

821 – ANALYSE DES DOCUMENTS DE SYNTHÈSE

Travaux Dirigés

Série 4 – Tableau de financement

TD 4.3 : Cas TILLEUL

DOCUMENT 1

INFORMATIONS DIVERSES

- 1°) L'entreprise a remboursé certains emprunts et contracté de nouvelles dettes financières en N.
- 2°) Plusieurs investissements ont été réalisés au cours de l'exercice N
- 3°) L'augmentation de capital a été constituée d'apports en numéraire
- 4°) Le bénéfice de l'exercice N-1 a été en partie mis en réserves et le solde distribué.
- 5°) Un matériel industriel a été cédé au prix HT de 8 100 €. Sa valeur comptable nette est égale à la valeur d'origine diminuée des amortissements.
- 6°) Un prêt accordé par l'entreprise lui a été remboursé.