Le plan financier

Effectue le travail demandé pour chacune des consignes.

1. Détermine les sources de financement de l’entreprise sociale et indique la somme que chaque investisseur compte injecter dans le projet. Il faut au moins quatre (4) investisseurs.

| Investisseur | Source de financement | Montant ($) |
| --- | --- | --- |
| Investisseur 1 |  |  |
| Investisseur 2 |  |  |
| Investisseur 3 |  |  |
| Investisseur 4 |  |  |

1. Détermine le cout de démarrage et les frais d’exploitation de l’entreprise sociale. Pour ce faire, indique le cout approximatif de démarrage de l’entreprise et explique les couts importants afin de démontrer que tu as bien effectué tes recherches.

| Élément | Explication | Montant ($) |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. Indique le budget d’exploitation de l’entreprise sociale en utilisant le système de code budgétaire présenté au module 1.
   1. Cible de 12 à 15 postes budgétaires.
   2. Établis le budget pour les trois (3) premières années d’exploitation.
   3. Détermine les frais fixes et les frais variables. Voici les postes budgétaires qui doivent nécessairement être inclus :
      1. Salaire
      2. Charge salariale de l’employeur
      3. Frais de déplacement
      4. Chauffage
      5. Électricité
      6. Loyer
      7. Achat de matières premières
      8. Réparation d’équipement
      9. Entretien du bâtiment

| Code budgétaire | Description du poste budgétaire | Frais fixes ou variables | Montant – Année 1 | Montant – Année 2 | Montant – Année 3 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

1. Planifie les revenus pour chaque année afin de démontrer la pérennité de l’entreprise.

| Revenus | Montant ($) |
| --- | --- |
| Année 1 |  |
| Année 2 |  |
| Année 3 |  |

1. Indique le niveau minimal d’encaisse mensuelle que l’entreprise doit maintenir afin d’assurer son fonctionnement. Il s’agit d’un élément très important. Par exemple, il faut payer les salaires et les fournisseurs, sans quoi l’entreprise ne pourra rester en fonction.

| Mois | Montant minimal à maintenir dans l’encaisse ($) |
| --- | --- |
| Janvier |  |
| Février |  |
| Mars |  |
| Avril |  |
| Mai |  |
| Juin |  |
| Juillet |  |
| Aout |  |
| Septembre |  |
| Octobre |  |
| Novembre |  |
| Décembre |  |

1. Indique le seuil de rentabilité de l’entreprise. Une entreprise doit connaitre son seuil de rentabilité, car celui-ci lui permet d’établir un seuil de réussite et des objectifs de vente clairs.

| Seuil de rentabilité ($) |
| --- |
|  |

1. Indique, de façon approximative, le rendement du capital investi pour chaque tranche de capitaux propres. Il est nécessaire de mesurer le rendement qu’obtiennent les actionnaires de l’entreprise sociale en échange de leur investissement. Autrement dit, le rendement du capital investi révèle aux actionnaires combien gagne l’entreprise pour chaque dollar qu’ils ont investi. Le rendement des capitaux propres (RCP) est aussi un bon indicateur de l’utilisation efficace des capitaux propres par l’équipe pour financer les activités et faire croitre l’entreprise.

| Retour sur investissement, par tranche de 100 $ investi ($) |
| --- |
|  |