

Centre SophroKhepri

*Centre du Mieux-être
Sophrologie et Thérapies alternatives*



***Equilibre, Santé et Qualité de vie
à l'école, au travail, en famille, à la retraite...***

Val de Marne – Nogent-sur-Marne

*N.B. * Khépri : Venir à l'existence, Etre et Devenir"*

7. Business Plan

- Comptes d'exploitation
- Plan de financement
- Bilans
- BFR

Contribution du CA - Ventés

Mise à disposition de cabines

Cabines	Heure/cab.	Nbre h/an	Taux*	H à vendre
10	4320	43200	30%	12960

* Taux de remplissage à 30 % au démarrage de l'activité.

Nombre de forfaits aux thérapeutes

H/forfait	Nbre forfaits	Prix/For/An	k€	CA max k€
220	59	2400	141	471

Mise à disposition salles formation

Salles	Nbre h	Taux	Prix	CA
2	3600	30%	20	21600

Comptes d'exploitation

CPTES EXPLOITATION	Tx Aug.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2020
		15 mois	12 mois					Remplissage
MAD cabines	20%	141,4	169,7	203,6	244,3	293,2	351,8	A 75%
MAD salles formation	15%	21,6	24,8	28,6	32,9	37,8	43,4	
Portage salarial	20%	10,0	12,0	14,4	17,3	20,7	24,9	
CA Dirigeante	20%	25,0	30,0	36,0	43,2	51,8	62,2	
Total CA		198,0	236,5	282,5	337,6	403,5	482,3	
Location + charges	2%	55,6	56,7	57,8	59,0	60,2	61,4	
Sous-traitance salaires au comptable	2%	5,0	5,1	5,2	5,3	5,4	5,5	
Comptabilité		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	
Juridique		2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
Autres Achats Ch. Ext.	2%	9,8	10,0	10,2	10,4	10,6	10,8	
Marketing	2%	15,0	5,0	5,1	5,2	5,3	5,4	
Rému chargée Dirigte	2%	80,0	100,0	102,0	104,0	106,1	108,2	
Hôtesse	2%	12,0	25,0	25,5	51,0	52,0	53,1	
Informaticien	2%	10,0	15,0	15,3	40,0	40,8	41,6	
Entretien	2%	5,0	5,1	5,2	5,3	5,4	5,5	
Divers imprévus	2%	15,0	15,3	15,6	15,9	16,2	16,6	
Amort. Incorpo	5	1,4	1,1	0,9	0,7	0,6	0,5	
Amort. corpo	5	0,0	10,0	8,0	6,4	5,1	4,1	
Crowd Funding	4,5	4,5						
REX		-20,3	-16,8	26,7	29,3	90,7	164,6	
REX%CA		-10%	-7%	9%	9%	22%	34%	
Except								
Frais financiers								
IS	25%	5,1	4,2	-6,7	-7,3	-22,7	-41,2	
RN		-15,2	-12,6	20,0	22,0	68,0	123,5	

Plan de financement

COMPTES DE FINANCEMENTS		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Cptes financement		141	170	204	244	293	352
MBA		-13,8	-1,5	28,9	29,1	73,7	128,0
Compte courant +/-	30,0		-5,0	-20,0			
Capital +/-	70,0						
Dette fi +/-							
BFR+/-		4,4	2,1	-0,5	1,4	-0,8	-1,0
Immo incorpo	-7,0						
Immo corpo		-50,0					
Immo fi	-8,0						
Disponibilités	85,0	25,6	21,2	29,6	60,1	133,0	260,0

Immobilisation incorporelle : Honoraires d'agence immobilière

Immobilisation corporelle : Travaux, aménagement amortissable et ameublement des locaux

Immobilisation financement : Dépôt de garantie du bail commercial

Répartition compte courant

Compte courant	
Evelyne	20
Autres	10
Total	30

Répartition capital

CAPITAL	
Dirigeante	35
AUTRES	35
Total	70

Autres : Crowd Funding

Bilans

BILANS		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. Propres	70,0	54,8	42,1	62,2	84,2	152,2	275,7
Compte courant	30,0	30,0	25,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Dette Financière		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dette fournisseurs		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Social fiscal		7,7	10,4	10,6	12,9	13,2	13,4
Autres passifs							
Total passif	100,0	92,4	77,6	77,8	102,1	170,4	294,1

<u>Immo incorpo</u>	7,0	5,6	4,5	3,6	2,9	2,3	1,8
<u>Immo corpo</u>		50,0	40,0	32,0	25,6	20,5	16,4
<u>Immo Fi</u>	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Stocks		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Clients		3,3	3,9	4,6	5,5	6,6	7,9
Autres actifs							
Disponibilités	85,0	25,6	21,2	29,6	60,1	133,0	260,0
Total actif	100,0	92,4	77,6	77,8	102,1	170,4	294,1
Check	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

BFR

BFR

BFR		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stocks							
Clients		3,3	3,9	4,6	5,5	6,6	7,9
Fournisseurs							
Social fiscal		7,7	10,4	10,6	12,9	13,2	13,4
BFR		-4,4	-6,6	-6,2	-7,8	-7,2	-6,5
Delta BFR		4,4	2,2	-0,5	1,7	-0,6	-0,7
Jours stocks							
Jours clients		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Jours fournisseurs							
TVA		20%	20%	20%	20%	20%	20%