

الجمهورية الجزائرية الديمقراطية الشعبية  
وزارة التعليم العالي والبحث العلمي  
اللجنة الوطنية للتنسيقية لمتابعة الابتكار  
وحاضنات الأعمال الجامعية



# دليل مشروع



للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة  
في إطار القرار الوزاري 1275



ديسمبر  
2022





# بطاقة معلومات

حول فريق الاشراف وفريق العمل

## 1- فريقه الاشراف:

| فريق الاشراف |                      |  |
|--------------|----------------------|--|
| التخصص:      | المشرف الرئيسي (01): |  |
| .....        | .....                |  |
| التخصص:      | المشرف الرئيسي (01): |  |
| .....        | .....                |  |
| التخصص:      | المشرف المساعد:      |  |
| .....        | .....                |  |

## 2- فريقه العمل:

| الكلية | التخصص | فريق المشروع |  |
|--------|--------|--------------|--|
| .....  | .....  | الطالب:      |  |
| .....  | .....  | .....        |  |
| .....  | .....  | الطالب:      |  |
| .....  | .....  | .....        |  |
| .....  | .....  | الطالب:      |  |
| .....  | .....  | .....        |  |





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
فهرس المحتويات

دليل مشروع



# فهرس المحتويات



اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الأعمال الجامعية

National Coordinating Committee of Innovation Follow-up and University Business Incubator





# فهرس المحتويات

## 1 ..... المحور الأول: تقديم المشروع

- 1 ..... 1. فكرة المشروع (الحل المقترح)
- 2 ..... 2. القيم المقترحة
- 3 ..... 3. فريق العمل
- 4 ..... 4. اهداف المشروع
- 4 ..... 5. جدول زمني لتحقيق المشروع

## 5 ..... المحور الثاني: الجوانب الابتكارية

- 6 ..... 1. طبيعة الابتكارات
- 6 ..... 2. مجالات الابتكارات

## 7 ..... المحور الثالث: التحليل الاستراتيجي للسوق

- 8 ..... 1. عرض القطاع السوقي
- 8 ..... 2. قياس شدة المنافسة
- 9 ..... 3. الاستراتيجية التسويقية

## 10 ..... المحور الرابع : خطة الإنتاج والتنظيم

- 11 ..... 1. عملية الإنتاج
- 12 ..... 2. التمويل
- 12 ..... 3. اليد العاملة
- 12 ..... 4. الشركاء الرئيسية

## 13 ..... المحور الخامس : الخطة المالية

- 14 ..... 1. التكاليف والاعباء
- 14 ..... 2. رقم الأعمال
- 14 ..... 3. جدول حسابات النتائج المتوقع
- 14 ..... 4. خطة الخزينة

## 15 ..... المحور السادس : النموذج الأولي التجريبي





## مقدمة

بغرض تمكين الطلبة حاملي المشاريع المبتكرة، ومن باب تسهيل عملهم في صياغة وكتابة مشاريعهم والانتقال من مجرد أفكار الى مشروع متكامل بتفاصيل ومعلومات توضح الافاق الاستراتيجية للمشروع ومدى جاذبيته وسلامة التسلسل المنطقي للأفكار تقترح اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الاعمال هذا الملف الذي يعتبر بمثابة دليل للطلاب لصياغة مشروعه الابتكاري.

سيتم تقديم الشروحات اللازمة للدليل بالاعتماد على مثال بسيط جدا من باب تقريب الفهم اكثر للطلاب، هذا المثال يتعلق بمشروع انتاج عصير طبيعي انطلاقا من فواكه طبيعية لم تخضع للمبيدات او اسمدة كيميائية.

كل ما يتم ادراجه

داخل هذا الاطار هو عبارة عن مثال فقط  
يمكن الاستعانة به لزيادة الفهم





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
المحور الأول : تقديم المشروع

دليل مشروع



# المحور الأول تقديم المشروع



اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الأعمال الجامعية

National Coordinating Committee of Innovation Follow-up and University Business Incubator





# المحور الأول

## تقديم المشروع

### 1. فكرة المشروع (الحل المبتكر)

هنا اكتب مشروعك في بعض الاسطر متناولا فيها :

- ✓ مجال النشاط ( خدمات، صناعي، تطبيقات حديثة، فلاحي، تجاري ...)
- ✓ كيف بدأت الفكرة وكيف تطورت ؟
- ✓ ما الذي سوف تقوم به؟
- ✓ كيف سيكون ذلك؟
- ✓ من الذي سينجز ذلك؟
- ✓ أين سيتم إنجازه ؟

مجال نشاطنا يتمثل في الصناعات الغذائية  
( عصير طبيعي )

- بدأت فكرة المشروع من خلال دراسة توصلت الى ان كل شخص يشرب ما يقارب 23 لتر عصير في السنة، وان 2 من 3 اشخاص يفضلون العصير الطبيعي على باقي العصائر، وأن 2 من 10 أشخاص يشربون العصير الطبيعي لدواعي صحية.
- سنقوم بإنتاج عصير طبيعي.
- يتم ذلك من خلال انجار وحدة إنتاجية تعتمد على احدث التكنولوجيا في المجال، وبالاعتماد على مواد أولية (فواكه طبيعية).
- تم اختيار منطقة (.....) لقربها من مصادر الفواكه الجبلية والطبيعية والخالية من المواد الكيميائية.

### 2. الفهم المبتكر:

- يمكن ان تنشأ القيم المقترحة او المقدمة للزبائن من خلال العناصر التالية:
- ✓ الحداث: تلبية احتياجات جديدة كلياً لم تكن هناك عروض مماثلة لها في السابق.
  - ✓ الأداء: أن يكون أداء المنتج او الخدمة اعلى او مساوي لتوقعات العميل.
  - ✓ التكييف: المرونة في التعديل والتغيير لتكييف المنتجات والخدمات تبعاً للاحتياجات المحددة للعملاء.





- ✓ إنجاز المهمة: مساعدة العميل على إنجاز مهام محددة.
- ✓ التصميم: جعل التصاميم تتوافق مع رغبات وظروف العميل.
- ✓ السعر: تقديم منتج أو خدمة بسعر اقل، أمر شائع لتلبية متطلبات شرائح العملاء.
- ✓ خفض التكاليف: مساعدة العملاء على خفض تكاليفهم.
- ✓ الحد من المخاطر: تقليص احتمال تعرض العملاء للمخاطر لدى شرائهم المنتجات أو الخدمات بتقديم ضمانات.
- ✓ سهولة الوصول: جعل المنتجات متاحة للعملاء الذين لم يكن بإمكانهم من قبل الوصول إليها.
- ✓ الملاءمة/سهولة الاستخدام: جعل الأشياء سهلة بسيطة الاستخدام.

في مثالنا يمكن ان تخلق القيمة المضافة من خلال ما يلي:

- يعتبر مشروب طبيعي وصحي انطلاقا من فواكه محلية
- تكافؤ انتاج منخفضة من خلال الاعتماد على تكنولوجيا متطورة
- تسمين واستغلال النفايات (قشور الفواكه ) في صناعة أغذية الحيوانات

### 3. فريق العمل:

- هنا نتحدث عن فريق العمل على المشروع من خلال :
- ✓ تحدث عن فريق عملك (اذا كنت لست بمفردك في هذا المشروع) مهاراتهم وادوارهم في المشروع، (المهارات والمؤهلات العلمية، الدورات التدريبية المتحصل عليها.....).
  - ✓ التنظيم المناسب (توزيع المهام والمسؤوليات).
  - ✓ طرق التفاعل والتواصل بين الفريق.

يتكون فريق المشروع من الاتي :

- الطالب 01:.....، تخصص .....
- الطالب 01:.....، تخصص .....
- ينمثل دور الطالب 01 في تسيير المشروع والبحث على الأسواق والتسويق







#### 4. أهداف المشروع :

تحتاج في هذا الجزء الى تحديد الأهداف التجارية للمشروع وتقدير الحصّة السوقية المستهدفة على المدى القريب والمتوسط والبعيد.



#### 5. جدول زمني للحفّيف المشروع :

- ✓ كيفية تقسيم الهدف النهائي للمشروع إلى مهام فردية.
- ✓ تحديد الوقت اللازم لكل مهمة.
- ✓ تحديد النتائج الرئيسية لكل مهمة.

#### الشهر أو الأسبوع

| 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |   |     |
|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|
|   |   |   |   |   | ✓ | ✓ | الدراسات الأولية: إختيار مقر الوحدة الإنتاجية، تجهيز الوثائق المطلوبة | 1   |
|   |   |   |   | ✓ | ✓ |   | طلب التجهيزات من الخارج   | 2   |
|   |   |   | ✓ | ✓ | ✓ |   | بناء مقر للإنتاج (المصنع)   | 3   |
|   |   | ✓ | ✓ | ✓ |   |   | تركيب المعدات   | ... |
|   | ✓ |   |   |   |   |   | اقتناء المواد الأولية   | ... |
| ✓ |   |   |   |   |   |   | بداية إنتاج أول منتج  | ... |

الأعمال





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275

دليل مشروع

المحور الثاني : الجوانب الابتكارية

# المحور الثاني الجوانب الابتكارية



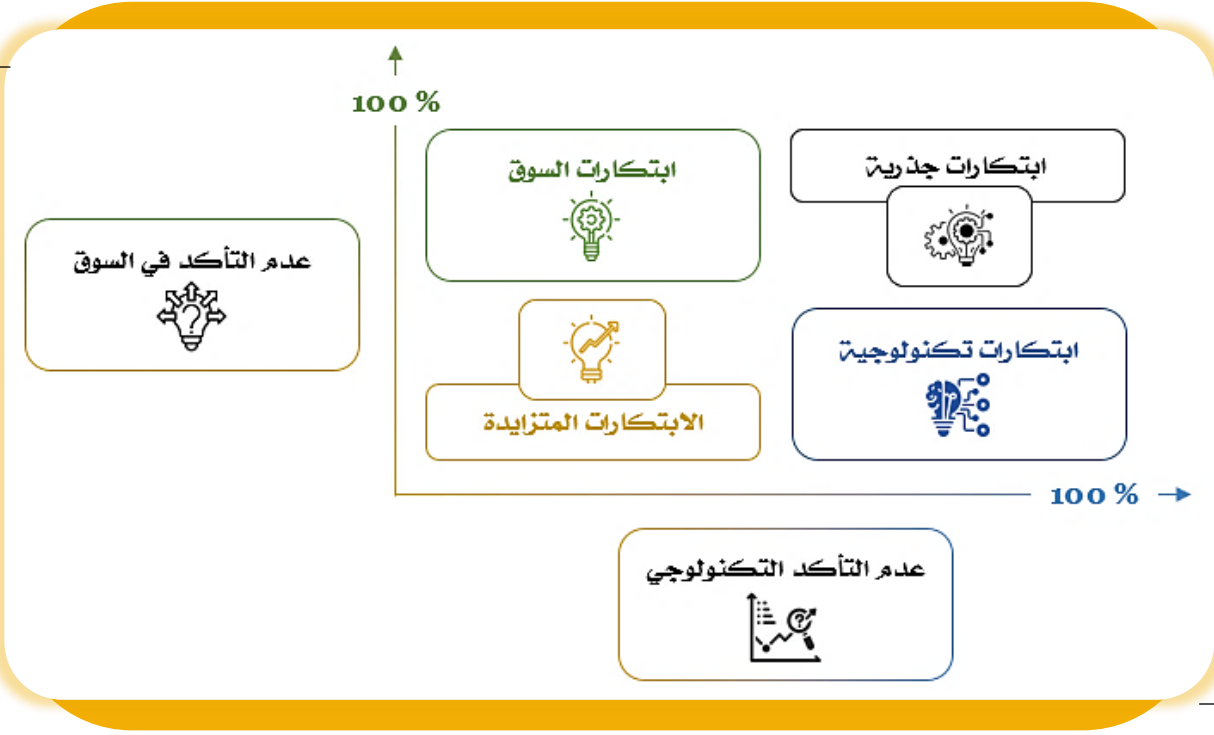


# المحور الثاني

## الجوانب الابتكارية

### 1. طبيعة الابتكارات :

ينبغي أن يحدد هنا طبيعة الابتكارات المعتمدة في المشروع :



### 2. مجالات الابتكارات :

من خلال الحالات السابقة يمكن ان يشمل الابتكار المجالات التالية :

- ✓ عمليات جديدة (زيادة الربحية من خلال زيادة كفاءة العمليات).
- ✓ تجارب جديدة (بيع المزيد لشرائح العملاء الحاليين عن طريق تغيير السياق (السياقات).
- ✓ الميزات الجديدة (تقديم منتجات أو خدمات محسنة).
- ✓ العملاء الجدد (عرض النطاق المعتاد من المنتجات أو الخدمات لشرائح العملاء الجدد).
- ✓ عروض جديدة (إنشاء - أو على الأقل إدخال - منتجات مبتكرة).
- ✓ نماذج جديدة (تغيير نموذج العمل، اعتماد "نظام" آخر لتوليد القيمة).



- تتمثل الجوانب الابتكارية في مشروعنا في كونه : (على سبيل المثال فقط)
- أول مشروع في الجزائر يعتمد على استخدام تقنية xxx في عملية الإنتاج
- ترمين النفايات واستخدامها في إنتاج منتج اخر
- استهداف فئة جديدة من المستهلكين (من يشربون العصير لدواعي صحية)





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
المحور الثالث : التحليل الاستراتيجي للسوق

دليل مشروع



# المحور الثالث التحليل الاستراتيجي للسوق



اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الأعمال الجامعية

National Coordinating Committee of Innovation Follow-up and University Business Incubator





## المحور الثالث

### التحليل الاستراتيجي للسوق

#### 1. عرض القطاع السوقي :

- ✓ السوق المحتمل: السوق المحتمل هو مجموعة الافراد او المؤسسات التي تطلب أو يحتمل ان تطلب منتجاتك او خدماتك لأشباع حاجا تهم ورغباتهم. (من يشتري منتجاتنا؟ من وما الذي حفزه لذلك؟ أين يتواجدون؟ كم أعداهم؟).
- ✓ السوق المستهدف (الشريحة): السوق المستهدف يمثل مجموعة الافراد أو المؤسسات والتي تقدم لها او تعرض عليها منتجاتك.
- ✓ قدم مبررات اختيار هذا السوق المستهدف .
- ✓ تحديد إمكانية ابرام عقود شراء مع بعض الزبائن المهمين.

السوق المحتمل : هم كل شخص يستطيع ويرغب في شرب عصير طبيعي (لا يملكون أسباب تمنع شربهم للعصير)  
السوق المستهدف : نسعى الى تقديم عصير طبيعي للرياضيين والأشخاص المطبقين لنظام غذائي للحمية  
تم اختيار هذه الشريحة لوجود القابلية عندهم لشرب هذا النوع من العصائر

#### 2. قياس تنافس المنافسة :

- ✓ حدد من هم منافسوك المباشرين وغير المباشرين.
- ✓ حدد اعدادهم وحصصهم السوقية.
- ✓ حدد نقاط قوتهم ونقاط ضعفهم.

أهم المنافسين في السوق الجزائرية اغلبهم ينتجون عصير بمواد حافظة وهم بالترتيب حسب الحصص السوقية كما يلي :

- عصير نقاوس - عصير رامي - عصير افروي .....
- من بين نقاط قوتهم الاقدمية في السوق الجزائرية وقوة العلامة التجارية
- من بين نقاط ضعفهم جودة المنتجات وكذا اعتمادهم على فواكه معدلة او تحتوي على مواد كيميائية

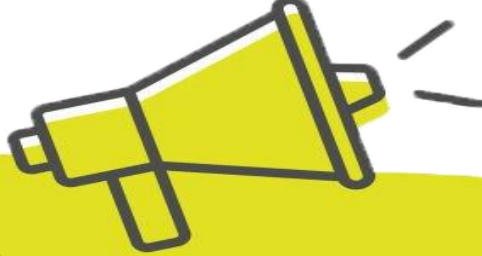




### 3. الاستراتيجيات التسويقية

وهي مجموعة التقنيات والأساليب المستعملة لفهم منتجاتك وخدماتك المقدمة للزبائن المحتملين من أجل جذبهم وحثهم على الشراء.

- ✓ يجب ان تخطط لاستراتيجية فعالة تأخذ بعين الاعتبار قدراتك المالية.
- ✓ احرص على توازن المزيج التسويقي للمؤسسة لإنجاح الاستراتيجية التسويقية.



نعتد في تسويق منتجاتنا على استراتيجية تسويقية بأسعار تنافسية من خلال تحكمنا في تخفيض التكاليف باستعمالنا لتكنولوجيا متطورة ، بالإضافة الى اعتمادنا على تطبيق الكتروني لتوزيع المنتجات وإدارة الطلبات. تعتبر مؤسستنا زبائننا راس مالها ولهذا نتيح لهم تقديم الشكاوى والمقترحات عبر التطبيق ومعالجتها بأسرع وقت ممكن.





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
المحور الرابع : خطة الإنتاج والتنظيم

دليل مشروع



# المحور الرابع خطة الإنتاج والتنظيم



اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الأعمال الجامعية

National Coordinating Committee of Innovation Follow-up and University Business Incubator





## المحور الرابع

### خطة الإنتاج والتنظيم

#### 1. عهلة الإنتاج:

تمر عملية الإنتاج بعدة مراحل يجب ان تكتب بطريقة تمكن القارئ من فهم اكثر لطريقة الإنتاج وادراك الجودة.

- ✓ اقتناء المواد الأولية
- ✓ التصنيع
- ✓ تكييف المنتج
- ✓ التعبئة والتغليف

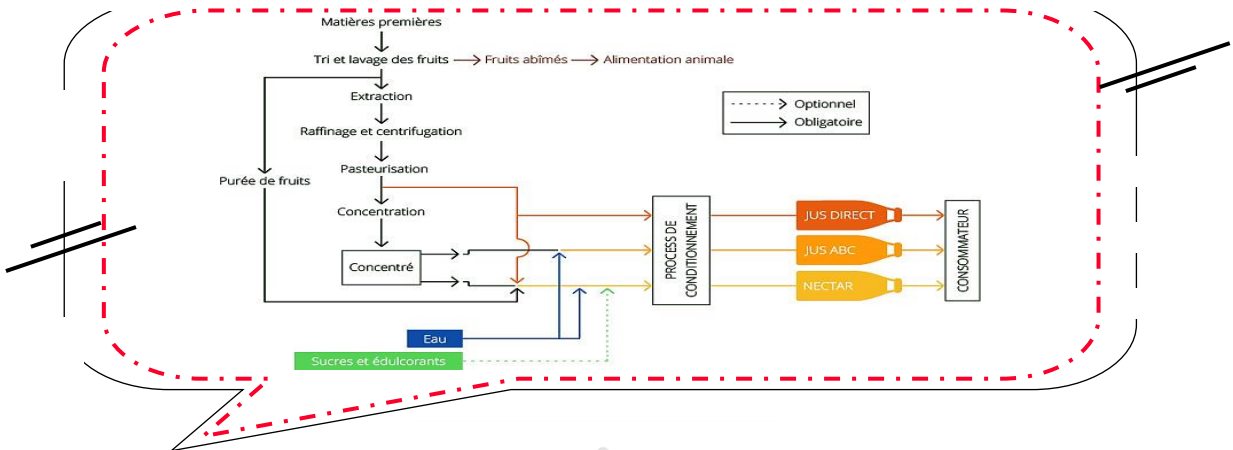
يمكن الاستعانة بمخطط يشرح مراحل عملية الإنتاج :



جمع المواد الأولية

التعبئة والتغليف

مثلا كآخر نشاط



ملاحظة:

بالنسبة للمجالات الأخرى (خدمات، منصات رقمية، تطبيقات)  
تحدد خطوات الحصول على الخدمة من البداية الى النهاية





## 2. النهوب:

- ✓ تحديد سياسة الشراء (مواد أولية \_ مواد ولوازم \_ تجهيزات)
- ✓ تحديد اهم الموردين
- ✓ تحديد سياسة الدفع ووقت الاستلام

نتعامل في عملية الشراء مع أصحاب المزارع  
مباشرة (الموردين) وهو ما يعتبر ميزة تنافسية بالنسبة لمشروعنا

## 3. البدالعاهلة:

- ✓ حدد عدد المناصب التي يمكن ان يخلقها المشروع.
- ✓ حدد طبيعته ونوعيته اليد العاملة التي تحتاجها وأماكن تواجدها.
- ✓ تحديد إمكانية اللجوء الى المناولة.

مشروعنا يخلق حوالي 50 منصب عمل مباشر وما يقارب 100 منصب عمل غير مباشر.  
لا يحتاج مشروعنا الى تخصصات دقيقة الا فيما يخص المهندسين والتقنيين  
العاملين على الأجهزة المتطورة (03 مهندسين و 06 تقنيين).

## 4. الشراكات الرئيسية:

هنا يذكر صاحب المشروع الأطراف التي يمكن ان تساعد في انجاز المشروع وتقديم الإضافة من خلال  
الدعم او التكامل (موردون، هيئات عمومية، مخابر، بنوك، حاضنات، ...).

أهم الشراكات في مشروعنا كانت مع الموردين لأهميتهم في إنجاح  
المشروع ، بالإضافة الى كل من حاضنة الاعمال لجامعة ..... وكذا  
المعهد الوطني ..... لقياس والمحافظة على جودة منتجاتنا  
كما نملك التزامات قوية من المؤسسة الممولة بالتجهيزات المتطورة  
فيما يخص التكوين والصيانة





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275

دليل مشروع

المحور الخامس : الخطة المالية



# المحور الخامس الخطة المالية





# المحور الخامس

## الخطة المالية

### 1. التكاليف والأعباء :

- ✓ هنا يتم التحديد الدقيق لكافة تكاليف المشروع والاستثمارات المطلوبة: (يمكن الاستعانة بعناصر الميزانية).
- ✓ طرق ومصادر الحصول على التمويل .
- ✓ كيفية استرداد الأموال (جدول العوائد).

### 2. رقم الأعمال :

- ✓ رقم الأعمال هو إجمالي المبيعات من المنتجات والخدمات والنتائج عن الأنشطة المحققة.
- ✓ يجب ان تقدم وجهتي نظر حول رقم الأعمال المتوقع واحدة تفاؤلية والأخرى تشاؤمية.

### DETAIL CHIFFRE D'AFFAIRE

STARTUP : .....

| Produit A destiné Client  | REALISATION |      |   | PREVISION |     |     |     |     |
|---------------------------|-------------|------|---|-----------|-----|-----|-----|-----|
|                           | N -2        | N -1 | N | N+1       | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
| Quantité produit A        | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Prix HT produit A         | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Ventes produit A          | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| CHIFFRE D'AFFAIRES GLOBAL | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |

### 3. جدول حسابات النتائج الهنوية :

- ✓ وهو جدول مالي يلخص إجمالي المبيعات والاعباء خلال سنة وينتهي برصيد إيجابي (ربح) أو سلبي (خسارة) خلال فترة زمنية تسمى بالسنة المحاسبية.
- ✓ حساب احتياجات رأس المال العامل (BFR) والذي يسمح بإحداث توازن بين الاحتياجات المالية والعوائد المالية خلال دورة الاستغلال (مخزونات، ديون قروض، ديون موردين، زبائن...).

### 4. خطة الخزينة :

- ✓ وهي وثيقة تسمح بتحديد كل الإيرادات وكل النفقات المتوقعة خلال السنة الأولى لنشاط المؤسسة.
- ✓ يتم حساب الإيرادات والنفقات كل شهر على مدى سنة كاملة .





للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
المحور السادس : النموذج الأولي التجريبي

دليل مشروع



# المحور السادس النموذج الأولي التجريبي







للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة في إطار القرار الوزاري 1275  
قائمة الملاحق

دليل مشروع



# قائمة الملاحق



اللجنة الوطنية التنسيقية لمتابعة الابتكار وحاضنات الأعمال الجامعية

National Coordinating Committee of Innovation Follow-up and University Business Incubator





# الملحق رقم 01

## ميزانية المؤسسة الناشئة

### BILANS DE STARTUP : .....

| ACTIF   |             |      |   |           |     |     |     |     |
|---|-------------|------|---|-----------|-----|-----|-----|-----|
| En milliers DZD                                 | REALISATION |      |   | PREVISION |     |     |     |     |
|   | N -2        | N -1 | N | N+1       | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
| Immobilisation Incorporelles                    | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Immobilisation Corporelles                      | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Terrain   |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Bâtiment  |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Autres Immobilisations Corporelles              |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Immobilisations en concession                   |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Immobilisation en cours                         | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Immobilisations Financières                     | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Titres mis en équivalence                       |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Autres participations et créances rattachées    |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Autres Titres immobilisés                       |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Prêts et autres titres financiers non courants  |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Impôts différés actif                           |             |      |   |           |     |     |     |     |
| <b>ACTIF NON COURANT</b>                        | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Stocks et encours                               | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Créances et emplois assimilés                   | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Clients   |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Autres débiteurs                                |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Impôts et assimilés                             |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Autres créances et emplois assimilés            |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Disponibilités et assimilés                     | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Placements et autres actifs financiers courants |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Trésorerie                                      |             |      |   |           |     |     |     |     |
| <b>ACTIF COURANT</b>                            | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | -           | -    | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| PASSIF  |             |      |   |           |     |     |     |     |
| En milliers DZD                                 | REALISATION |      |   | PREVISION |     |     |     |     |
|   | N -2        | N -1 | N | N+1       | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                         |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Capital émis                                    |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Capital non appelé                              |             |      |   |           |     |     |     |     |
| Ecart de réévaluation                           |             |      |   |           |     |     |     |     |





|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Primes et réserves- Réserves Consolidées  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Résultat net- RN part du groupe           |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Autres capitaux propres- report à nouveau |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Part de la société consolidante (1)       |   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                   | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PASSIFS NON-COURANTS                      |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Emprunts et dettes financières            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Impôt différé passif                      |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Autres dettes non courantes               |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Provisions et produits constatés d'avance |   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>PASSIFS NON-COURANTS</b>               | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PASSIFS COURANTS                          |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Fournisseurs et comptes rattachés         |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Impôts                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Autres dettes                             |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Trésorerie passif                         |   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>PASSIFS COURANTS</b>                   | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                       | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Vérification de l'équilibre Actif/Passif  | - | - | - | - | - | - | - | - |









# الملاحق رقم 03

## حسابات الخزينة

STARTUP : .....

| En Milliers DZD  | REALISATION |     |   | PREVISION |     |     |     |     |
|--|-------------|-----|---|-----------|-----|-----|-----|-----|
|  | N-2         | N-1 | N | N+1       | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
| <b>RUBRIQUES</b>   |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles         | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Résultat net de l'exercice   |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Ajustements pour :   |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Amortissements et provisions                                     |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Variation des impôts différés                                    |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Variation des stocks   |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Variation des clients et autres créances                         |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Variation des fournisseurs et autres dettes                      |             |     |   |           |     |     |     |     |
| - Plus ou moins-values de cession, nettes d'impôts                 |             |     |   |           |     |     |     |     |
| <i>Flux de trésorerie générés par l'activité (A)</i>               | 0           | 0   | 0 | 0         | 0   | 0   | 0   | 0   |
| Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissement       | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Décassements sur acquisition d'immobilisations                     |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Encaissements sur cessions d'immobilisations                       |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Incidence des variations de périmètre de consolidation (1)         |             |     |   |           |     |     |     |     |
| <i>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement (B)</i> | 0           | 0   | 0 | 0         | 0   | 0   | 0   | 0   |
| Flux de trésorerie provenant des opérations de financement         | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Dividendes versés aux actionnaires                                 |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Augmentation de capital/ Part ASF                                  |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Augmentation de capital/ Part startupeur                           |             |     |   |           |     |     |     |     |
| injection en compte courant associé ASF                            |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Remboursements capital ASF (en valeur nominale)                    |             |     |   |           |     |     |     |     |
| Remboursements compte courant associé ASF                          |             |     |   |           |     |     |     |     |
| <i>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement (C)</i>   | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Variation de trésorerie de la période (A+B+C)                      | 0           | 0   | 0 | 0         | 0   | 0   | 0   | 0   |
| Trésorerie d'ouverture (Début de la période)                       | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| Trésorerie de clôture (Fin de la période)                          | -           | -   | - | -         | -   | -   | -   | -   |
| <i>Variation de trésorerie</i>                                     | 0           | 0   | 0 | 0         | 0   | 0   | 0   | 0   |





# الملاحق رقم 04

## نموذج العمل التجاري



# دليل مشروع

للحصول على شهادة مؤسسة ناشئة  
في إطار القرار الوزاري 1275

ديسمبر  
2022

