

843 FC – Gestion de trésorerie et Diagnostic Financier Approfondi - Travaux Dirigés

Série 3 – La Variation de Trésorerie d'Exploitation

TD 3.02 : Cas TRUITE

DOCUMENT 2

SA TRUITE - BILAN (en milliers d'euros) au 31/12/N-1					
ACTIF	Brut N	Amort / Dépréc	Net N	PASSIF	N
Actif immobilisé				Capitaux propres	
Concessions, brevets, logiciels				Capital social	262 000,00
Terrains				Prime d'émission	
Constructions				Réserves	163 980,00
Inst. tech., mat. et out. industriels				Subventions d'investissement	
Autres immobilisations corporelles	393 570,00	131 190,00	262 380,00	Report à nouveau	
Autres participations				<i>Résultat de l'exercice</i>	33 270,00
Immobilisations financières	65 590,00		65 590,00	Total I	459 250,00
Total I	459 160,00	131 190,00	327 970,00	Provisions pour risques et charges	
				Total II	
Actif circulant				Dettes	
Stocks de marchandises	121 350,00	9 830,00	111 520,00	Emprunts auprès établissements de crédit (1)	196 790,00
Créances d'exploitation :				Avances et acomptes reçus sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	342 650,00		342 650,00	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 900,00
Autres créances d'exploitation				Dettes fiscales et sociales	
Valeurs mobilières de placement	5 000,00		5 000,00	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 000,00
Disponibilités	32 800,00		32 800,00	Autres dettes hors exploitation	
Total II	501 800,00	9 830,00	491 970,00	Total III	360 690,00
TOTAL GENERAL	960 960,00	141 020,00	819 940,00	TOTAL GENERAL	819 940,00
				(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	6 000,00