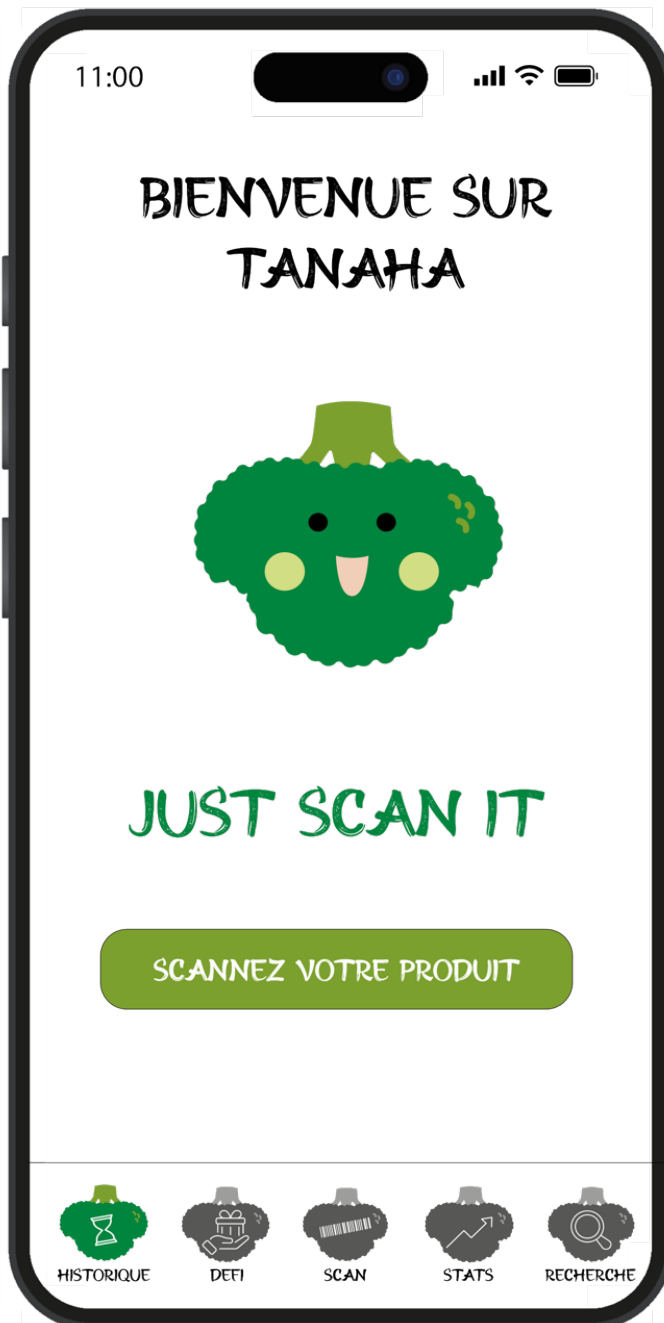
D'avance merci.

* Indique une question obligatoire

Merci de m'aider dans mon projet!

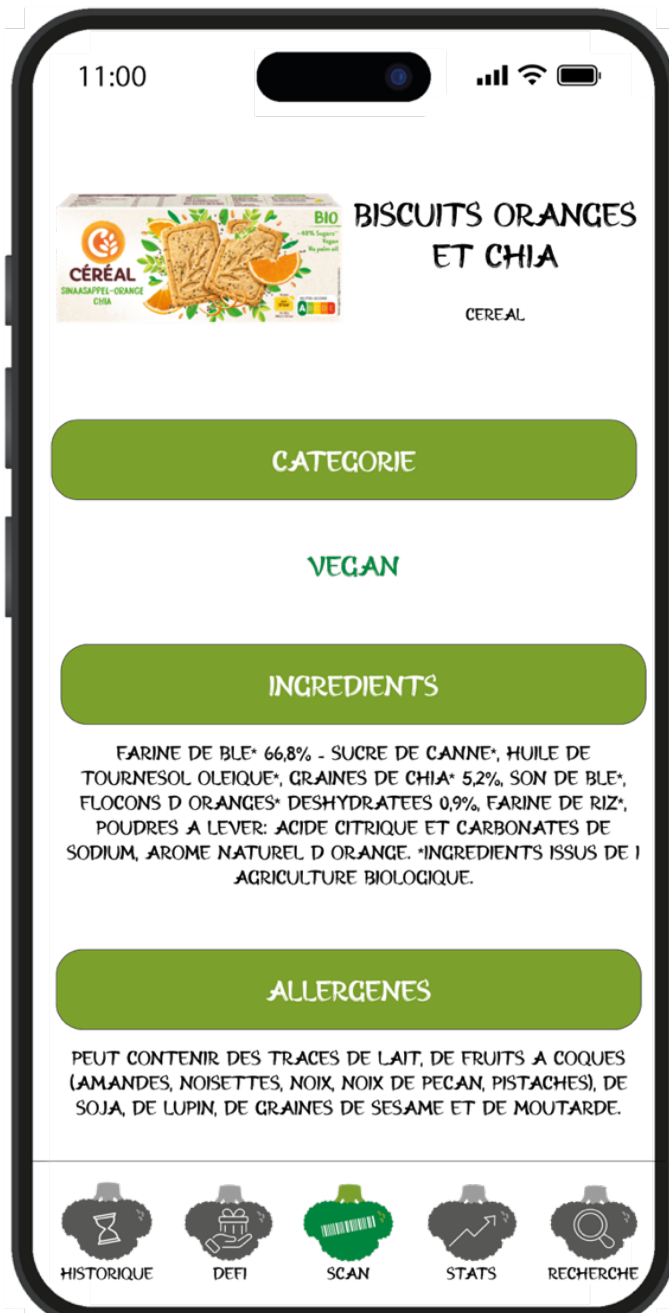
Quelques illustrations et explications avant de commencer pour vous donner le contexte. TANAHA vous permet de scanner le code-barres de n'importe quels aliments, et l'application vous explique rapidement et simplement si le produit que vous scannez est végétalien, végétarien ou pas.

Ecran d'accueil de TANAHA



Fiche produit 1

Exemple de scan d'un biscuit végane.



Fiche produit 2

Exemple de scan de madeleines végétariennes car contenant des oeufs et du lait



CATEGORIE

NON VALIDE
PRESENCE D'OEUF ET DE LAIT

INGREDIENTS

FARINE DE BLE, SUCRE, HUILES VEGETALES (PALME*, COLZA), **OEUF** DE POULES ELEVEES AU SOL, SIROP DE GLUCOSE-FRUCTOSE, FARINE DE SOJA, STABILISANT (GLYCEROL), AMIDON DE BLE, AROME NATUREL, SEL, POUDRES A LEVER (DIPHOSPHATE DISODIQUE, CARBONATE ACIDE DE SODIUM), **PROTEINES DE LAIT**, EMULSIFIANT (LECITHINES (SOJA)), **LAIT ECREME EN POUDRE**. *HUILE DE PALME ISSUE DE PLANTATIONS DURABLES ET CERTIFIEES.

ALLERGENES

PEUT CONTENIR DES TRACES DE LAIT, DE FRUITS A COQUES (AMANDES, NOISETTES, NOIX, NOIX DE PECAN, PISTACHES), DE SOJA, DE LUPIN, DE GRAINES DE SESAME ET DE MOUTARDE.



HISTORIQUE



DEFI



SCAN



STATS



RECHERCHE

Historique

11:00

HISTORIQUE



BISCUITS ORANGES ET CHIA
CEREAL

VEGAN

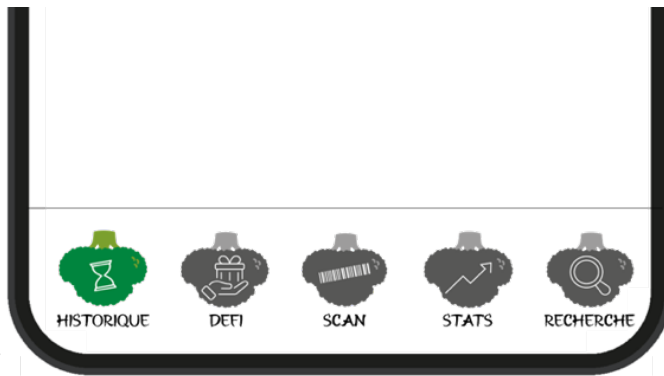
IL Y A 2 JOURS



MADELEINES AUX AMANDES
LOTUS

NON VALIDE

IL Y A 3 JOURS



1. Êtes-vous végétarien ou végétalien ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
 Non *Passer à la question 19*

2. Avez-vous déjà ressenti le besoin de plus de transparence concernant la composition des aliments que vous achetez et consommez régulièrement ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
 Non

3. À quel point pensez-vous qu'il est important de connaître la composition des produits alimentaires avant de les consommer ? *

Une seule réponse possible.

1 2 3 4 5 6 7

Très Très important

4. Trouvez-vous généralement difficile de comprendre la composition des produits alimentaires en lisant les étiquettes ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
 Non

5. Si oui, qu'est-ce qui vous semble le plus difficile à comprendre dans les étiquettes des produits alimentaires ?

Une seule réponse possible par ligne.

	Pas du tout d'accord	Pas d'accord	Neutre	D'accord	Tout à fait d'accord
La taille des caractères	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Les mots compliqués	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Le jargon de la nutrition	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

TANAHA permet de scanner des produits alimentaires et vous indique directement si ceux ci sont

végétariens/végétaliens ou ne le sont pas et vous explique pourquoi.

6. À quel point pensez-vous que cette application pourrait répondre à votre besoin de transparence alimentaire ? *

Une seule réponse possible.

1 2 3 4 5 6 7

0% 100%

7. Imaginez-vous utiliser l'application TANAHA. À quel point pensez-vous qu'il serait facile de scanner un produit alimentaire pour obtenir des informations sur sa composition ? *

Une seule réponse possible.

1 2 3 4 5 6 7

Très Très facile

8. Quels sont les éléments qui pourraient rendre cette application plus conviviale et facile à utiliser pour vous ?

Une seule réponse possible.

- Un didactiel vous expliquant pas à pas comment utiliser TANAHA
- Des vidéos d'explication de l'application
- Autre : _____

9. Seriez-vous prêt(e) à télécharger TANAHA sur votre téléphone mobile ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
- Non

10. Si non, quelles seraient les raisons principales pour lesquelles vous ne seriez pas prêt(e) à télécharger TANAHA ?

11. Si vous utilisiez TANAHA seriez-vous intéressé(e) par un abonnement mensuel payant à partir de 2€ pour des fonctionnalités avancées ou un accès exclusif ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
- Non

12. Si oui, quelles fonctionnalités ou quels avantages rendraient un abonnement payant attractif pour vous ?

13. Préférez-vous utiliser une application de scan alimentaire gratuite avec des options d'achat intégrées (modèle freemium) ou une application payante dès le départ ? *

Une seule réponse possible.

- Gratuit avec des options d'achat (modèle freemium)
- Payante dès le départ

*Le crowdfunding (ou financement participatif) permet de mettre en contact des financeurs et des porteurs de projet à travers une plateforme, dans le but de récolter des fonds sous forme de petits montants auprès d'un large publicain de financer un projet.

14. Seriez-vous prêt(e) à contribuer financièrement au lancement de cette application via un financement participatif (Crowdfunding) ? *

Une seule réponse possible.

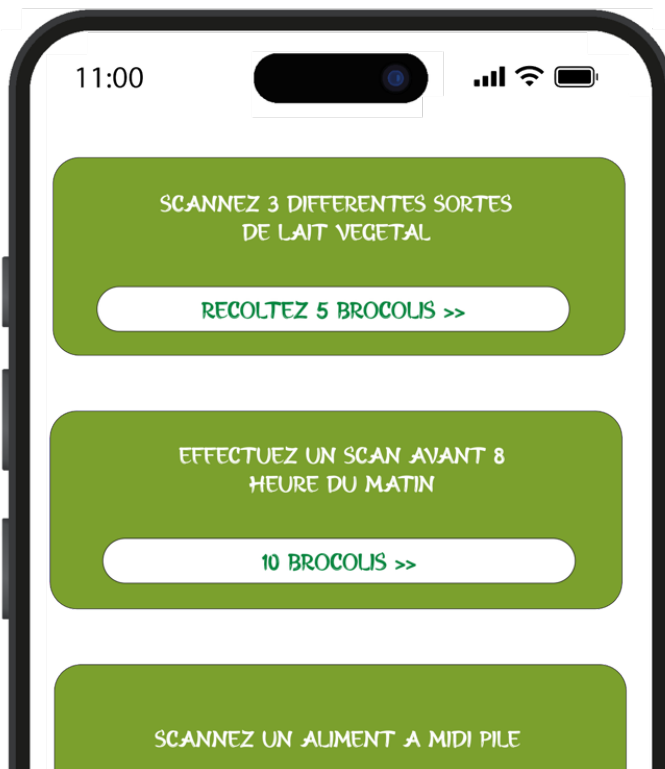
- Oui
- Non

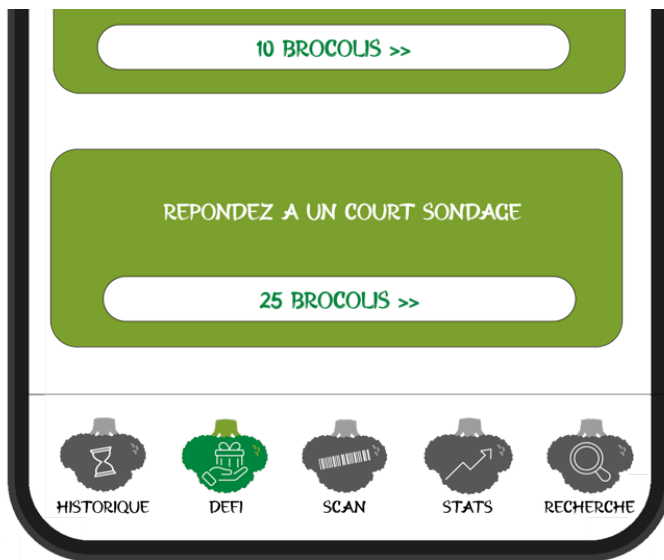
15. Si oui, quel montant seriez-vous prêt(e) à investir dans ce financement participatif? (Avec en contrepartie un abonnement premium offert, un accès anticipé aux évolutions de l'app, des goodies ou autres).

Une seule réponse possible.

- Entre 2€ et 5€
- Entre 5€ et 10€
- Entre 10€ et 20€
- Plus de 20€

*La gamification consiste à intégrer des éléments de jeu dans des contextes qui ne sont pas nécessairement ludiques, comme le montre l'image ci-après :





16. Pensez-vous qu'il soit opportun d'ajouter de la gamification à l'application ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
 Non

17. Si oui, donnez votre degré d'accord avec la phrase suivante : La gamification augmenterait mon envie d'utiliser TANAHA plus régulièrement.

Une seule réponse possible.

1 2 3 4 5

Pas Tout à fait d'accord

18. Parmi les éléments suivants, quels sont les plus importants ? *

Une seule réponse possible par ligne.

	Pas du tout important	Peu important	Neutre	Important	Très important
Proposer des alternatives végétales aux produits qui ne le sont pas	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Proposer des recettes végétariennes/végétaliennes	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Avoir un aspect communautaire	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Pouvoir scanner des aliments sans connexion internet	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Avoir un joli logo	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Être présent sur les réseaux sociaux	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Faire de la vulgarisation sur l'intérêt du végétarisme/végétalisme	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Avoir la plus grande base de données possible	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Passer à la question 22

Pour les personnes ni végétariennes, ni végétaliennes

19. Si vous n'êtes pas végétarien(ne)/végétalien(ne), seriez-vous intéressé(e) par une application de scan alimentaire qui vous aiderait à mieux comprendre les habitudes alimentaires de vos proches végétariens/végétaliens ? *

Une seule réponse possible.

- Oui
 Non

20. Si oui, quel aspect spécifique de cette application vous semblerait le plus utile dans ce contexte ?

Une seule réponse possible par ligne.

	Pas du tout d'accord	Pas d'accord	Neutre	D'accord	Tout à fait d'accord
Se renseigner pour son propre savoir alimentaire	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Mieux comprendre les habitudes alimentaires de proches végétariens/végétaliens	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Pour les personnes ni végétariennes, ni végétaliennes

21. Si vous n'êtes pas végétarien(ne)/végétalien(ne), pensez-vous que l'utilisation d'une application comme TANAHA pourrait influencer positivement votre intention d'adopter un comportement végétarien/végétalien à l'avenir ? *

Une seule réponse possible.

1 2 3 4 5 6 7

Pas Tout à fait d'accord

Merci d'avoir répondu à notre questionnaire!

Encore 5 questions pour le référencement et vous avez fini!

22. Quel est votre genre? *

Une seule réponse possible.

- Homme
 Femme
 Je ne souhaite pas le préciser

23. Quel est votre nationalité? *

Une seule réponse possible.

- Belge
 Français
 Autre : _____

24. Quel est votre âge *

25. Quel est votre niveau d'étude ? *

Une seule réponse possible.

- École secondaire incomplète/en cours
 Études secondaires terminées
 Études supérieures incomplètes/en cours
 Études supérieures terminées

26. Quel est votre profession ? *

Encore merci!

27. Avez-vous d'autres commentaires ou suggestions concernant TANAHA que vous aimeriez partager avec nous ?

Merci d'avoir participé à notre enquête ! Vos réponses nous sont précieuses.

Annexe 8 : Le plan financier

Ci-joint vous retrouverez le plan financier comme présente dans la partie 9 du document principal « Plan financier ».

Ce plan financier a été réalisé en 3 exemplaires, une version réaliste avec un nombre d'utilisateurs de Tanaha réaliste sur les 3 premières années, une version optimiste (avec un nombre d'utilisateurs revu à la hausse) et une version pessimiste (avec un nombre d'utilisateurs revu à la baisse).

Vous trouverez ci-après des tableaux Excel pour chacune de ces 3 versions du plan financier mais aussi à la fin des tableaux et graphiques pour la version réaliste élaborée à l'aide du programme myBiz Solution permettant de faire des plans financiers plus en détails.

1. Plan financier – version réaliste

Calcul du nombre d'utilisateurs :

D'après Statista (2022) 6% de la population française suit un régime de type végétarien, pour une population de 67,97 millions d'habitants cela représente 4,08 millions de végétariens. En Belgique, les végétariens représentent 8% de la population (= 0,93 million de personnes) en 2022 d'après l'organisation internationale ProVeg.

Pour un total de végétarien en France et Belgique de 5,01 millions de personnes.

Si Tanaha attire 10% des végétariens belges et 1% des végétariens français (nombre revu à la baisse par souci de prudence) alors notre application serait adoptée par 133,8 milliers de personnes.

Et si 10% d'entre eux souhaitent avoir la version premium de Tanaha en payant 2€/mois, cela représentera : 26.760 €/mois cela représente 321.120€/an

Pour la 1^{ère} année, nous allons prendre 10% de ce chiffre, soit 30.000€/an et l'augmenter de 33% chaque année.

Hypothèses par exercice – version réaliste :

Hypothèses par exercice

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	12 400,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 200,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	800,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	4 800,00 €	4 800,00 €	4 800,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	2 000,00 €	300,00 €	399,96 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	1 800,00 €	2 000,04 €	2 199,96 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	300,00 €	400,00 €	500,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	7 698,00 €	8 000,04 €	8 499,96 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	2 000,04 €	2 499,96 €	3 000,00 €
613250	Publications légales	21%	0	500,00 €	200,00 €	250,00 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	3 999,96 €	4 400,04 €	5 000,04 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	30 000,00 €	40 000,00 €	50 000,00 €

Amortissements pris en compte

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Taux amort.	Type d'amort.
211500	Application mobile	21%	0	20%	Linéaire
242000	Matériel informatique	21%	0	33,33%	Linéaire

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 1

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
211500	Application mobile	21%	0	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
613250	Publications légales	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 2

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612500	Software et informatique	21%	1	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €
613250	Publications légales	21%	0	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 3

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
612500	Software et informatique	21%	1	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
613250	Publications légales	21%	0	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €	4 166,67 €

Tableau d'exploitation :

Tableau d'exploitation

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Chiffre d'affaires	30 000,00 €	40 000,00 €	50 000,00 €
Marge brute	30 000,00 €	40 000,00 €	50 000,00 €
Marge brute sur CA	100%	100%	100%
Biens et services divers	21 338,00 €	22 600,08 €	246,00 €
Amortissements et provisions	2 879,96 €	2 879,96 €	2 879,96 €
EBIT	5 782,04 €	14 519,96 €	22 470,12 €
EBITDA	8 662,00 €	17 399,92 €	25 350,08 €
EBITDA sur CA	28,87%	43,50%	50,70%
Résultats courant	5 782,04 €	14 519,96 €	22 470,12 €
Résultat avant impôt	5 782,04 €	14 519,96 €	22 470,12 €
Résultat fiscal	5 782,04 €	14 519,96 €	22 470,12 €
Impôts de l'année	1 156,41 €	2 903,99 €	4 494,02 €
Résultat après impôts	4 625,63 €	11 615,97 €	17 976,10 €
Cash Flow	7 505,59 €	14 495,93 €	20 856,06 €
Cash Flow sur CA	25,02%	36,24%	41,71%
Cash Flow libre	7 505,59 €	14 495,93 €	20 856,06 €

Tableau budgétaire :

Tableau budgétaire

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ventes encaissées TVAC	36 300,00	48 400,00	60 500,00
Total des recettes d'exploitations	36 300,00	48 400,00	60 500,00
Services et biens divers	22 824,07	26 190,67	28 626,84
TVA payée	0,00	3 496,49	5 914,13
Total des dépenses d'exploitation	22 824,07	29 687,16	34 540,97
Apport	80 000,00	0,00	0,00
Total des recettes hors exploitation	80 000,00	0,00	0,00
Investissement et immo. Financières	17 256,00	0,00	0,00
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 156,41	2 903,99	4 494,02
Total des dépenses hors exploitation	18 412,41	2 903,99	4 494,02
Solde (recettes - dépenses)	75 063,53	15 808,85	21 465,01
Disponibilités cumulées	75 063,53	90 872,38	112 337,38

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
Ventes encaissées TVAC	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00
Total des recettes d'exploitations	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00
Services et biens divers	80,67	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58
TVA payée	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 des dépenses d'exploitation	80,67	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58
Apport	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67
Total des recettes hors exploitation	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67
Investissement et immo. Financières	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	289,10	0,00	0,00	289,10	0,00	0,00	289,10	0,00	289,10	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses hors exploitation	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 438,00
Solde (recettes - dépenses)	7 883,90	6 186,09	6 186,09	5 896,99	6 186,09	6 186,09	5 896,99	6 186,09	5 896,99	6 186,09	6 186,09	6 186,09
Disponibilités cumulées	7 883,90	14 069,98	20 256,07	26 153,05	32 339,14	38 525,22	44 422,20	50 608,29	56 505,27	62 691,36	68 877,44	75 063,53

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
Ventes encaissées TVAC	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67
Total des recettes d'exploitations	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67
Services et biens divers	2 209,97	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53
TVA payée	1 165,50	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation	3 375,47	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53
Apport	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 des recettes hors exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement et immo. Financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	1 123,51	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses hors exploitation	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	1 123,51	0,00	0,00	0,00
Solde (recettes - dépenses)	542,69	2 640,14	2 640,14	-66,25	2 640,14	2 640,14	-66,25	2 640,14	1 516,63	1 057,26	2 640,14	2 640,14
Disponibilités cumulées	91 415,08	94 055,21	96 695,34	96 629,09	99 269,22	101 909,36	101 843,10	104 483,24	105 996,24	107 057,12	109 697,25	112 337,38

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
Ventes encaissées TVAC	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33
Total des recettes d'exploitations	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33
Services et biens divers	2 047,42	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84
TVA payée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165,50	0,00	0,00	1 165,50	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation	2 047,42	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84
Apport	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 des recettes hors exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement et immo. Financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	726,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses hors exploitation	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	726,00	0,00	0,00	0,00
Solde (recettes - dépenses)	1 259,91	1 838,49	1 838,49	-53,01	1 838,49	1 838,49	-53,01	1 838,49	1 112,49	672,99	1 838,49	1 838,49
Disponibilités cumulées	76 323,45	78 161,94	80 000,43	79 947,41	81 785,92	83 624,41	83 571,41	85 409,90	86 522,40	87 195,39	89 033,89	90 872,38

Actif et Passif

Actif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Actifs immobilisés	0,00 €	11 520,04 €	8 640,08 €	5 760,12 €
Immobilisations corporelles, incorporelles et frais d'établissement	0,00 €	10 720,04 €	7 840,08 €	4 960,12 €
Immobilisations financières	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Actifs circulants	6 666,67 €	75 092,51 €	90 782,38 €	112 337,38 €
Autres créances	0,00 €	28,98 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs disponibles et placement de trésorerie	6 666,67 €	75 063,53 €	90 872,38 €	112 337,38 €
Compte de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total de l'actif	6 666,67 €	86 612,55 €	99 512,46 €	118 097,50 €

Passif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Capitaux propres	6 666,67 €	84 625,63 €	96 241,60 €	114 217,70 €
Capital	6 666,67 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €
Résultat reporté	0,00 €	4 625,63 €	16 241,60 €	34 217,70 €
Dettes	0,00 €	1 986,92 €	3 270,86 €	3 879,81 €
Dettes à un an au plus	0,00 €	1 986,92 €	3 270,86 €	3 879,81 €
Dettes commerciales	0,00 €	1 986,92 €	2 134,34 €	2 325,91 €
Dettes sociales, fiscale et salariales	0,00 €	0,00 €	1 136,52 €	1 553,90 €
Total du passif	6 666,67 €	86 612,55 €	99 512,46 €	118 097,51 €

2. Plan financier – version optimiste

Dans cette version, nous ferons l'hypothèse que pas 10% des personnes qui ont téléchargé Tanaha vont s'offrir la version premium, mais 20% d'entre eux.

Si 20% des utilisateurs souhaitent avoir la version premium de Tanaha en payant 2€/mois, cela représentera : 53.520 €/mois cela représente 642.240€/an

Pour la 1^{ère} année, nous allons prendre 10% de ce chiffre, soit 64.200€/an et l'augmenter de 33% chaque année.

Hypothèses par exercice – version optimiste :

Hypothèses par exercice

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	12 400,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 200,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	800,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	4 800,00 €	4 800,00 €	4 800,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	2 000,00 €	300,00 €	399,96 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	1 800,00 €	2 000,04 €	2 199,96 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	300,00 €	400,00 €	500,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	7 698,00 €	8 000,04 €	8 499,96 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	2 000,04 €	2 499,96 €	3 000,00 €
613250	Publications légales	21%	0	500,00 €	200,00 €	250,00 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	3 999,96 €	4 400,04 €	5 000,04 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	64 200,00 €	85 386,00 €	113 563,38 €

Amortissements pris en compte

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Taux amort.	Type d'amort.
211500	Application mobile	21%	0	20%	Linéaire
242000	Matériel informatique	21%	0	33,33%	Linéaire

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 1

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
211500	Application mobile	21%	0	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
613250	Publications légales	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €	5 350,00 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 2

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612500	Software et informatique	21%	1	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €
613250	Publications légales	21%	0	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €	7 115,50 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 3

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
612500	Software et informatique	21%	1	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
613250	Publications légales	21%	0	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €	9 463,62 €

Tableau d'exploitation :

Tableau d'exploitation

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Chiffre d'affaires	64 200,00 €	85 386,00 €	113 563,38 €
Marge brute	64 200,00 €	85 386,00 €	113 563,38 €
Marge brute sur CA	100%	100%	100%
Biens et services divers	21 338,00 €	22 600,08 €	24 642,22 €
Amortissements et provisions	2 879,96 €	2 879,96 €	2 879,96 €
EBIT	39 982,04 €	59 905,96 €	86 041,20 €
EBITDA	42 862,00 €	62 785,92 €	88 921,16 €
EBITDA sur CA	66,76%	73,53%	78,30%
Résultats courant	39 982,04 €	59 905,96 €	86 041,20 €
Résultat avant impôt	39 982,04 €	59 905,96 €	86 041,20 €
Résultat fiscal	39 982,04 €	59 905,96 €	86 041,20 €
Impôts de l'année	7 996,41 €	11 981,19 €	17 208,24 €
Résultat après impôts	31 985,63 €	47 924,77 €	68 832,96 €
Cash Flow	34 865,59 €	50 804,73 €	71 712,92 €
Cash Flow sur CA	54,31%	59,50%	63,15%
Cash Flow libre	34 865,59 €	50 804,73 €	71 712,92 €

Tableau budgétaire :

Tableau budgétaire

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ventes encaissées TVAC	77 682,00 €	103 317,06 €	137 411,69 €
Total des recettes d'exploitations	77 682,00 €	103 317,06 €	137 411,69 €
Services et biens divers	22 824,07 €	26 190,67 €	28 626,84 €
TVA payée	7 592,31 €	12 376,72 €	19 235,22 €
Total des dépenses d'exploitation	30 416,38 €	38 567,39 €	47 862,06 €
Apport	80 000,00 €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	80 000,00 €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	17 256,00 €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 156,41 €	2 903,99 €	4 494,02 €
Total des dépenses hors exploitation	18 412,41 €	2 903,99 €	4 494,02 €
Solde (recettes - dépenses)	108 853,21 €	61 845,68 €	85 055,61 €
Disponibilités cumulées	108 853,21 €	170 698,89 €	255 754,50 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
Ventes encaissées TVAC	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €
Total des recettes d'exploitations	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €	6 473,50 €
Services et biens divers	80,67 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €
TVA payée	- €	- €	- €	632,69 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	80,67 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €
Apport	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €
Total des recettes hors exploitation	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €
Investissement et immo. Financières	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	289,10 €	- €	- €	289,10 €	- €	- €	289,10 €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €
Solde (recettes - dépenses)	11 332,40 €	9 634,59 €	9 634,59 €	9 345,49 €	9 634,59 €	9 634,59 €	9 345,49 €	9 634,59 €	9 345,49 €	9 634,59 €	9 634,59 €	9 634,59 €
Disponibilités cumulées	9 071,10 €	18 705,69 €	28 340,27 €	37 685,76 €	47 320,35 €	56 954,93 €	66 300,42 €	75 935,01 €	85 280,49 €	94 915,08 €	104 549,67 €	114 184,25 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
Ventes encaissées TVAC	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €
Total des recettes d'exploitations	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €	8 609,76 €
Services et biens divers	2 047,42 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €
TVA payée	- €	- €	- €	1 165,50 €	- €	- €	1 165,50 €	- €	- €	1 165,50 €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	2 047,42 €	2 194,84 €	2 194,84 €	3 360,34 €	2 194,84 €	2 194,84 €	3 360,34 €	2 194,84 €	2 194,84 €	3 360,34 €	2 194,84 €	2 194,84 €
Apport	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	726,00 €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	726,00 €	- €	- €	- €
Solde (recettes - dépenses)	5 836,34 €	6 414,92 €	6 414,92 €	4 523,42 €	6 414,92 €	6 414,92 €	4 523,42 €	6 414,92 €	5 688,92 €	5 249,42 €	6 414,92 €	6 414,92 €
Disponibilités cumulées	120 020,59 €	126 435,50 €	132 850,42 €	137 373,83 €	143 788,75 €	150 203,66 €	154 727,08 €	161 141,99 €	166 830,91 €	172 080,32 €	178 495,24 €	184 910,15 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
Ventes encaissées TVAC	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €
Total des recettes d'exploitations	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €	11 450,97 €
Services et biens divers	2 209,97 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €
TVA payée	1 165,50 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	3 375,47 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €
Apport	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	1 123,51 €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	1 123,51 €	- €	- €	- €
Solde (recettes - dépenses)	6 951,99 €	9 049,44 €	9 049,44 €	6 343,05 €	9 049,44 €	9 049,44 €	6 343,05 €	9 049,44 €	7 925,93 €	7 466,56 €	9 049,44 €	9 049,44 €
Disponibilités cumulées	191 862,15 €	200 911,59 €	209 961,04 €	216 304,09 €	225 353,53 €	234 402,98 €	240 746,03 €	249 795,48 €	257 721,41 €	265 187,98 €	274 237,42 €	283 286,86 €

3. Plan financier – version pessimiste

Dans cette version, nous ferons l'hypothèse que pas 10% des personnes qui ont téléchargé Tanaha vont s'offrir la version premium, mais 5% d'entre eux.

Si 5% des utilisateurs souhaitent avoir la version premium de Tanaha en payant 2€/mois, cela représentera : 13.380 €/mois cela représente 160.560€/an

Pour la 1^{ère} année, nous allons prendre 10% de ce chiffre, soit 16.056€/an et l'augmenter de 33% chaque année.

Hypothèses par exercice – version pessimiste :

Hypothèses par exercice

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	12 400,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 200,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	800,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	4 800,00 €	4 800,00 €	4 800,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	2 000,00 €	300,00 €	399,96 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	1 800,00 €	2 000,04 €	2 199,96 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	300,00 €	400,00 €	500,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	7 698,00 €	8 000,04 €	8 499,96 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	2 000,04 €	2 499,96 €	3 000,00 €
613250	Publications légales	21%	0	500,00 €	200,00 €	250,00 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	3 999,96 €	4 400,04 €	5 000,04 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	16 056,00 €	21 354,48 €	28 401,46 €

Amortissements pris en compte

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Taux amort.	Type d'amort.
211500	Application mobile	21%	0	20%	Linéaire
242000	Matériel informatique	21%	0	33,33%	Linéaire

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 1

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
211500	Application mobile	21%	0	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €	1 033,33 €
242000	Matériel informatique	21%	0	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €	66,67 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612500	Software et informatique	21%	1	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €	641,50 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
613250	Publications légales	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €	333,33 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €	1 338,00 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 2

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €	166,67 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612500	Software et informatique	21%	1	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €	666,67 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €	208,33 €
613250	Publications légales	21%	0	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €	16,67 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €	366,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €	1 779,54 €

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 3

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	-	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211500	Application mobile	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
242000	Matériel informatique	21%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
288000	Cautionnements versés en numéraires	0%	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
610000	Loyers de biens immobiliers	0%	1	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21%	1	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €	33,33 €
612101	Frais d'hébergement	21%	1	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €	183,33 €
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21%	0	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €	41,67 €
612500	Software et informatique	21%	1	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €	708,33 €
613215	Honoraires comptables	21%	1	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
613250	Publications légales	21%	0	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €	20,83 €
614100	Frais de publicité - marketing	21%	1	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €	416,67 €
700000	Chiffres d'affaires	21%	0	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €	2 366,79 €

Tableau d'exploitation :

Tableau d'exploitation

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Chiffre d'affaires	16 056,00 €	21 354,48 €	28 401,46 €
Marge brute	16 056,00 €	21 354,48 €	28 401,46 €
Marge brute sur CA	100%	100%	100%
Biens et services divers	21 338,00 €	22 600,08 €	24 642,22 €
Amortissements et provisions	2 879,96 €	2 879,96 €	2 879,96 €
EBIT	-8 161,96 €	-4 125,56 €	879,28 €
EBITDA	-5 282,00 €	-1 245,60 €	3 759,24 €
EBITDA sur CA	-32,90%	-5,83%	13,24%
Résultats courant	-8 161,96 €	-4 125,56 €	879,28 €
Résultat avant impôt	-8 161,96 €	-4 125,56 €	879,28 €
Résultat fiscal	-8 161,96 €	-4 125,56 €	879,28 €
Impôts de l'année	0,00 €	0,00 €	175,86 €
Résultat après impôts	-8 161,96 €	-4 125,56 €	703,42 €
Cash Flow	-5 282,00 €	-1 245,60 €	3 583,38 €
Cash Flow sur CA	-32,90%	-5,83%	12,62%
Cash Flow libre	-5 282,00 €	-1 245,60 €	3 583,38 €

Tableau budgétaire :

Tableau budgétaire

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ventes encaissées TVAC	19 427,76 €	25 838,92 €	34 365,77 €
Total des recettes d'exploitations	19 427,76 €	25 838,92 €	34 365,77 €
Services et biens divers	22 824,07 €	26 190,67 €	28 626,84 €
TVA payée	- €	- €	5 817,65 €
Total des dépenses d'exploitation	22 824,07 €	26 190,67 €	34 444,49 €
Apport	80 000,00 €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	80 000,00 €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	17 256,00 €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 156,41 €	2 903,99 €	4 494,02 €
Total des dépenses hors exploitation	18 412,41 €	2 903,99 €	4 494,02 €
Solde (recettes - dépenses)	58 191,28 €	(3 255,74) €	(4 572,74) €
Disponibilités cumulées	58 191,28 €	54 935,54 €	50 362,80 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	avr-24	mai-24	juin-24	juil-24	août-24	sept-24	oct-24	nov-24	déc-24	janv-25	févr-25	mars-25
Ventes encaissées TVAC	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €
Total des recettes d'exploitations	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €	1 618,98 €
Services et biens divers	80,67 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €
TVA payée	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	80,67 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €	2 067,58 €
Apport	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €
Total des recettes hors exploitation	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €	6 666,67 €
Investissement et immo. Financières	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	289,10 €	- €	- €	289,10 €	- €	- €	289,10 €	- €	289,10 €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 727,10 €	1 438,00 €	1 438,00 €	1 438,00 €
Solde (recettes - dépenses)	6 477,88 €	4 780,07 €	4 780,07 €	4 490,97 €	4 780,07 €	4 780,07 €	4 490,97 €	4 780,07 €	4 490,97 €	4 780,07 €	4 780,07 €	4 780,07 €
Disponibilités cumulées	4 849,27 €	9 629,34 €	14 409,41 €	18 900,37 €	23 680,44 €	28 460,51 €	32 951,47 €	37 731,54 €	42 222,51 €	47 002,57 €	51 782,64 €	56 562,71 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	avr-25	mai-25	juin-25	juil-25	août-25	sept-25	oct-25	nov-25	déc-25	janv-26	févr-26	mars-26
Ventes encaissées TVAC	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €
Total des recettes d'exploitations	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €	2 153,24 €
Services et biens divers	2 047,42 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €
TVA payée	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	2 047,42 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €	2 194,84 €
Apport	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	726,00 €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	- €	726,00 €	- €	726,00 €	- €	- €	- €
Solde (recettes - dépenses)	(620,18) €	(41,60) €	(41,60) €	(767,60) €	(41,60) €	(41,60) €	(767,60) €	(41,60) €	(767,60) €	(41,60) €	(41,60) €	(41,60) €
Disponibilités cumulées	55 942,53 €	55 900,93 €	55 859,34 €	55 091,74 €	55 050,14 €	55 008,55 €	54 240,95 €	54 199,35 €	53 431,76 €	53 390,16 €	53 348,56 €	53 306,97 €

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	avr-26	mai-26	juin-26	juil-26	août-26	sept-26	oct-26	nov-26	déc-26	janv-27	févr-27	mars-27
Ventes encaissées TVAC	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €
Total des recettes d'exploitations	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €	2 863,81 €
Services et biens divers	2 209,97 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €	2 401,53 €
TVA payée	1 165,50 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €	1 582,88 €	- €	- €
Total des dépenses d'exploitation	3 375,47 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €	3 984,41 €	2 401,53 €	2 401,53 €
Apport	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes hors exploitation	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investissement et immo. Financières	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Impôts (précompte mobilier et vers. Anticipés)	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	1 123,51 €	- €	- €	- €
Total des dépenses hors exploitation	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	- €	1 123,51 €	- €	1 123,51 €	- €	- €	- €
Solde (recettes - dépenses)	(1 635,17) €	462,28 €	462,28 €	(2 244,11) €	462,28 €	462,28 €	(2 244,11) €	462,28 €	(661,23) €	(1 120,60) €	462,28 €	462,28 €
Disponibilités cumulées	51 671,80 €	52 134,09 €	52 596,37 €	50 352,26 €	50 814,55 €	51 276,83 €	49 032,72 €	49 495,01 €	48 833,78 €	47 713,19 €	48 175,47 €	48 637,75 €

PLAN FINANCIER

TANAHA SRL

Du bois 89

7140 Morlanwelz

9-05-2024

Renseignements généraux

Ce plan financier porte sur les activités de la société TANAHA SRL (en cours de constitution - 1/6/2024) dont le siège est établi Du bois, 89 à 7140 Morlanwelz.

Les prévisions financières présentées dans ce rapport débutent en avril 2024 pour une durée de 3 exercices, chacun ayant une durée de 12 mois.

Paramètres fiscaux et comptables

Amortissement au Pro rata Temporis: Oui

Inclusion des dépenses non admises (DNA): Oui

Inclusion des déductibles pour investissements: Oui

Dossier avec calcul d'impôt: Oui (taxation aux taux réduits)

Assujetti à la TVA: Oui (TVA payable trimestriellement)

Hypothèses par exercice

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	--	0,00	80 000,00	0,00	0,00
211500	Application mobile	21,00 %	0,00	12 400,00	0,00	0,00
242000	Matériel informatique	21,00 %	0,00	1 200,00	0,00	0,00
288000	Cautionnements versés en numéraires	0,00 %	0,00	800,00	0,00	0,00
610000	Loyers de biens immobiliers	0,00 %	1,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21,00 %	1,00	2 300,00	300,00	399,96
612101	Frais d'hébergement	21,00 %	1,00	1 800,00	2 000,04	2 199,96
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21,00 %	0,00	300,00	400,00	500,00
612500	Software et informatique	21,00 %	1,00	7 698,00	8 000,04	8 499,96
613215	Honoraires comptables	21,00 %	0,00	2 000,04	2 499,96	3 000,00
613250	Publications légales	21,00 %	0,00	500,00	200,00	250,00
614100	Frais de publicité - Marketing	21,00 %	1,00	3 999,96	4 400,04	5 000,04
700000	Chiffres d'affaires	21,00 %	0,00	30 000,00	40 000,00	50 000,00

Amortissement pris en compte

Numéro du compte	Intitulé	Taux de TVA	Délai (en mois)	Taux d'amort.	Type d'amort.
211500	Application mobile	21,00 %	0,00	20,00 %	Linéaire
242000	Matériel informatique	21,00 %	0,00	33,33 %	Linéaire

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 1

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	04/2024	5/2024	6/2024	7/2024	8/2024	9/2024	10/2024	11/2024	12/2024	1/2025	2/2025	3/2025
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	--	0,00	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67
211500	Application mobile	21,00 %	0,00	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33	1 033,33
242000	Matériel informatique	21,00 %	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
288000	Cautionnements versés en numéraires	0,00 %	0,00	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67	66,67
610000	Loyers de biens immobiliers	0,00 %	1,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21,00 %	1,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
612101	Frais d'hébergement	21,00 %	1,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21,00 %	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
612500	Software et informatique	21,00 %	1,00	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50	641,50
613215	Honoraires comptables	21,00 %	1,00	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67
613250	Publications légales	21,00 %	0,00	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67
614100	Frais de publicité - Marketing	21,00 %	1,00	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33
700000	Chiffres d'affaires	21,00 %	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

DEMONSTRATION

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 2

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	1/2026	2/2026	3/2026
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	--	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
211500	Application mobile	21,00 %	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
242000	Matériel informatique	21,00 %	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
288000	Cautionnements versés en numéraires	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
610000	Loyers de biens immobiliers	0,00 %	1,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21,00 %	1,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
612101	Frais d'hébergement	21,00 %	1,00	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21,00 %	0,00	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33
612500	Software et informatique	21,00 %	1,00	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67
613215	Honoraires comptables	21,00 %	1,00	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33
613250	Publications légales	21,00 %	0,00	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67
614100	Frais de publicité - Marketing	21,00 %	1,00	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67	366,67
700000	Chiffres d'affaires	21,00 %	0,00	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33

DEMONSTRATION

Hypothèses détaillées (découpage mensuel) - Exercice 3

Compte	Intitulé	Taux TVA	Délai (mois)	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026	1/2027	2/2027	3/2027
100100	Capitaux propres souscrits (SRL)	--	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
211500	Application mobile	21,00 %	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
242000	Matériel informatique	21,00 %	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
288000	Cautionnements versés en numéraires	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
610000	Loyers de biens immobiliers	0,00 %	1,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
612100	Téléphone, fax, internet et GSM	21,00 %	1,00	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33
612101	Frais d'hébergement	21,00 %	1,00	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33
612300	Imprimés et fournitures de bureau	21,00 %	0,00	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67
612500	Software et informatique	21,00 %	1,00	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33	708,33
613215	Honoraires comptables	21,00 %	1,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
613250	Publications légales	21,00 %	0,00	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83
614100	Frais de publicité - Marketing	21,00 %	1,00	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67
700000	Chiffres d'affaires	21,00 %	0,00	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67

DEMONSTRATION

Tableau d'exploitation

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Chiffre d'affaires	30 000,00	40 000,00	50 000,00
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00
Marge brute	30 000,00	40 000,00	50 000,00
Marge brute sur CA	100,00%	100,00%	100,00%
Biens et services divers	21 338,00	22 600,08	24 600,02
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00
Amortissements et provisions	2 879,96	2 879,96	2 879,96
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00
EBIT	5 782,04	14 519,96	22 470,12
EBITDA	8 661,90	17 399,92	25 350,08
EBITDA sur CA	28,87%	43,50%	50,70%
Produits financiers	0,00	0,00	0,00
Charges financières	0,00	0,00	0,00
Résultat courant	5 782,04	14 519,96	22 470,12
Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
Résultat avant impôts	5 782,04	14 519,96	22 470,12
Dépenses non admises	0,00	0,00	0,00
Montant immunisé	0,00	0,00	0,00
Var. réserves immuables - impôts différés	0,00	0,00	0,00
Intérêts notifiants	0,00	0,00	0,00
Déduction pot. investissement	0,00	0,00	0,00
Bénéfice distribué (tantièmes)	0,00	0,00	0,00
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0,00	0,00	0,00
Résultat fiscal	5 782,04	14 519,96	22 470,12
Impôts de l'année	1 156,41	2 903,99	4 494,02
Résultat après impôts	4 625,63	11 615,97	17 976,10
Cash flow	7 505,59	14 495,93	20 856,06
Cash flow sur CA	25,02%	36,24%	41,71%
Tantièmes	0,00	0,00	0,00
Dividendes	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00	0,00
Cash flow libre	7 505,59	14 495,93	20 856,06

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

	04/2024	5/2024	6/2024	7/2024	8/2024	9/2024	10/2024	11/2024	12/2024	1/2025	2/2025	3/2025
Chiffre d'affaires	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marge brute	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Marge brute sur CA	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Biens et services divers	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17	1 778,17
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements et provisions	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EBIT	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84
EBITDA	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83	721,83
EBITDA sur CA	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%	28,87%
Produits financiers	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 financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat courant	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84
Produits exceptionnels	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 exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat avant impôts	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84
Dépenses non admises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Montant immunisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Var. réserves immunisées et impôts différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts notionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Déduction pour investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bénéfice distribué (tantièmes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat fiscal	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84	481,84
Impôts de l'année	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37	96,37
Résultat après impôts	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47	385,47
Cash flow	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47
Cash flow sur CA	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%	25,02%
Tantièmes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cash flow libre	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47	625,47

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

	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	1/2026	2/2026	3/2026
Chiffre d'affaires	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marge brute	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33	3 333,33
Marge brute sur CA	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Biens et services divers	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34	1 883,34
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements et provisions	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EBIT	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
EBITDA	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99	1 449,99
EBITDA sur CA	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%	43,50%
Produits financiers	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 financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat courant	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
Produits exceptionnels	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 exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat avant impôts	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
Dépenses non admises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Montant immunisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Var. réserves immunisées et impôts différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts notionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Déduction pour investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bénéfice distribué (tantièmes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat fiscal	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
Impôts de l'année	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00	242,00
Résultat après impôts	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00	968,00
Cash flow	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99
Cash flow sur CA	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%	36,24%
Tantièmes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cash flow libre	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99	1 207,99

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

	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026	1/2027	2/2027	3/2027
Chiffre d'affaires	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marge brute	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67	4 166,67
Marge brute sur CA	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Biens et services divers	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16	2 054,16
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements et provisions	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EBIT	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51
EBITDA	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51	2 112,51
EBITDA sur CA	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%	50,70%
Produits financiers	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 financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat courant	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51
Produits exceptionnels	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 exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat avant impôts	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51
Dépenses non admises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Montant immunisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Var. réserves immunisées et impôts différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts notionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Déduction pour investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bénéfice distribué (tantièmes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pertes fiscales antérieures et latence fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat fiscal	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51	1 872,51
Impôts de l'année	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50	374,50
Résultat après impôts	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01	1 498,01
Cash flow	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00
Cash flow sur CA	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%	41,71%
Tantièmes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cash flow libre	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00

Tableau budgétaire

	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ventes encaissées TVAC	36 300,00	48 400,00	60 500,00
TVA remboursée	0,00	0,00	0,00
Autres produits	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation	36 300,00	48 400,00	60 500,00
Achats payés	0,00	0,00	0,00
Services et biens divers	22 824,07	26 190,00	28 100,00
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00
Autres charges	0,00	0,00	0,00
TVA payée	0,00	496,49	5 914,13
Intérêts	0,00	0,00	0,00
Frais financiers divers	0,00	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation	22 824,07	29 687,16	34 540,97
Cessions d'actifs immobilisés	0,00	0,00	0,00
Crédits octroyés	0,00	0,00	0,00
Crédit de caisse octroyé	0,00	0,00	0,00
Apport	80 000,00	0,00	0,00
Avances et régularisations	0,00	0,00	0,00
Créances commerciales antérieures	0,00	0,00	0,00
Autres créances antérieures (CT et LT)	0,00	0,00	0,00
Disponible antérieur	0,00	0,00	0,00
Total des recettes hors exploitation	80 000,00	0,00	0,00
Investissements et immo. financières	17 256,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts et des straights	0,00	0,00	0,00
Remboursement du crédit de caisse	0,00	0,00	0,00
Créances diverses et régularisations	0,00	0,00	0,00
Impôts (précepte mobilier et vers. anticipés)	1 156,41	2 903,99	4 494,02
Dépenses antérieures	0,00	0,00	0,00
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0,00	0,00	0,00
Dettes financières antérieures	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses hors exploitation	18 412,41	2 903,99	4 494,02
Solde (recette - dépenses)	75 063,53	15 808,85	21 465,01
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>75 063,53</i>	<i>90 872,38</i>	<i>112 337,38</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 1

	04/2024	5/2024	6/2024	7/2024	8/2024	9/2024	10/2024	11/2024	12/2024	1/2025	2/2025	3/2025
Ventes encaissées TVAC	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00
TVA remboursée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits	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 des recettes d'exploitation	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00	3 025,00
Achats payés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Services et biens divers	80,67	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVA payée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais financiers divers	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 exceptionnelles	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 des dépenses d'exploitation	80,67	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58	2 067,58
Cessions d'actifs immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits octroyés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédit de caisse octroyé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apport	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67
Avances de tiers et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances commerciales antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances antérieures (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponible antérieur	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 des recettes hors exploitation	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67	6 666,67
Investissements et immo. financières	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00	1 438,00
Remboursement d'emprunts et des straights	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement du crédit de caisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances diverses et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	289,10	0,00	0,00	289,10	0,00	0,00	289,10	0,00	289,10	0,00	0,00	0,00
Dépenses antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes financières antérieures	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 des dépenses hors exploitation	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 727,10	1 438,00	1 438,00	1 438,00
Solde (recette - dépenses)	7 883,90	6 186,09	6 186,09	5 896,98	6 186,09	6 186,09	5 896,98	6 186,09	5 896,98	6 186,09	6 186,09	6 186,09
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>7 883,90</i>	<i>14 069,98</i>	<i>20 256,07</i>	<i>26 153,05</i>	<i>32 339,14</i>	<i>38 525,22</i>	<i>44 422,20</i>	<i>50 608,29</i>	<i>56 505,27</i>	<i>62 691,36</i>	<i>68 877,44</i>	<i>75 063,53</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 2

	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	1/2026	2/2026	3/2026
Ventes encaissées TVAC	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33
TVA remboursée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits	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 des recettes d'exploitation	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33	4 033,33
Achats payés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Services et biens divers	2 047,42	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84	2 194,84
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVA payée	0,00	0,00	0,00	1 165,50	0,00	0,00	1 165,50	0,00	0,00	1 165,50	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais financiers divers	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 exceptionnelles	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 des dépenses d'exploitation	2 047,42	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84	3 360,34	2 194,84	2 194,84
Cessions d'actifs immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits octroyés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédit de caisse octroyé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances de tiers et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances commerciales antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances antérieures (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponible antérieur	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 des recettes hors exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements et immo. financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts et des straights	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement du crédit de caisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances diverses et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	726,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes financières antérieures	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 des dépenses hors exploitation	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	0,00	726,00	0,00	726,00	0,00	0,00	0,00
Solde (recette - dépenses)	1 259,92	1 838,49	1 838,49	-53,00	1 838,49	1 838,49	-53,00	1 838,49	1 112,49	673,00	1 838,49	1 838,49
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>76 323,45</i>	<i>78 161,94</i>	<i>80 000,43</i>	<i>79 947,43</i>	<i>81 785,92</i>	<i>83 624,41</i>	<i>83 571,41</i>	<i>85 409,90</i>	<i>86 522,40</i>	<i>87 195,39</i>	<i>89 033,89</i>	<i>90 872,38</i>

Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel) - Exercice 3

	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	9/2026	10/2026	11/2026	12/2026	1/2027	2/2027	3/2027
Ventes encaissées TVAC	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67
TVA remboursée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits	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 des recettes d'exploitation	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67	5 041,67
Achats payés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Services et biens divers	2 209,97	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53	2 401,53
Frais de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVA payée	1 165,50	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00	1 582,88	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais financiers divers	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 exceptionnelles	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 des dépenses d'exploitation	3 375,46	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53	3 984,41	2 401,53	2 401,53
Cessions d'actifs immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits octroyés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédit de caisse octroyé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances de tiers et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances commerciales antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances antérieures (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponible antérieur	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 des recettes hors exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements et immo. financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts et des straights	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement du crédit de caisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances diverses et régularisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts (précpte mobilier et vers. anticipés)	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	1 123,51	0,00	0,00	0,00
Dépenses antérieures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dépenses diverses (CT et LT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes financières antérieures	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 des dépenses hors exploitation	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	0,00	1 123,51	0,00	1 123,51	0,00	0,00	0,00
Solde (recette - dépenses)	542,70	2 640,13	2 640,13	-66,25	2 640,13	2 640,13	-66,25	2 640,13	1 516,63	1 057,25	2 640,13	2 640,13
<i>Disponibilités cumulées</i>	<i>91 415,08</i>	<i>94 055,21</i>	<i>96 695,34</i>	<i>96 629,09</i>	<i>99 269,22</i>	<i>101 909,36</i>	<i>101 843,10</i>	<i>104 483,24</i>	<i>105 999,86</i>	<i>107 057,12</i>	<i>109 697,25</i>	<i>112 337,38</i>

Tableaux des ressources et emplois de valeur

Comparaison entre l'exercice 1 et l'exercice 2

	Exercice 2
<i>Résultat à affecter</i>	11 615,97
(-) Prélèvements sur impôts différés et réserves immunisées	0,00
(-) Subsidés transférés en résultats	0,00
(+) Transfert aux impôts différés et réserves immunisées	0,00
(+) Amortissements et reprises d'amortissements	2 879,96
(+) Provisions et reprises de provisions	0,00
(+/-) Plus et moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés	0,00
= Cash flow de l'exercice	14 495,93
(-) Affectation du résultat (tantièmes et dividendes)	0,00
(+/-) Investissements et crédits	0,00
(+/-) Variation du capital	0,00
(+/-) Variation en subsidés	0,00
(+/-) Variation des avances aux associés	0,00
= Fonds de roulement net (= ce - dépenses)	14 495,93

	Exercice 1	Exercice 2	Évolution
<i>Stocks</i>	0,00	0,00	0,00
(+) Encours	0,00	0,00	0,00
(+) Créances commerciales	0,00	0,00	0,00
<i>Délai moyen de paiement</i>	0,00 jour	0,00 jour	0,00 jour
(+) Autres créances	28,98	0,00	-28,98
(+) Comptes de régularisation (actif)	0,00	0,00	0,00
(-) Dettes commerciales	-1 986,91	-2 134,34	-147,43
<i>Délai moyen de paiement</i>	-33,52 jours	-34,00 jours	-0,48 jour
(-) Acomptes reçus sur commandes	0,00	0,00	0,00
(-) Dettes fiscales et sociales	0,00	-1 136,51	-1 136,51
(-) Autres dettes	0,00	0,00	0,00
(-) Comptes de régularisation (passif)	0,00	0,00	0,00
= Besoin en fonds de roulement	-1 957,93	-3 270,86	-1 312,92
<i>BFR en nombre de jours de chiffre d'affaires</i>	-0,03 jour	-0,03 jour	-0,01 jour

Évolution de la trésorerie (évolution FRN - évolution BFR) = 15 808,85

Actif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Actifs immobilisés	0,00	11 520,04	8 640,08	5 760,12
Immobilisations corporelles, incorporelles et frais d'établissement	0,00	10 720,04	7 840,08	4 960,12
Immobilisations financières	0,00	800,00	800,00	800,00
Actifs circulants	6 666,67	75 092,51	90 872,38	112 337,38
Créances à plus d'un an	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
Encours	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances commerciales	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	0,00	28,98	0,00	0,00
Valeurs disponibles et placements de trésorerie	6 666,67	75 063,53	90 872,38	112 337,38
<i>Compte de régularisation (actif)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de l'actif	6 666,67	86 612,55	99 512,46	118 097,50

Passif

	Bilan d'ouverture	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Capitaux propres	6 666,67	84 625,63	96 241,60	114 217,70
Capital	6 666,67	80 000,00	80 000,00	80 000,00
Apport hors capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Plus-values de réévaluation	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat reporté	0,00	4 625,63	16 241,60	34 217,70
Subsides en capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions et impôts différés	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	1 986,92	3 270,86	3 879,81
<i>Dettes à plus d'un an</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts à plus d'un an	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dettes à un an au plus</i>	0,00	1 986,92	3 270,86	3 879,81
Emprunts échéant dans l'année	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes commerciales	0,00	1 986,92	2 134,34	2 325,91
Dettes sociales, fiscales et salariales	0,00	0,00	1 136,52	1 553,90
Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Compte de régularisation (passif)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Total du passif	6 666,67	86 612,55	99 512,46	118 097,50

Ratios

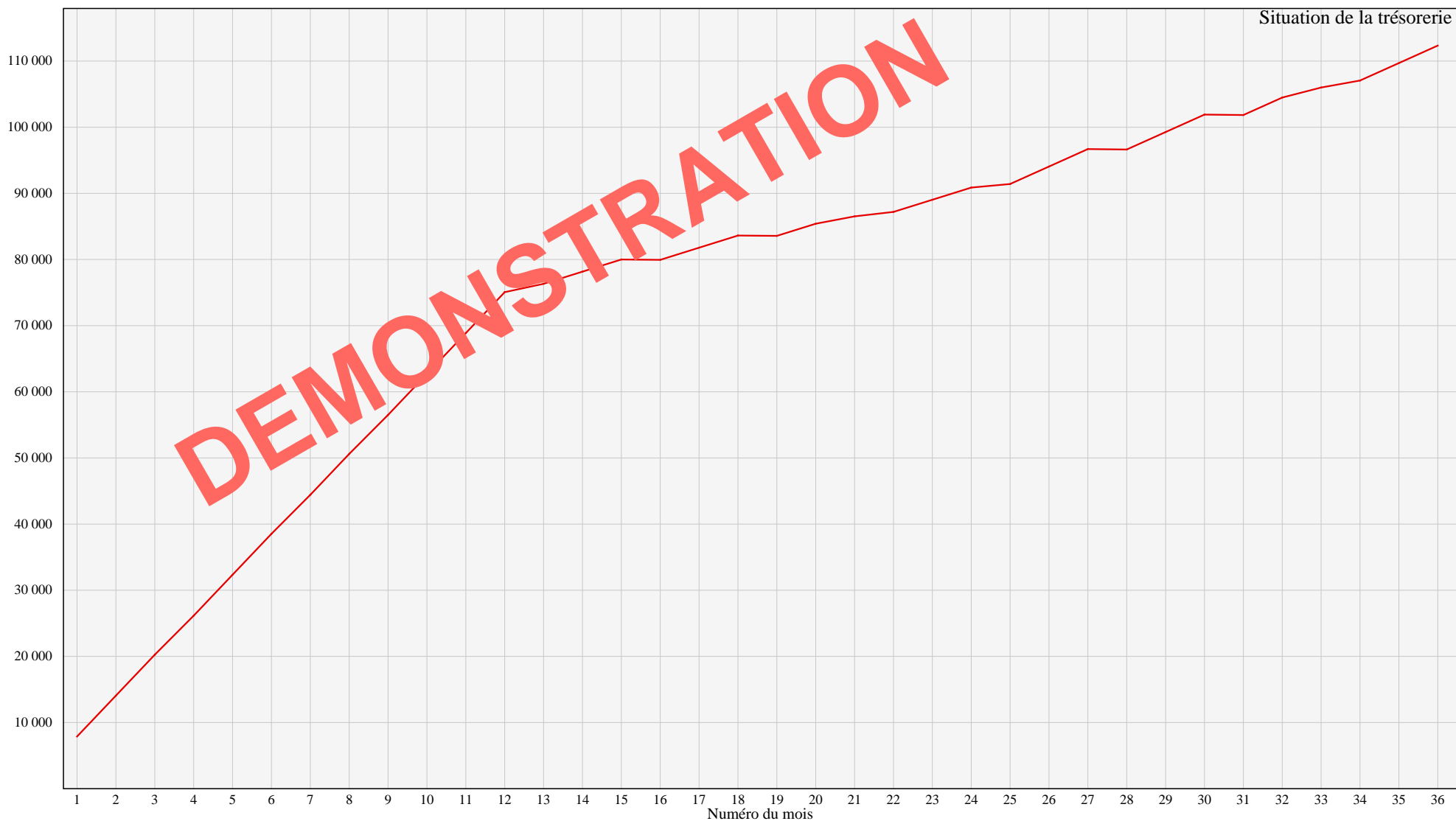
	Exercice 1	Exercice 2	Exercice 3
Ratios de solvabilité			
Ratio de solvabilité	97,71%	96,71%	96,71%
Ratio d'endettement	2,29%	3,29%	3,29%
Ratios de liquidité			
Ratio de liquidité large	3 779,35%	2 778,35%	2 890,44%
Fonds de roulement	73 105,59	87 600,52	108 457,58
Besoin en fonds de roulement	-1 957,93	-3 270,40	-3 879,81
Poids des charges financières	0,00%	0,00%	0,00%
Croissance du chiffre d'affaires		33,33%	25,00%
Ratios de rentabilité			
EBITDA sur chiffre d'affaires	28,87%	43,50%	50,70%
Résultat net sur capitaux propres	5,47%	12,07%	15,74%
Retour sur investissements	40,15%	134,44%	312,08%
Cash flow sur chiffre d'affaires	25,02%	36,24%	41,71%
Cash flow libre sur chiffre d'affaires	25,02%	36,24%	41,71%
Évolution de la marge brute	--	33,33%	25,00%
Autres ratios			
Bénéfices et services divers sur chiffre d'affaires	71,13%	56,50%	49,30%
Frais de personnel sur chiffre d'affaires	0,00%	0,00%	0,00%
Besoins en fonds de roulement sur chiffre d'affaires	-6,53 jours	-8,18 jours	-7,76 jours

Détails des taux et tranches d'imposition utilisés

Borne inférieure	Borne supérieure	Taux d'imposition
0 EUR	100 000 EUR	20 %
100 001 EUR	---	25 %

DEMONSTRATION

Illustration graphique de la trésorerie



Analyse du cash flow

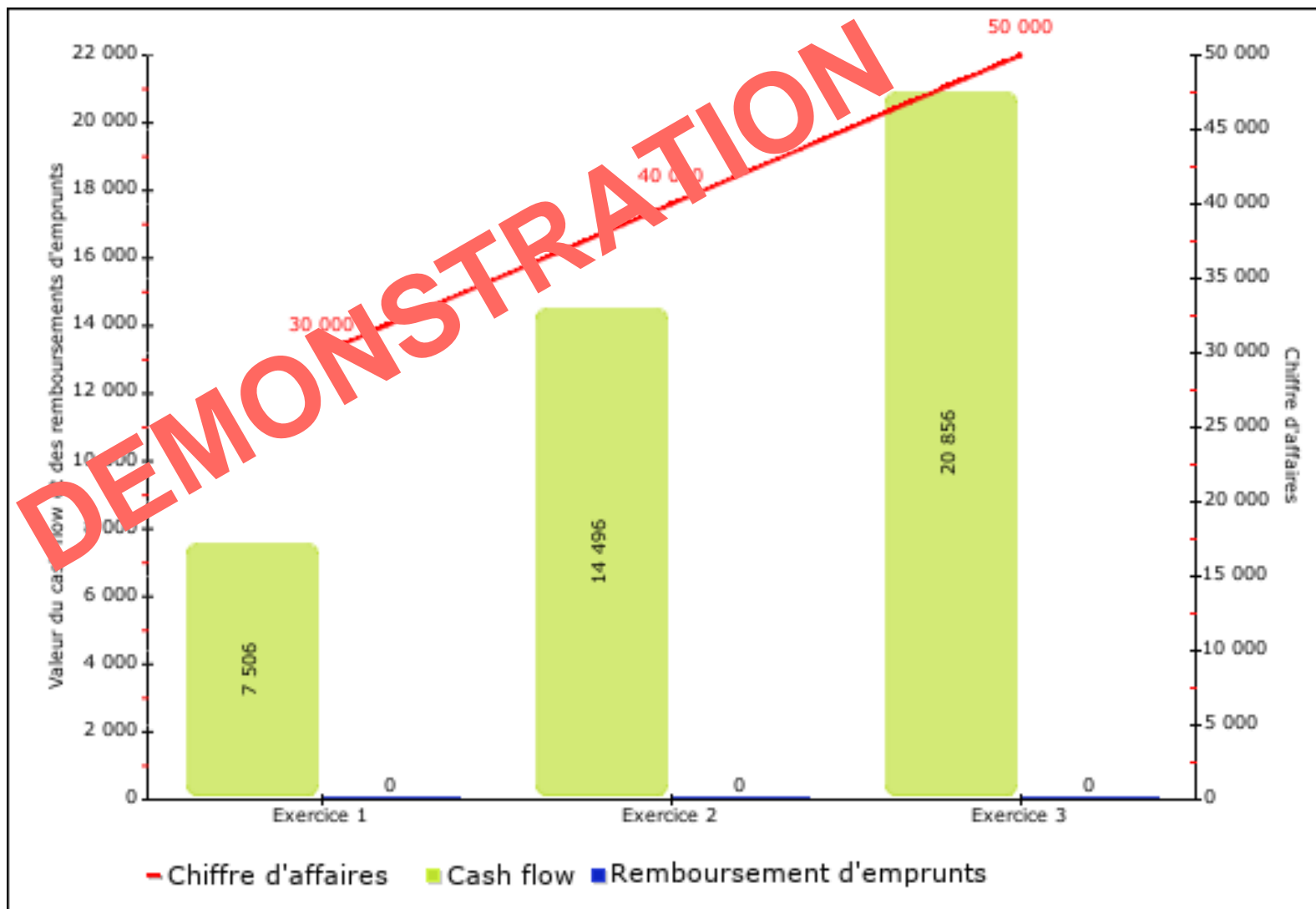


Illustration de la structure bilantaire

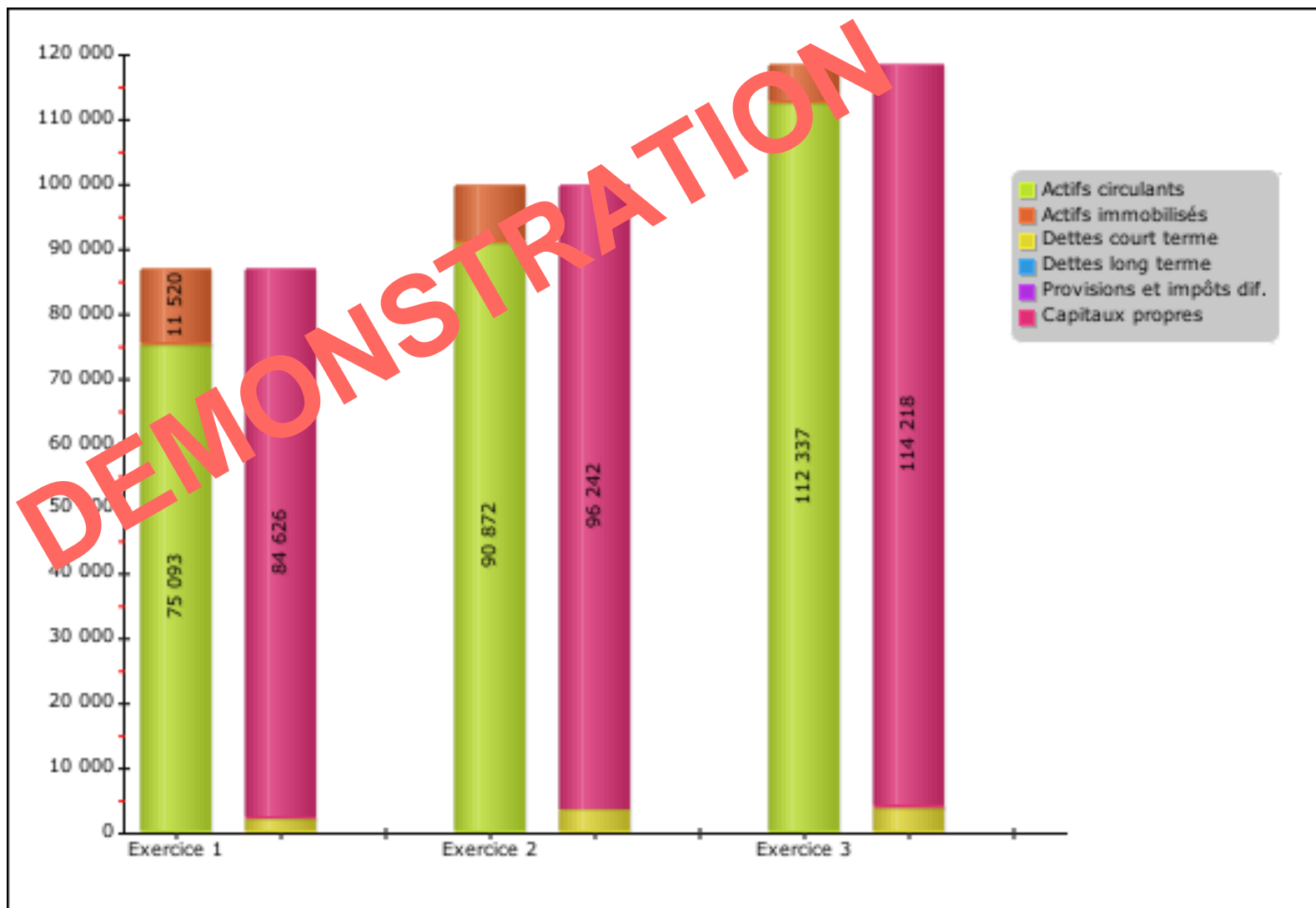


Table des matières

Renseignements généraux	2
Hypothèses par exercice	3
Description des comptes spécifiques	3
Amortissements pris en compte.....	3
Hypothèses détaillées (découpage mensuel)	4
Tableau d'exploitation	7
Tableau d'exploitation détaillé (découpage mensuel)	8
Tableau budgétaire	11
Tableau budgétaire détaillé (découpage mensuel)	12
Tableaux des ressources et emplois de valeur	15
Bilan	16
Ratios	17
Détails des taux et tranches d'imposition utilisés	18
Illustration graphique de la trésorerie	19
Analyse du cash flow	20
Illustration de la structure bilantaire	21