

| Comptes                       | Bilan   |        | Variations |       | Ajustements |       | Tableau des |         |
|-------------------------------|---------|--------|------------|-------|-------------|-------|-------------|---------|
|                               | Initial | Final  | +          | -     | D           | C     | Emplois     | Sources |
| <b>Actif</b>                  |         |        |            |       |             |       |             |         |
| Caisse                        | 8,00    | 12,00  | 4,00       |       |             |       | 4,00        |         |
| Banque                        | 16,00   | 24,00  | 8,00       |       |             |       | 8,00        |         |
| Titre                         | 18,00   | 13,00  |            | 5,00  |             |       |             | 5,00    |
| Créance clients               | 100,00  | 95,00  |            | 5,00  |             |       |             | 5,00    |
| - Ducroire                    | -10,00  | -9,00  | 1,00       |       |             | 1,00  |             |         |
| Stock marchandises            | 45,00   | 48,00  | 3,00       |       |             |       | 3,00        |         |
| Machines                      | 46,00   | 41,00  |            | 5,00  | 12,00       | 2,00  | 12,00       | 7,00    |
| Ordinateur                    | 30,00   | 30,00  |            |       | 30,00       | 15,00 | 15,00       |         |
| Immobilisation<br>commerciaux | 80,00   | 82,00  | 2,00       |       | 14,00       | 4,00  | 16,00       | 14,00   |
| - cumulus                     | -16,00  | -20,00 |            | 4,00  | 4,00        |       |             |         |
| <b>Totale</b>                 | 317,00  | 316,00 |            |       |             |       |             |         |
| <b>Passif</b>                 |         |        | -          | +     |             |       |             |         |
| Dettes fournisseurs           | 50,00   | 54,00  |            | 4,00  |             |       |             | 4,00    |
| Dividendes N-1                | 18,00   | 0,00   | 18,00      |       |             |       | 18,00       |         |
| Dividendes N                  | 0,00    | 15,00  |            | 15,00 | 15,00       |       |             |         |
| Dettes hypothécaires          | 50,00   | 45,00  | 5,00       |       |             |       | 5,00        |         |
| Capital action                | 180,00  | 180,00 |            |       |             |       |             |         |
| Réserve                       | 19,00   | 22,00  |            | 3,00  | 3,00        |       |             |         |
| <b>Totale</b>                 | 317,00  | 316,00 | 41,00      | 41,00 |             |       |             |         |
| Cash Flow                     |         |        |            |       |             |       |             | 46,00   |
| Bénéfice exercices            |         |        |            |       |             | 18,00 |             |         |
| Am. machines                  |         |        |            |       |             | 10,00 |             |         |
| Am ordinateur                 |         |        |            |       |             | 15,00 |             |         |
| Am imm comm                   |         |        |            |       |             | 4,00  |             |         |
| Dim prov                      |         |        |            |       |             |       | 1,00        |         |
| <b>Totale</b>                 |         |        |            |       | 78,00       | 69,00 | 82,00       | 81,00   |

|        | D     | C     |               |
|--------|-------|-------|---------------|
| SI     | 40,00 |       |               |
| Achat  | 6,00  | 2,00  | Amortissement |
|        |       |       |               |
|        |       | 44,00 | Spb           |
| Totale | 46,00 | 46,00 |               |