**PROJET DE …………………………….**

**ETUDE TECHNICO-ECONOMIQUE**

**Mois 20XX**

1. **PRESENTATION DE L'ENTREPRISE**

xxxxxxxxxxx est une entreprise XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX de droit Algérien avec un capital social de XXXXXXXXXXXX DA, elle a élu siège social au XXXXXXXXXXXXX. Elle a été constituée le XXXXXXXXXXXX suivant acte administratif établi par maitre XXXXXXXXXXXXXXX et enregistré sous le numéro XXXXXXXXXX.

Son immatriculation au Centre National du Registre de Commerce (CNRC) est intervenue le XXXXXX, sous le N° XXXXXXXXXXXX.

L’objet social de l’entreprise comprend :

* XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ;
* XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ;
* XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  ;
* XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX.

1. **DIRIGEANTS ET ORGANISATION :**

**Dirigeant 1 :**

NOM : XXXXXXXXXXXXXX Prénom : XXXXXXXXXXXXXXXXX

Adresse : XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

**Dirigeant 1 :**

NOM : XXXXXXXXXXXXXX Prénom : XXXXXXXXXXXXXXXXX

Adresse : XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

**Organisation :**

1. **ETUDE DU MARCHE**
2. **NOS PRODUITS :**

***Produit 1:***

Image et description

***Produit 2:***

Image et description

***Produit 3:***

Image et description

1. **COMMERCIALISATION**
2. **MOYENS NECESSAIRES AU PROJET**

***Moyens humains :***

Les moyens humains nécessaires au démarrage du projet sera constituées de :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Structure de l’effectif** | **Nombre** | **Salaire mensuel brut** | **Salaire annuel brut** |
| **GSP (Cadre dirigeant)** |  |  |  |
| **Cadres supérieurs (ingénieurs)** |  |  |  |
| **Cadres moyens (TS et techniciens)** |  |  |  |
| **Exécution (Agents polyvalents)** |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |

***Moyens techniques :***

Les moyens techniques nécessaires au démarrage du projet représentent les investissements suivants :

|  |  |
| --- | --- |
| **Désignation** | **Valeur** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

***Moyens financiers :***

La concrétisation du projet nécessite un apport financier de XXXXXXXXXX Dinars qui servirons à :

* La réalisation de l’investissement pour un montant de XXXXXXXXXXX Dinars ;
* L’approvisionnement XXXXXXXXXX pour un montant de XXXXXX Dinars ;
* Le règlement des salaires et des différentes factures (énergie, prestations diverses) pour une période de XXX Mois pour un montant de XXXXXXXXXX Dinars.

La mobilisation du montant nécessaire au démarrage du projet soit XXXXXX Dinars, sera assuré par :

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **DOSSIER FINANCIER**   **TABLEAU DES VENTES PREVISIONNELLES PAR PRODUIT** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | U = DA |
| **Produit** | | **Désignation** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** | **TOTAL** |
|
|  | | Qte |  |  |  |  |  |  |  |
| PUHT |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | Qte |  |  |  |  |  |  |  |
| PUHT |  |  |  |  |  |  |  |
| Valeur |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | Qte |  |  |  |  |  |  |  |
| PUHT |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Chiffre d'Affaire prévisionnel** | | **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |

L’entreprise prévoit de réaliser un chiffre d’affaires de XXXXX Dinars au cours de l’exercice N, avec une évolution moyenne de X%, durant les deux années suivantes, avec la montée en cadence de la production, et la maitrise des temps de production.

**TABLEAU DES COUTS PREVISIONNELS PAR PRODUIT**

U = DA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Produit** | **Couts** | | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** | **TOTAL** |
|
|  | Matiéres | Qte | - |  |  |  |  |  |  |
| Couts unitaire USD |  |  |  |  |  |  |  |
| Couts unitaire DA |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais de personnel | Nombre |  |  |  |  |  |  |  |
| Base |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Energie | Kwh |  |  |  |  |  |  |  |
| Cout unitaire |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais financiers | Nombre |  |  |  |  |  |  |  |
| Taux |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Impôts | Nombre |  |  |  |  |  |  |  |
| Taux |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Amortissements | Nombre |  |  |  |  |  |  |  |
| Taux |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| Divers frais (services, publicité,…) | Nombre |  |  |  |  |  |  |  |
| Taux |  |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cout Total** | |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cout unitaire** | |  |  |  |  |  |  |  |

**TABLEAU RECAPITULATIF DES COUTS PREVISIONNELS**

U = DA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Produit** | **Couts** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** | **TOTAL** |
|
|  | Matiéres | - |  |  |  |  |  |  |
| Frais de personnel |  |  |  |  |  |  |  |
| Energie |  |  |  |  |  |  |  |
| Frais financiers |  |  |  |  |  |  |  |
| Impôts |  |  |  |  |  |  |  |
| Amortissements |  |  |  |  |  |  |  |
| Divers frais (services, publicité,…) |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total des couts** |  |  |  |  |  |  |  |

Ces couts ont été établis sur la base des données fournies par nos différents fournisseurs et sur la base des hypothèses de travail relatives aux moyens nécessaires au projet.

**PLANNING DE REMBOURSEMENT DES CREDITS**

U = DA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Programme d'investissement** | **Montant du Crédit** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** |
|
| Crédit d'Investissement |  |  |  |  |  |  |  |
| Crédits d'exploitation |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **Total de remboursements par année** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cumul de remboursement** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Reste à rembourser** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | U = DA |
| **Programme d'investissement** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** |
|
| Crédit d'Investissement |  |  |  |  |  |  |
| Autres Crédits |  |  |  |  |  |  |
| **Total des Intérêts** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE FINANCEMENT** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | U = DA |
| **RUBRIQUE** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** |
| **Report de solde** |  |  |  |  |  |  |
| **EMPLOIS** | | | | | | |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé |  |  |  |  |  |  |
| Remboursements de dettes financières |  |  |  |  |  |  |
| Paiement de fournisseurs |  |  |  |  |  |  |
| Frais de personnel |  |  |  |  |  |  |
| Impôts et taxes (Hors TVA) |  |  |  |  |  |  |
| TVA à payer |  |  |  |  |  |  |
| Frais Financiers |  |  |  |  |  |  |
| Publicité |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| **TOTAL DES EMPLOIS (A)** |  |  |  |  |  |  |
| **RESSOURCES** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Encaissement des clients |  |  |  |  |  |  |
| Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé |  |  |  |  |  |  |
| Augmentation des capitaux propres |  |  |  |  |  |  |
| Mobilisation de crédits |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| **TOTAL DES RESSOURCES (B)** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SOLDE (B-A)** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SOLDE CUMULE** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL**  U = DA | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Rubriques** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** | **TOTAL** |
|
| Chiffre d'affaires |  |  |  |  |  |  |  |
| Variation stocks produits finis et en-cours |  |  |  |  |  |  |  |
| Production immobilisée |  |  |  |  |  |  |  |
| Subventions d'exploitation |  |  |  |  |  |  |  |
| **PRODUCTION TOTALE** |  |  |  |  |  |  |  |
| Achats consommés |  |  |  |  |  |  |  |
| Services extérieurs |  |  |  |  |  |  |  |
| **CONSOMMATIONS DE LA PERIODE** |  |  |  |  |  |  |  |
| **VALEUR AJOUTEE** |  |  |  |  |  |  |  |
| Charges de personnel |  |  |  |  |  |  |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés |  |  |  |  |  |  |  |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres produits opérationnels |  |  |  |  |  |  |  |
| Autres charges opérationnelles |  |  |  |  |  |  |  |
| Dotations aux amortissements et aux provisions |  |  |  |  |  |  |  |
| Reprise sur perte de valeur et provisions |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTAT OPERATIONNEL** |  |  |  |  |  |  |  |
| Produits financiers |  |  |  |  |  |  |  |
| Charges financières |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTATFINANCIER** |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOTS** |  |  |  |  |  |  |  |
| **IBS** |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTATNET** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Amortissements** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cash-flow brut** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cumul Cash-flow brut** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Remboursement emprunts en principal** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cumul Remboursement emprunts en principal** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cash-flow net** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Cumul Cash-flow net** |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **LES BILANS FINANCIERS PREVISIONNELS** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | U = DA |
| **Projet** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** | **N+5** |
| **LES RESSOURCES** | | | | | | |
| Capital social |  |  |  |  |  |  |
| Report à nouveau |  |  |  |  |  |  |
| Résultat de l’exercice |  |  |  |  |  |  |
| **Capitaux Propres** |  |  |  |  |  |  |
| Endettement bancaire |  |  |  |  |  |  |
| Fournisseurs et autres |  |  |  |  |  |  |
| **Total Dettes** |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL RESSOURCES** |  |  |  |  |  |  |
| **LES EMPLOIS** | | | | | | |
| Immobilisations brutes |  |  |  |  |  |  |
| Amortissements cumulés |  |  |  |  |  |  |
| **Valeur nette** |  |  |  |  |  |  |
| Stocks |  |  |  |  |  |  |
| Créances |  |  |  |  |  |  |
| Trésorerie |  |  |  |  |  |  |
| **Actifs circulants** |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL EMPLOIS** |  |  |  |  |  |  |

**RENTABILITE DU PROJET ET RETOUR SUR INVESTISSEMENT**

U = DA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ratios** | **N** | **N+1** | **N+2** | **N+3** | **N+4** |
| Chiffre d'affaires |  |  |  |  |  |
| Résultat opérationnel |  |  |  |  |  |
| **Marge opérationnelle (R.E/C.A)** |  |  |  |  |  |
| Chiffre d'affaires |  |  |  |  |  |
| Résultat net |  |  |  |  |  |
| **Rentabilité commerciale (R.N/C.A)** |  |  |  |  |  |
| Capitaux |  |  |  |  |  |
| Résultat net |  |  |  |  |  |
| **Rentabilité financière (R.N/Capitaux)** |  |  |  |  |  |
| Immobilisations |  |  |  |  |  |
| Résultat net |  |  |  |  |  |
| **Rentabilité économique (R.N/Immob.)** |  |  |  |  |  |

Nous estimons que le retour sur investissement avoisinera les xx%, ce qui reflète l’opportunité que présente ce projet sur le moyen terme.

1. **CALENDRIER DE REALISATION :**