

ETUDE DE FAISABILITÉ

PROJET : **Importation de produit alimentaire**

PORTEUR DU PROJET : **KOKOGLANIAN Harout**
LIEU DE RESIDENCE : **Clichy sous bois**

ENTREPRISE : **IMPEXAL**
STATUT JURIDIQUE : **SARL**

LIEU D'INSTALLATION : **75019 PARIS**

ANNEXES :

> **FICHE SYNTHÈSE**

> **ETUDE DE MARCHÉ**

> **ETUDE ECONOMIQUE ET FINANCIÈRE (sur 3 ans)**

> Ventes et Charges variables

> Compte de résultat

> Plan de financement

> Plan de trésorerie

> Immobilisations et amortissements

> Tableaux des Emprunts

>

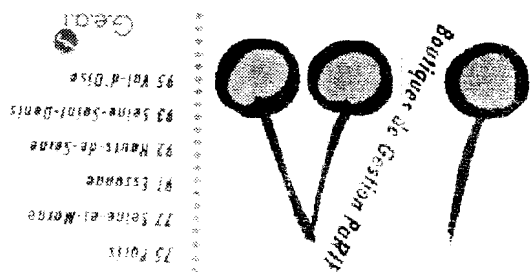
>

Dossier réalisé par **JOHNSON Amabéla**

Conseiller aux **Boutiques de Gestion Paris**,

sur la base des éléments fournis par le porteur de projet

Fait le 24 septembre 2009



Prévisionnel

Prévisionnel

KOKOGLANIAN Harout

PRO 11

[illegible]

Prévisionnel

RESSOURCES DE FINANCEMENT		Bilan départ			Variations		
		A 12 mois	A 24 mois	A 36 mois			
FONDS PROPRES		0	0	0			
Apport personnel en nature		0	0	0			
Apport des associés en numéraire		0	0	0			
Apport des associés en nature		0	0	0			
Apport en C/C personnel		0	0	0			
Apport en C/C des associés		0	0	0			
QUASI-FONDS PROPRES		0	0	0			
Avance remboursable NACRE		0	0	0			
Prêt d'honneur ADIE		0	0	0			
Subvention		0	0	0			
Subvention AGEFIPH		0	0	0			
POTIES A COURT TERME		0	0	0			
TVA (TVA)		0	0	0			
Impôt (Impôts)		0	0	0			
Partenaires sociaux		0	0	0			
Partenaires (stocks et immobilisations)		0	0	0			
CONCOURS BANCAIRES		0	0	0			
CREDITS A MOYEN ET LONG TERME		0	0	0			
CREDIT Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
PRET		0	0	0			
PRET A COURT TERME		0	0	0			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)		0	0	0			
TOTAL RESSOURCES		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
RESSOURCES DE FINANCEMENT		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
Materiel/Mobilier/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Prévision au démarrage		0	0	0			
Variation du BFR (due à l'activité)		0	0	0			
REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS		0	0	0			
AVANCE REMBOURSABLE NACRE		0	0	0			
PRET d'honneur ADIE		0	0	0			
PRET Vendeur ou Brasseur		0	0	0			
IMPT		0	0	0			
TVA		0	0	0			
TOTAL DES BESOINS		0	0	0			
Bilan départ		0	0	0			
Variations		0	0	0			
BESOINS DE FINANCEMENT		0	0	0			
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)		0	0	0			
MATERIEL/MOBILIER/Véhicule/Stocks		0	0	0			
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR		0	0	0			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	0	0			
Frais d'immatriculation / INPI		0	0	0			
Frais de commerce/Droit au bail/licence IV		0	0	0			
Coûts de mutation et frais de notaire		0	0	0			
Déplacement et représentation		0	0	0			
Frais d'agence immobilière		0	0	0			
Autres frais : prototype		0	0	0			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	0	0			
MATERIEL & OUTILLAGE		0	0	0			
Agencements & Aménagements		0	0	0			
MATERIEL de transport		0	0	0			
MATERIEL bureautique, inform. & Site internet		0	0	0			
Mobilier		0	0	0			
MATERIEL en leasing		0	0	0			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	0			
CAUTION loyer (N°r mois)		0	0	0			
CAUTION bancaire		0	0	0			
BESOIN EN FOND DE ROULEMENT (BFR)		0	0	0			
Stock initial Marchandises & M.P.		0	0	0			
Dépenses d'exploitation		0	0	0			
Dépenses TVA		0	0	0			
Contribution solidaire ADIE		0	0	0			
Pr							

Prévisionnel

Tableau d'Amortissement
des Immobilisations

Montants en Euros

Porteur : KOKOSHI ANIAN Harout	Projet : Importation de produit alimentaire
--------------------------------	---

IMMOBILISATIONS	Valeur brute HT	Durée de vie	Dotation Amortissement		
			Année 1	Année 2	Année 3
IMMOBILISATIONS ACQUISES (Apports en nature)					
Matériel-mobilier / Véhicule/Stocks	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS A ACQUERIR					
IMMOBILISATIONS INCORPORABLES					
Frais d'immatriculation / INPI	1	1	0	0	0
Fonds commerce/brot au baillicence IV	0	0	0	0	0
Droits de mutation et frais de notaire	1	1	0	0	0
Déplacement et représentation	0	0	0	0	0
Frais d'agence immobilière	1	1	0	0	0
Autres frais : prototype	1	1	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Matériel & outillage	0	5	0	0	0
Agencements & Aménagements	0	10	0	0	0
Matériel de transport	0	5	0	0	0
Matériel bureautique, inform. & Site Internet	1 000	4	250	250	250
Mobilier	0	5	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Cautions loyer (N° mois)					
Cautions bancaire					
TOTAL	1 000		250	250	250

LOYER & CHARGES	N° mois	Loyer / mois HT	N° mois	Loyer HT	N° mois	Loyer HT	Prix du M² HT/CC
	12	0,00	12	500,00	12	500,00	
Loyer (N° mois)							
Charges (N° mois)							
Coût HT (N° mois)							
Surface totale M²							

CAUTIONS	N° mois	Montant HT	Frais d'agence immobilière	en % sur 36 mois de loyer	<< ou montant honoraires
Année 1				10,00%	
Cautions loyer	3				
Cautions bancaire					

Matériel en leasing	Durée mois	Montant global HT	1° Echéanc

Domiciliation / Type bail
Date échéance du bail

Compte de Résultat

Montants en Euros

Année 1		Année 2		Année 3	
Montant	%	Montant	%	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES					
35 117	100%	70 234	+ 100%	105 351	+ 50%
CHARGES VARIABLES					
18 000	51,3%	36 000	51,3%	54 000	51,3%
MARGE SUR COUTS VARIABLES					
17 117	48,7%	34 234	48,7%	51 351	48,7%
CHARGES EXTERNES					
MATERIEL EN LEASING					
REDEVANCES ANNUELLES (FRANCHISE)					
1 200		1 260		1 323	
PETIT MATERIEL					
800		840		882	
Eau, Chauffage, Eau					
		6 000		6 000	
Loyer et charges Ter. annexes pas de loyer					
Autres locations					
100		105		110	
Entretien, Réparation matériel					
250		563		591	
Assurances : responsabilité civile prof.					
Documentation					
Frais de formation					
3 600		3 780		3 969	
Frais de gestion (comptable, juridique)					
200		210		221	
Assurance : cartes de visite					
2 100		2 205		2 315	
Essence					
3 000		3 150		3 308	
Entretien : rencontres Irs Liban					
1 250		1 313		1 378	
Frais postaux, téléphone, internet					
800		840		882	
Frais divers de gestion					
13 300	37,9%	20 265	28,9%	20 978	19,9%
VALEUR AJOUTEE					
3 817	10,9%	13 969	19,9%	30 373	28,8%
CHARGES INTERNES					
Prélèvements du Travailleur Non Salarié					
0		0		0	
Cotisations sociales du TNS (avec ACCRE)					
0		0		0	
Salaires nets					
Cotisations sociales Salariales et Patronales					
134		489		1 063	
Subventions sur salaires (-)					
Impôts et taxes					
134	0,4%	489	0,7%	1 063	1,0%
TOTAL des charges internes					
3 683	10,5%	13 480	19,2%	29 310	27,8%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION					
AUTRES CHARGES ET AUTRES PRODUITS					
Distribution solidaire APRI					
400		0		0	
Frais d'assurance sur emprunts					
0		0		0	
Intérêts sur emprunts					
479		193		2	
Intérêts sur c.d. associés					
0		0		0	
Autres charges					
Produits (-) / Charges (+) d'exploitation (-)					
250		250		250	
TOTAL Autres charges & Autres produits					
729	2,1%	443	0,6%	252	0,2%
RESULTAT (avant impôts)					
2 955	8,4%	13 037	18,6%	29 058	27,6%
Impact sur les sociétés					
443	1,3%	1 956	2,8%	4 359	
RESULTAT NET					
2 511	7,2%	11 082	15,8%	24 699	23,4%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)					
2 761	7,9%	11 332	16,1%	24 949	23,7%
Remboursement du capital emprunté					
2 606	7,4%	3 120	4,4%	1 191	1,1%
CAF Net Remboursement Capital Emprunté					
155	0,4%	8 212	11,7%	23 758	22,6%

NB : Le compte de Résultat ou sont imputées toutes les charges rattachées à l'activité prévue pour les 3 exercices. Les encaissements et décaissements sont pris en compte dans le tableau de trésorerie. Une CAF positive permet d'assurer le paiement futur des charges.

NB : Le compte de Résultat qui ne tient pas compte de la poursuite du paiement d'indemnités (RMI, ASSÉDIC, ...).

Compte de Résultat

Montants en Euros

Fonction :		Projet :	
------------	--	----------	--

Année 1		Année 2		Année 3	
Montant	%	Montant	%	Montant	%

CHIFFRE D'AFFAIRES	42 000	100%	48 300	+	15%	53 130	+	10%
--------------------	--------	------	--------	---	-----	--------	---	-----

CHARGES VARIABLES	18 000	42,9%	20 700	42,9%	22 770	42,9%
-------------------	--------	-------	--------	-------	--------	-------

MARGE SUR COUTS VARIABLES	24 000	57,1%	27 600	57,1%	30 360	57,1%
---------------------------	--------	-------	--------	-------	--------	-------

CHARGES EXTERNES					
------------------	--	--	--	--	--

Matériel en leasing					
Redevances annuelles (franchise)					
Nettoyage & Maintenance site internet	1 200		1 260		1 323
Peint matériel					
Fournitures administratives	800		840		882
EDF, Chauffage, Eau					
Loyer et charges, 1er année pas de loyer			6 000		6 000
Autres locations					
Entretien, Réparation matériel	100		105		110
Assurances : responsabilité civile prof.	250		563		591
Documentation					
Frais de formation					
Honoraires (Expert-comptable, juridique)	3 600		3 780		3 969
Publicité, cartes de visite	200		210		221
Essence	2 100		2 205		2 315
Déplacements : rencontres, hors Liban	3 000		3 150		3 308
Frais Postaux, Téléphone, internet	1 250		1 313		1 378
Services bancaires	800		840		882
Frais de gestion					

CHARGES INTERNES					
Prévisions du Travaillleur Non Salarié					
Allocations sociales du TNS (avec ACCRE)	0		0		0
Salaires nets					
Cotisations sociales Salariées et Patronales					
Subventions sur salaires (-)					
Impôts et taxes	375		257		328
TOTAL des charges internes					
	375	0,9%	257	0,5%	328

EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 326	24,6%	7 078	14,7%	9 053	17,0%
------------------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-------

AUTRES CHARGES ET AUTRES PRODUITS					
Contribution sollicitée ADE	400		0		0
Frais d'assurance sur Emprunts	0		0		0
Intérêts sur Emprunts	479		193		2
Intérêts sur c/c associés	0		0		0
Autres charges					
Autres produits (-)					
Subventions d'exploitation (-)					
Cotations aux amortissements (-)	250		250		250
TOTAL Autres charges & Autres produits					
	729	1,7%	443	0,9%	252

RESULTAT (avant impôts)	9 597	22,8%	6 635	13,7%	8 801	16,6%
-------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

RESULTAT NET	9 597	22,8%	6 635	13,7%	8 801	16,6%
--------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)	9 847	23,4%	6 885	14,3%	9 051	17,0%
----------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Remboursement de capital emprunté	2 606	6,2%	3 120	6,5%	1 191	2,2%
-----------------------------------	-------	------	-------	------	-------	------

CAF Net Remboursement Capital Emprunté	7 240	17,2%	3 765	7,8%	7 861	14,8%
--	-------	-------	-------	------	-------	-------

NB 1 : Le compte de Résultat de gestion ou sont imputées toutes les charges rattachées à l'activité prévue pour les 3 exercices. Les encaissements et décaissements sont en compte dans le tableau de trésorerie. Une CAF positive permet d'assurer le paiement futur des charges.

NB 2 : Le compte de Résultat qui ne tient pas compte de la poursuite du paiement d'indemnités (RMI, ASSÉDIC, ...).