**821 – ANALYSE DES DOCUMENTS DE SYNTHESE**

**Travaux Dirigés**

**Série 4 – Tableau de financement**

TD 4.3 : Cas TILLEUL

DOCUMENT 3

|  |
| --- |
| SARL TILLEUL Annexes |
|  |  |  |  |  |
| Tableau des immobilisations | Valeur brute à l'ouverture | Augmentation | Diminution | Valeur brute à la clôture |
| Concessions, brevets, logiciels | 12 000,00 | 3 000,00 |   | 15 000,00 |
| Terrains | 28 000,00 | 17 000,00 |   | 45 000,00 |
| Constructions | 50 000,00 | 10 000,00 |   | 60 000,00 |
| Inst. tech., matériel et outillage industriels | 32 000,00 |   | 6 000,00 | 26 000,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 20 000,00 | 4 000,00 |   | 24 000,00 |
| Autres participations | 10 000,00 | 3 000,00 |   | 13 000,00 |
| Prêts | 8 000,00 | 11 000,00 | 10 000,00 | 9 000,00 |
| Totaux | 160 000,00 | 48 000,00 | 16 000,00 | 192 000,00 |
|  |  |  |  |  |
| Tableau des amortissements | Valeur brute à l'ouverture | Dotations | Diminution | Valeur brute à la clôture |
| Concessions, brevets, logiciels | 1 800,00 | 200,00 |   | 2 000,00 |
| Constructions | 5 000,00 | 600,00 |   | 5 600,00 |
| Inst. tech., matériel et outillage industriels | 2 300,00 | 700,00 | 500,00 | 2 500,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 5 800,00 | 200,00 |   | 6 000,00 |
| Totaux | 14 900,00 | 1 700,00 | 500,00 | 16 100,00 |
|  |  |  |  |  |
| Tableau des dépréciations | Valeur brute à l'ouverture | Dotations | Diminution | Valeur brute à la clôture |
| Autres participations | 1000,00 |   |   | 1 000,00 |
| Stocks de marchandises | 5 600,00 | 400,00 |   | 6 000,00 |
| Créances clients et comptes rattachés | 8 200,00 |   | 1 500,00 | 6 700,00 |
| Autres créances d'exploitation |   |   |   |   |
| Valeurs mobilières de placement | 1 300,00 |   | 100,00 | 1 200,00 |
| Totaux | 16 100,00 | 400,00 | 1 600,00 | 14 900,00 |
|  |  |  |  |  |
| Emprunts | Valeur à l'ouverture | Augmentation | Diminution | Valeur à la clôture |
| Dettes financières | 13 000,00 | 3 000,00 | 2 000,00 | 14 000,00 |
| dont Concours Bancaires Courants | 4 000,00 |   |   | 4 000,00 |
| Totaux | 9 000,00 | 3 000,00 | 2 000,00 | 10 000,00 |