Une vision claire pour une entreprise en santé : les avantages de la tenue de livres pour les opticiens

Par Bob Wang, leader de ctrl – par Deloitte, pour la région de la Colombie-Britannique

La majorité des opticiens vous le diront : la tenue de livres est une tâche nécessaire à l'exploitation d'une entreprise. Toutefois, je suis prêt à parier que les multiples sollicitations font dégouler la tenue de livres à la fin de la liste de tâches. Cela ne devrait pas être le cas, car **en gardant le contrôle de vos livres, vous assurez la réussite de votre entreprise**. Autrement, vous exposez votre entreprise à des risques.

Tenue de livres : prenez le pouls de votre entreprise

La tenue de livres et la santé de votre entreprise sont directement liées. En termes simples, vous ne pouvez pas effectuer un suivi des activités de votre entreprise si vous n'avez pas les données pertinentes.

Vous seriez surpris du nombre de propriétaires qui gèrent leur entreprise en ne regardant que leurs relevés bancaires. S'il y a de l'argent dans le compte bancaire, tout semble bien aller. Cette perception est très risquée.

Heureusement, peut-être que vous ne pensez pas ainsi. Cependant, si cela est votre cas, rappelez-vous qu'une grande partie de votre argent ne vous appartient pas. En effet, une part importante de cet argent doit servir à payer les montants au titre de la TPS et de la TVH, des retenues salariales et de vos autres engagements. Par conséquent, à la fin de l'exercice, vous pourriez recevoir un relevé d'imposition imprévu pour lequel vous n'aurez pas mis d'argent de côté.

Une tenue de livres à jour vous donne un aperçu clair de votre situation actuelle. **Voyez-la comme une visite médicale. La tenue de livres vous donne l'information nécessaire pour comprendre la santé globale de votre entreprise.**

La tenue de livres vous donne des informations judicieuses

Une tenue de livres régulière offre des avantages considérables. Entre autres, vous pourriez avoir un aperçu clair et rapide de la santé de votre entreprise, et ce, quotidiennement. Grâce à cet outil, vous pouvez gérer vos coûts plus efficacement.

Par exemple, en tant qu'opticien, vous souhaitez que les coûts de la main-d'œuvre se maintiennent en deçà d'un certain pourcentage des coûts des produits. Pour vous assurer de générer des marges positives liées aux produits vendus, vous devez d'abord connaître les coûts de la main-d'œuvre et les comparer au montant que vous facturez.

Parallèlement, plus votre entreprise prendra de l'expansion, plus vous verrez de coûts s'ajouter aux dépenses. En outre, les prix des fournitures augmenteront et votre loyer augmentera chaque année. **En effectuant un suivi serré de vos dépenses, vous saurez à quel moment tenir compte des augmentations de coûts dans l'établissement de vos prix**. Sans cette information, vos marges commenceront à s'éroder.

La tenue de livres vous donne une vue d'ensemble

La tenue de livres est essentielle à la planification de l'ensemble de vos activités. **Par exemple, la comparaison des bénéfices et des charges permet de déterminer avec exactitude les activités rentables et de savoir si vous dépensez de l'argent là où il le faut**. Votre laboratoire pourrait, par exemple, présenter une capacité supérieure à celle que vous utilisez, ce qui indique que vous pourriez opter pour plus petit. À l'inverse, votre laboratoire est peut-être trop petit pour répondre au nombre de commandes, ce qui vous empêche de conclure des ventes potentielles.

La tenue de livres permet également de prendre connaissance d'autres tendances importantes. Par exemple, si vous avez plusieurs emplacements, vous ne souhaiteriez absolument pas qu'un commerce rentable compense les pertes d'un commerce moins profitable. Sans tenue de livres précise, comment pourriez-vous être au courant? La tenue de livres permet de faire le suivi de la

rentabilité de chaque emplacement de façon distincte et ainsi de constater facilement les écarts de rendement et les points à améliorer.

De plus, la tenue de livres permet de connaître les ventes et les revenus par personnes, ce qui a une incidence sur la façon dont vous versez les primes et les mesures incitatives de rendement.

Un indispensable en cas de besoins financiers

Soyons honnêtes, la fabrication de lentilles de grande qualité et l'offre des montures dernier cri coûtent cher. Vous devez recourir au financement pour acheter des biens d'équipement et agrandir votre entrepôt. Pour ce faire, une tenue de livres est essentielle.

Une entreprise fructueuse et en croissance rassure les banques. Pour consentir des prêts, elles vous demanderont les données financières de l'exercice précédent et celles depuis le début de l'exercice. Si vous avez connu des difficultés à l'exercice précédent, mais que les neuf premiers mois de l'exercice considéré se sont très bien déroulés et que vous présentez des livres à jour, les banques auront une vue d'ensemble et vous feront confiance.

Des livres bien tenus, faciles à comprendre et remplis à temps donnent une impression de confiance et convaincront davantage les banques de vous prêter l'argent dont vous avez besoin.

Envisagez l'avenir en tenant compte de votre historique

Les propriétaires d'entreprise ont des objectifs à long terme ambitieux. Cependant, **sans données historiques fiables, leur réalisation est presque impossible à envisager dans l'avenir**. Voilà pourquoi la tenue de livres est essentielle.

Par exemple, vous avez une fraiseuse, mais vous voulez en acheter une deuxième, ou vous avez des idées de grandeur et souhaitez mettre sur pied un deuxième laboratoire dans une autre ville. Sans données comptables fiables, vous ne sauriez pas le temps dont vous auriez besoin pour épargner l'argent nécessaire ni le montant du prêt à demander. Si vous connaissez vos données financières, vous êtes en mesure de mieux planifier.

Peu importe ce que l'avenir vous réserve, prenez l'habitude d'effectuer une tenue de livres régulière et vous serez sur la voie du succès.

Bob Wang est le leader de ctrl – par Deloitte, pour la région de la Colombie-Britannique. Si vous êtes propriétaire d'entreprise et avez besoin d'aide pour la tenue de livres, communiquez avec Bob à l'adresse bobwang@deloitte.ca.