

BILAN entreprise: TECHNOCOM

au: ...31 12 20n

Actif

Passif

	brut	amort ou Provision	Net		Montant
ACTIF IMMOBILISE				CAPITAUX PROPRES	
.- Immob. Incorporelles:					
Brevet de fabrication	300 000	100 000 €	200 000	Capital	1 000 000
				Réserves	500 000
				Report à nouveau	-30 000
				Total: capitaux propres:	1 470 000
.- Immob. Corporelles:				Résultat de l'exercice:	-10 000
Matériel de transport	800 000	180 000 €	620 000	Provision. Pour risques & charges:	
Outillage industriel	150 000	80 000 €	70 000		
				provisions pour risques	50 000
Mobilier de bureau	120 000	45 000 €	75 000	total provisions:	50 000
Matériel industriel	800 000	220 000 €	580 000	DETTES	
Frais d'établissement	80 000	40 000 €	40 000	Emprunt banque	640 000
				Effet à payer (aux fournisseurs)	260 000
.-Immob. Financières:					
Valeurs Mobilières de Placement	80 000	-25,00%	60 000	Dettes fournisseurs	230 000
Dépôts et cautionnements	80 000		80 000	Dettes sécurité sociale	90 000
Participation dans filiale	120 000		120 000	Fournisseurs d'immib.	450 000
Total actif immobilisé:			1 845 000	Total dettes:	1 705 000
ACTIF CIRCULANT				Total passif :	3 215 000
Stocks de produits finis	220 000	40 000	180 000		
Créances clients	560 000	80 000	480 000		
Effet à recevoir (clients)			360 000		
Stocks matières premières			180 000		
Banque montant des dépôts			125 000		
Caisse			45 000		
Total actif circulant:			1 370 000		
			Total actif: 3 215 000		

Résultat de l'exercice:

Actif - passif =

0

BILAN entreprise:La MAISON DE SOPHIE
au:1 er Janvier 20n

Actif				Passif	
	brut	amort ou Provision	Net		Montant
ACTIF IMMOBILISE				CAPITAUX PROPRES	
.- Immob. Incorporelles:				Capital ?	
Brevet de fabrication				Réserves	400 000
fonds commercial			800 000	Report à nouveau	
				Total: capitaux propres:	400 000
.- Immob. Corporelles:				Résultat de l'exercice (+ capital):	2 000 000
Matériel de transport			350 000	Provision. Pour risques & charges:	
Bureautique			55 000	risque client	
				risque stock	
				risque bourse	
Mobilier de bureau			70 000	provisions pour risques	
Matiériel industriel				total provisions:	0
Frais d'établissement			40 000	DETTES	
.-Immob. Financières:				Emprunt banque	500 000
Valeurs Mobilières de Placement			40 000	Effet à payer (aux fournisseurs)	90 000
Dépôts et cautionnements			20 000		
Participation dans filiale					
Total actif immobilisé:			1 375 000	Dette fiscale	85 000
ACTIF CIRCULANT				Dettes fournisseurs	500 000
Dépôts BNP			350 000	Dette sécurité sociale	100 000
Stocks autres appro			20 000	Fournisseurs d'immib.	80 000
Créances clients			580 000		
Effet à recevoir (clients)			700 000		
Stocks marchandises			600 000		
compte chèque postaux			90 000		
Caisse			40 000		
Total actif circulant:			2 380 000	Total dettes:	1 355 000
				Total passif :	3 755 000
			Total actif:		
			3 755 000		

Résultat de l'exercice:

Actif - passif =

0

BILAN entreprise:La MAISON DE SOPHIE
31 Décembre 20n

Actif			Passif	
	brut	amort ou Provision	Net	Montant
ACTIF IMMOBILISE				CAPITAUX PROPRES
.- Immob. Incorporelles:				
Brevet de fabrication				Capital
fonds commercial			800 000	Réserves
				Report à nouveau
.- Immob. Corporelles:				Total: capitaux propres:
Matériel de transport			420 000	Résultat de l'exercice:
Bureautique			110 000	Provision. Pour risques & charges:
				risque client
				risque stock
				risque bourse
Mobilier de bureau			60 000	provisions pour risques
Matiériel industriel				total provisions:
Frais d'établissement			20 000	
.-Immob. Financières:				DETTES
Valeurs Mobilières de Placement			80 000	Emprunt banque
				Effet à payer (aux fournisseurs)
Dépôts et cautionnements			20 000	
Participation dans filiale				
Total actif immobilisé:			1 510 000	Dette fiscale
ACTIF CIRCULANT				Dettes fournisseurs
Dépôts BNP			400 000	Dette sécurité sociale
Stocks autres appro			35 000	Fournisseurs d'immib.
Créances clients			650 000	
Effet à recevoir (clients)			650 000	
Stocks marchandises			540 000	
compte chèque postaux			70 000	
Caisse			50 000	
Total actif circulant:			2 395 000	Total dettes:
				Total passif :
			3 905 000	3 905 000

Résultat de l'exercice:

Actif - passif =

0

Entreprise YAKA

COMPTE DE RESULTAT			
CHARGES	exercice N	PRODUITS	exercice N
Charges exploitation:		Produits d'exploitation:	
stock initial - stock final (variation de stock)		ventes de produits finis	5 500 000 €
matière première:	100 000 €	production stockée, immobilisée	100 000 €
autres appro.	-50 000 €	escomptes obtenus	20 000 €
produit fini	100 000 €		
achats matière première	3 500 000 €		
achat autres appro.	600 000 €		
Salaires du personnels:	450 000 €		
dotations aux amortissements et aux provisions	80 000 €		
Charges sociales	250 000 €		
impôt taxes,	40 000 €		
location locaux	40 000 €		
prime d'assurances	20 000 €		
rémunération intermédiaire et honoraire	15 000 €		
Frais de publicité	5 000 €		
Frais de transport sur achat	15 000 €		
Frais de déplacements	15 000 €		
Frais postaux	10 000 €		
Total I	5 190 000 €	total I	5 620 000 €
Charges financières		Produits financiers:	
Charges d'intérêts	50 000 €		
Total II	50 000 €	total II	0 €
Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels:	30 000 €
Total III	0 €		
total charge	5 240 000 €	total produit	5 650 000 €

PRODUIT - CHARGES = 410 000 €