

**Retro-
Maniak 2025-
2026
Rapport**

2026-2028

Table des matières

À NOTER	3
SOMMAIRE DES PRÉVISIONS FINANCIÈRES	4
ÉTAT DES RÉSULTATS PRÉVISIONNELS	5
BILAN PRÉVISIONNEL	7
BUDGET DE CAISSE MENSUEL 1	9
Encaissement	9
Déboursés	10
BUDGET DE CAISSE MENSUEL 2	11
Encaissement	11
Déboursés	12
BUDGET DE CAISSE MENSUEL 3	13
Encaissement	13
Déboursés	14
COÛT ET FINANCEMENT	15
RATIOS FINANCIERS	16
ANNEXES	17
ANNEXE 1 - COÛT DES MARCHANDISES VENDUES (CMV)	17
ANNEXE 2 - FRAIS DE VENTE	17
ANNEXE 3 - FRAIS D'ADMINISTRATION	18
ANNEXE 4 - IMMOBILISATION	19

À noter

Mentions légales

Les prévisions ont été faites au meilleur de la connaissance de l'entrepreneur avec les informations dont il disposait au moment de sa génération. Elles contiennent un bon nombre d'hypothèses et d'incertitudes et ne peuvent en aucun cas être considérées comme des informations officielles.

Le logiciel Previsio © est mis à la disposition des entrepreneurs, notamment pour les aider à présenter leurs prévisions financières.

L'École des entrepreneurs du Québec, propriétaire de l'application Previsio ©, n'assume aucune responsabilité quant aux données soumises par l'entrepreneur ou à la façon dont il utilise l'application et interprète ses données.

Sommaire des prévisions financières

Coût et financement du projet

FINANCEMENT		UTILISATION DES FONDS	
APPORT PERSONNEL	57 200 \$	FONDS DE ROULEMENTS	164 590 \$
CDEM	200 000 \$	LIQUIDITÉ EXCÉDENTAIRE	10 634 \$
SRPNI	161 000 \$	FRAIS DE DÉMARRAGE	-
SADC	41 023 \$	INVENTAIRE	17 000 \$
MFQ	100 000 \$	IMMOBILISATION	367 000 \$
	559 223 \$		559 223 \$

Résultats

Au 4 décembre

	2026	2027	2028
VENTE	1 194 202 \$	1 313 622 \$	1 444 984 \$
BÉNÉFICE BRUT	970 409 \$	1 067 450 \$	1 174 195 \$
BAIIA	432 712 \$	505 459 \$	585 620 \$
BÉNÉFICE NET	388 637 \$	337 156 \$	422 576 \$

Principaux ratios financiers

	2026	2027	2028
RATIO DE LIQUIDITÉ GÉNÉRALE	5.64	7.53	9.18
RATIO D'ENDETTEMENT (PASSIF/ACTIF)	13 %	35 %	26 %
MARGE BÉNÉFICAIRE BRUTE	81 %	81 %	81 %
MARGE BÉNÉFICAIRE NET	33 %	26 %	29 %

État des résultats prévisionnels

Pour la période se terminant le 4 décembre

	2026	2027	2028
REVENUS			
Arcade (2\$ par partie)	628 632 \$	691 495 \$	760 645 \$
Crèmerie (1 article)	242 228 \$	266 451 \$	293 096 \$
Laser Tag	173 862 \$	191 248 \$	210 373 \$
Cyber Café Gaming	125 800 \$	138 380 \$	152 218 \$
Forfaits Anniversaires (8 events)	23 680 \$	26 048 \$	28 653 \$
TOTAL DES REVENUS	1 194 202 \$	1 313 622 \$	1 444 984 \$
COÛT DES MARCHANDISES VENDUES (ANNEXE 1)	223 793 \$	246 173 \$	270 790 \$
BÉNÉFICE BRUT	970 409 \$	1 067 450 \$	1 174 195 \$

DÉPENSES

FRAIS DE VENTE (ANNEXE 2)	62 825 \$	68 643 \$	75 022 \$
FRAIS D'ADMINISTRATION (ANNEXE 3)	474 871 \$	493 348 \$	513 552 \$
TOTAL DES DÉPENSES	537 696 \$	561 991 \$	588 574 \$
BÉNÉFICE AVANT IMPÔT, INTÉRÊT & AMORT (BAIIA)	432 712 \$	505 459 \$	585 620 \$
INTÉRÊT SUR LA DETTE LT	19 164 \$	20 673 \$	18 240 \$
AMORTISSEMENT	100 600 \$	73 620 \$	52 044 \$
BÉNÉFICE AVANT IMPÔT ET AUTRES REVENUS	312 948 \$	411 166 \$	515 336 \$
AUTRES REVENUS			
SUBVENTION	161 000 \$	-	-
BÉNÉFICE AVANT IMPÔT	473 948 \$	411 166 \$	515 336 \$
IMPÔT	85 311 \$	74 010 \$	92 761 \$
BÉNÉFICE NET	388 637 \$	337 156 \$	422 576 \$

Bilan Prévisionnel

	2026	2027	2028
ACTIF			
ACTIF COURT TERME			
Encaisse	623 294 \$	995 245 \$	1 466 281 \$
Compte à recevoir	-	-	-
Inventaire	14 721 \$	19 569 \$	16 872 \$
Autre Actifs à courte terme	-	-	-
TOTAL ACTIF COURT TERME	638 015 \$	1 014 814 \$	1 483 154 \$
IMMOBILISATION			
	266 400 \$	192 780 \$	140 736 \$
AUTRES ACTIFS			
ACTIF TOTAL	904 415 \$	1 207 594 \$	1 623 890 \$
PASSIF			
PASSIF COURT TERME			
Marge de crédit	-	-	-
Comptes à payer	-	-	-
Taxes à payer (à recevoir)	27 746 \$	30 338 \$	35 730 \$
Impôt à payer (à recevoir)	85 311 \$	74 010 \$	92 761 \$
Autres passifs CT	-	-	-
Portion CT de la dette LT	-	30 423 \$	33 080 \$
TOTAL PASSIF COURT TERME	113 056 \$	134 771 \$	161 571 \$
PASSIF LONG TERME			
Emprunt à LT	-	289 830 \$	256 750 \$
Autre passif LT	-	-	-
Avance des actionnaires	-	-	-
TOTAL PASSIF LONG TERME	-	289 830 \$	256 750 \$
PASSIF TOTAL	113 056 \$	424 601 \$	418 321 \$

CAPITAUX PROPRES

MISE DE FONDS DES ACTIONNAIRES	57 200 \$	57 200 \$	57 200 \$
BNR ACCUMULÉ	-	388 637 \$	725 794 \$
BNR DE LA PÉRIODE	388 637 \$	337 156 \$	422 576 \$
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	445 837 \$	782 994 \$	1 205 569 \$
TOTAL DU PASSIF + CAPITAUX PROPRES	558 894 \$	1 207 594 \$	1 623 890 \$

Budget de caisse mensuel 1

Encaissement

	Total 2026	Avant l'ouverture	Jan-26	Feb-26	Mar-26	Apr-26	May-26	Jun-26	Jul-26	Aug-26	Sep-26	Oct-26	Nov-26	Dec-26
ENCAISSE DU DÉBUT	-		-357 000 \$	-79 499 \$	242 079 \$	271 320 \$	283 939 \$	316 055 \$	379 530 \$	423 355 \$	494 352 \$	519 439 \$	522 121 \$	553 344 \$
COMPTE À RECEVOIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VENTES	1194 202 \$	-	87 981 \$	79 632 \$	87 981 \$	85 167 \$	87 981 \$	123 754 \$	127 797 \$	127 797 \$	85 167 \$	87 981 \$	85 167 \$	127 797 \$
TAXES DE VENTE PERÇUES	178 891 \$	-	13 180 \$	11 929 \$	13 180 \$	12 758 \$	13 180 \$	18 538 \$	19 144 \$	19 144 \$	12 758 \$	13 180 \$	12 758 \$	19 144 \$
PRÊT À TERME	341 023 \$	-	200 000 \$	141 023 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MISE DE FONDS	57 200 \$	-	57 200 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBVENTION	161 000 \$	-	-	161 000 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1932 317 \$	-	358 361 \$	393 584 \$	101 161 \$	97 925 \$	101 161 \$	142 292 \$	146 941 \$	146 941 \$	97 925 \$	101 161 \$	97 925 \$	146 941 \$

Déboursés

	Total 2026	Avant l'ouverture	Jan-26	Feb-26	Mar-26	Apr-26	May-26	Jun-26	Jul-26	Aug-26	Sep-26	Oct-26	Nov-26	Dec-26
ACHAT DE MATIÈRES PREMIÈRES	71 496 \$	-	5 000 \$	6 000 \$	6 000 \$	1 570 \$	4 000 \$	10 000 \$	10 000 \$	10 000 \$	7 000 \$	1 963 \$	1 963 \$	8 000 \$
FRAIS DE VENTE	6 684 \$	-	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$	557 \$
FRAIS D'ADMINISTRATION	404 033 \$	-	33 574 \$	33 073 \$	33 573 \$	33 073 \$	33 073 \$	35 573 \$	33 523 \$	33 073 \$	33 373 \$	33 073 \$	33 073 \$	35 985 \$
MAIN D'OEUVRE ET CHARGES SOCIALES	293 336 \$	-	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$	24 445 \$
ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS	10 000 \$	357 000 \$	10 000 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAXES DE VENTES PAYÉES	73 658 \$	-	7 285 \$	5 936 \$	6 011 \$	5 273 \$	5 637 \$	6 910 \$	6 603 \$	6 536 \$	6 131 \$	5 332 \$	5 332 \$	6 672 \$
TAXE DE VENTE VERSÉES (REÇUES)	77 487 \$	-	-	-	-	19 055 \$	-	-	26 656 \$	-	-	31 776 \$	-	-
IMPÔT À PAYER	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INTÉRÊT MARGE DE CREDIT	662 \$	-	-	662 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REMBOURSEMENT DETTE (CAPITAL)	-4 498 \$	-	-	-	-440 \$	-442 \$	-444 \$	-446 \$	-449 \$	-451 \$	-453 \$	-455 \$	-457 \$	-460 \$
REMBOURSEMENT DETTE (INTÉRÊT)	19 164 \$	-	-	1 333 \$	1 773 \$	1 776 \$	1 778 \$	1 780 \$	1 782 \$	1 784 \$	1 786 \$	1 788 \$	1 791 \$	1 793 \$
	952 023 \$	357 000 \$	80 860 \$	72 006 \$	71 919 \$	85 306 \$	69 044 \$	78 818 \$	103 116 \$	75 943 \$	72 839 \$	98 478 \$	66 702 \$	76 992 \$
EXCÉDANT (DÉFICIT)	-	-357 000 \$	277 501 \$	321 578 \$	29 242 \$	12 619 \$	32 116 \$	63 475 \$	43 825 \$	70 998 \$	25 086 \$	2 683 \$	31 223 \$	69 949 \$
ENCAISSE DE FIN	-	-357 000 \$	-79 499 \$	242 079 \$	271 320 \$	283 939 \$	316 055 \$	379 530 \$	423 355 \$	494 352 \$	519 439 \$	522 121 \$	553 344 \$	623 294 \$

Budget de caisse mensuel 2

Encaissement

	Total 2027	Jan-27	Feb-27	Mar-27	Apr-27	May-27	Jun-27	Jul-27	Aug-27	Sep-27	Oct-27	Nov-27	Dec-27
ENCAISSE DU DÉBUT	-	623 294 \$	631 360 \$	574 039 \$	607 053 \$	618 083 \$	649 389 \$	728 729 \$	778 732 \$	858 097 \$	892 733 \$	884 222 \$	919 328 \$
COMPTE À RECEVOIR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VENTES	1 313 622 \$	96 779 \$	87 595 \$	96 779 \$	93 684 \$	96 779 \$	136 129 \$	140 577 \$	140 577 \$	93 684 \$	96 779 \$	93 684 \$	140 577 \$
TAXES DE VENTE PERÇUES	196 781 \$	14 498 \$	13 122 \$	14 498 \$	14 034 \$	14 498 \$	20 392 \$	21 058 \$	21 058 \$	14 034 \$	14 498 \$	14 034 \$	21 058 \$
	1 510 403 \$	111 277 \$	100 717 \$	111 277 \$	107 718 \$	111 277 \$	156 522 \$	161 635 \$	161 635 \$	107 718 \$	111 277 \$	107 718 \$	161 635 \$

Déboursés

	Total 2027	Jan-27	Feb-27	Mar-27	Apr-27	May-27	Jun-27	Jul-27	Aug-27	Sep-27	Oct-27	Nov-27	Dec-27
ACHAT DE MATIÈRES PREMIÈRES	67 300 \$	6 000 \$	1 700 \$	6 000 \$	1 300 \$	8 000 \$	3 000 \$	8 000 \$	10 000 \$	1 700 \$	10 000 \$	1 600 \$	10 000 \$
FRAIS DE VENTE	6 888 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$	574 \$
FRAIS D'ADMINISTRATION	416 154 \$	34 581 \$	34 065 \$	34 580 \$	34 065 \$	34 065 \$	36 640 \$	34 528 \$	34 065 \$	34 374 \$	34 065 \$	34 065 \$	37 064 \$
MAIN D'OEUVRE ET CHARGES SOCIALES	322 669 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$	26 889 \$
ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAXES DE VENTES PAYÉES	73 376 \$	6 088 \$	5 444 \$	6 165 \$	5 384 \$	6 387 \$	6 024 \$	6 457 \$	6 687 \$	5 490 \$	6 687 \$	5 429 \$	7 136 \$
TAXE DE VENTE VERSÉES (REÇUES)	120 812 \$	27 746 \$	-	-	24 421 \$	-	-	31 129 \$	-	-	37 517 \$	-	-
IMPÔT À PAYER	85 311 \$	-	85 311 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INTÉRÊT MARGE DE CREDIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REMBOURSEMENT DETTE (CAPITAL)	25 269 \$	-462 \$	2 258 \$	2 274 \$	2 290 \$	2 306 \$	2 322 \$	2 339 \$	2 355 \$	2 372 \$	2 388 \$	2 405 \$	2 422 \$
REMBOURSEMENT DETTE (INTÉRÊT)	20 673 \$	1 795 \$	1 797 \$	1 781 \$	1 765 \$	1 749 \$	1 733 \$	1 717 \$	1 700 \$	1 684 \$	1 667 \$	1 650 \$	1 633 \$
	1138 452 \$	103 211 \$	158 037 \$	78 263 \$	96 687 \$	79 970 \$	77 182 \$	111 632 \$	82 270 \$	73 082 \$	119 787 \$	72 612 \$	85 719 \$
EXCÉDANT (DÉFICIT)	-	8 066 \$	-57 320 \$	33 014 \$	11 030 \$	31 306 \$	79 340 \$	50 003 \$	79 365 \$	34 636 \$	-8 511 \$	35 106 \$	75 916 \$
ENCAISSE DE FIN	-	631 360 \$	574 039 \$	607 053 \$	618 083 \$	649 389 \$	728 729 \$	778 732 \$	858 097 \$	892 733 \$	884 222 \$	919 328 \$	995 245 \$

Budget de caisse mensuel 3

Encaissement

	Total 2028	Jan-28	Feb-28	Mar-28	Apr-28	May-28	Jun-28	Jul-28	Aug-28	Sep-28	Oct-28	Nov-28	Dec-28
ENCAISSE DU DÉBUT	- 995 245 \$	1 008 675 \$	967 349 \$	1 009 888 \$	1 020 405 \$	1 062 980 \$	1 145 951 \$	1 208 182 \$	1 299 828 \$	1 335 247 \$	1 335 504 \$	1 373 589 \$	
COMPTE À RECEVOIR	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -
VENTES	1 444 984 \$	106 457 \$	96 355 \$	106 457 \$	103 052 \$	106 457 \$	149 742 \$	154 634 \$	154 634 \$	103 052 \$	106 457 \$	103 052 \$	154 634 \$
TAXES DE VENTE PERÇUES	216 459 \$	15 947 \$	14 434 \$	15 947 \$	15 437 \$	15 947 \$	22 431 \$	23 164 \$	23 164 \$	15 437 \$	15 947 \$	15 437 \$	23 164 \$
	1 661 443 \$	122 404 \$	110 789 \$	122 404 \$	118 489 \$	122 404 \$	172 174 \$	177 799 \$	177 799 \$	118 489 \$	122 404 \$	118 489 \$	177 799 \$

Déboursés

	Total 2028	Jan-28	Feb-28	Mar-28	Apr-28	May-28	Jun-28	Jul-28	Aug-28	Sep-28	Oct-28	Nov-28	Dec-28
ACHAT DE MATIÈRES PREMIÈRES	66 000 \$	3 000 \$	3 000 \$	4 000 \$	4 000 \$	4 500 \$	10 000 \$	5 000 \$	10 000 \$	7 000 \$	4 500 \$	5 000 \$	6 000 \$
FRAIS DE VENTE	7 092 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$	591 \$
FRAIS D'ADMINISTRATION	428 639 \$	35 618 \$	35 087 \$	35 617 \$	35 087 \$	35 087 \$	37 739 \$	35 564 \$	35 087 \$	35 405 \$	35 087 \$	35 087 \$	38 176 \$
MAIN D'OEUVRE ET CHARGES SOCIALES	354 936 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$	29 578 \$
ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAXES DE VENTES PAYÉES	75 080 \$	5 794 \$	5 794 \$	6 023 \$	5 944 \$	6 019 \$	7 240 \$	6 165 \$	6 843 \$	6 441 \$	6 019 \$	6 094 \$	6 706 \$
TAXE DE VENTE VERSÉES (REÇUES)	135 987 \$	30 338 \$	-	-	28 717 \$	-	-	34 614 \$	-	-	42 317 \$	-	-
IMPÔT À PAYER	74 010 \$	-	74 010 \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INTÉRÊT MARGE DE CREDIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REMBOURSEMENT DETTE (CAPITAL)	30 423 \$	2 439 \$	2 456 \$	2 473 \$	2 491 \$	2 508 \$	2 526 \$	2 543 \$	2 561 \$	2 579 \$	2 597 \$	2 615 \$	2 634 \$
REMBOURSEMENT DETTE (INTÉRÊT)	18 240 \$	1 616 \$	1 599 \$	1 582 \$	1 565 \$	1 547 \$	1 530 \$	1 512 \$	1 494 \$	1 476 \$	1 458 \$	1 440 \$	1 422 \$
	1190 407 \$	108 974 \$	152 115 \$	79 865 \$	107 972 \$	79 830 \$	89 203 \$	115 567 \$	86 153 \$	83 070 \$	122 147 \$	80 404 \$	85 106 \$
EXCÉDANT (DÉFICIT)	-	13 430 \$	-41 326 \$	42 540 \$	10 517 \$	42 575 \$	82 971 \$	62 232 \$	91 645 \$	35 419 \$	257 \$	38 085 \$	92 692 \$
ENCAISSE DE FIN	-	1 008 675 \$	967 349 \$	1 009 888 \$	1 020 405 \$	1 062 980 \$	1 145 951 \$	1 208 182 \$	1 299 828 \$	1 335 247 \$	1 335 504 \$	1 373 589 \$	1 466 281 \$

Coût et financement

FINANCEMENT		UTILISATION DES FONDS	
APPORT PERSONNEL	57 200 \$	FONDS DE ROULEMENTS	164 590 \$
CDEM	200 000 \$	LIQUIDITÉ EXCÉDENTAIRE	10 634 \$
SRPNI	161 000 \$	FRAIS DE DÉMARRAGE	-
SADC	41 023 \$	INVENTAIRE	17 000 \$
MFQ	100 000 \$	IMMOBILISATION	367 000 \$
	559 223 \$		559 223 \$

Ratios financiers

	2026	2027	2028
RENTABILITÉ			
MARGE BÉNÉFICAIRE BRUTE	81 %	81 %	81 %
MARGE BÉNÉFICIAIRE NET	33 %	26 %	29 %
BAIIA	36 %	38 %	41 %
RENDEMENT DES CAPITAUX PROPRES	87 %	43 %	35 %
LIQUIDITÉ			
RATIO DE LIQUIDITÉ GÉNÉRALE	5.64	7.53	9.18
RATIO DE LIQUIDITÉ IMMÉDIATE	5.51	7.38	9.08
RATIO D'ENDETTEMENT			
RATIO D'ENDETTEMENT (PASSIF/ACTIF)	13 %	35 %	26 %
RATIO DE COUVERTURE DE LA DETTE	29.5	11	12.03
RATIO DE GESTION			
DÉLAI D'ÉCOULEMENT DES STOCKS	95 %	114 %	90 %
DÉLAI DE PERCEPTION DES COMPTES CLIENTS	0	0	0
RENDEMENT DES ACTIFS	0.43	0.28	0.26
SEUIL DE RENTABILITÉ			
SEUIL DE RENTABILITÉ GÉNÉRAL	685 282 \$	717 036 \$	746 756 \$
SEUIL DE RENTABILITÉ INCLUANT LE REMBOURSEMENT DES DETTES	679 748 \$	748 132 \$	784 196 \$
FRAIS FIXES	556 861 \$	582 663 \$	606 814 \$
REMBOURSEMENT DU CAPITAL DES DETTES	-4 498 \$	25 269 \$	30 423 \$
FRAIS VARIABLES	223 793 \$	246 173 \$	270 790 \$
MARGE VARIABLE	81,26 %	81,26 %	81,26 %

Annexes

ANNEXE 1 - COÛT DES MARCHANDISES VENDUES (CMV)

	2026	2027	2028
INVENTAIRE D'OUVERTURE	-	14 721 \$	19 569 \$
⊕ ACHAT D'INVENTAIRE	71 496 \$	67 300 \$	66 000 \$
⊕ MAIN D'OEUVRE PRODUCTION	167 019 \$	183 721 \$	202 093 \$
⊖ INVENTAIRE DE FIN	14 721 \$	19 569 \$	16 872 \$
	223 793 \$	246 173 \$	270 790 \$

ANNEXE 2 - FRAIS DE VENTE

	2026	2027	2028
MAIN D'OEUVRE VENTE	56 141 \$	61 755 \$	67 930 \$
SNACK-BAR & CRÈMERIE	2 400 \$	2 472 \$	2 544 \$
FORFAIT ANNIVERSAIRE	2 484 \$	2 556 \$	2 628 \$
PUBLICITÉ ET PROMOTION	1 800 \$	1 860 \$	1 920 \$
	62 825 \$	68 643 \$	75 022 \$

ANNEXE 3 - FRAIS D'ADMINISTRATION

	2026	2027	2028
SALAIRE PROPRIÉTAIRE	70 176 \$	77 194 \$	84 913 \$
SALAIRE ADMINISTRATION	-	-	-
LOYER	274 866 \$	283 112 \$	291 605 \$
ASSURANCE	8 004 \$	8 244 \$	8 491 \$
TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 400 \$	2 472 \$	2 546 \$
ÉLECTRICITÉ	45 600 \$	46 968 \$	48 377 \$
ENTRETIEN ET RÉPARATION	6 000 \$	6 180 \$	6 365 \$
FRAIS BANCAIRE	600 \$	618 \$	637 \$
PERMIS MAPAQ	501 \$	516 \$	532 \$
SYSTÈME D'ALARME	600 \$	618 \$	637 \$
MARKETING	24 000 \$	24 720 \$	25 462 \$
FOURNITURE DE BUREAU	1 662 \$	1 712 \$	1 763 \$
HONORAIRES PROFESSIONNELS/COMPTABLE	5 000 \$	5 150 \$	5 305 \$
FRAIS DIVERS/IMPRÉVUS	16 800 \$	17 304 \$	17 823 \$
NETTOYAGE / ENTRETIEN MÉNAGER	18 000 \$	18 540 \$	19 096 \$
INTÉRÊT MARGE DE CRÉDIT	662 \$	-	-
	474 871 \$	493 348 \$	513 552 \$

ANNEXE 4 - IMMOBILISATION

Coût d'acquisition

	Solde d'ouverture	+	Coût d'acquisition	-	Amort	=	Valeur nette
2026							
AMÉLIORATIONS LOCATIVES	110 000 \$			-	22 000 \$		88 000 \$
AUTOMOBILES, CAMIONS, REMORQUES	-			-	-		-
BÂTISSE	-			-	-		-
ÉQUIPEMENT ET OUTILLAGE DE PRODUCTION	237 000 \$			-	71 100 \$		165 900 \$
MATÉRIEL INFORMATIQUE	10 000 \$		10 000 \$		7 500 \$		12 500 \$
MOBILIER DE BUREAU	-			-	-		-
ACQUISITION D'ACTIFS	-			-	-		-
	357 000 \$		10 000 \$		100 600 \$		266 400 \$
2027							
AMÉLIORATIONS LOCATIVES	88 000 \$			-	17 600 \$		70 400 \$
AUTOMOBILES, CAMIONS, REMORQUES	-			-	-		-
BÂTISSE	-			-	-		-
ÉQUIPEMENT ET OUTILLAGE DE PRODUCTION	165 900 \$			-	49 770 \$		116 130 \$
MATÉRIEL INFORMATIQUE	12 500 \$			-	6 250 \$		6 250 \$
MOBILIER DE BUREAU	-			-	-		-
ACQUISITION D'ACTIFS	-			-	-		-
	266 400 \$			-	73 620 \$		192 780 \$
2028							
AMÉLIORATIONS LOCATIVES	70 400 \$			-	14 080 \$		56 320 \$
AUTOMOBILES, CAMIONS, REMORQUES	-			-	-		-
BÂTISSE	-			-	-		-
ÉQUIPEMENT ET OUTILLAGE DE PRODUCTION	116 130 \$			-	34 839 \$		81 291 \$
MATÉRIEL INFORMATIQUE	6 250 \$			-	3 125 \$		3 125 \$
MOBILIER DE BUREAU	-			-	-		-
ACQUISITION D'ACTIFS	-			-	-		-
	192 780 \$			-	52 044 \$		140 736 \$