

# BILAN ACTIF

Désignation entité : .....

Exercice clos le 31-12-.....

Numéro d'identification : .....

Durée (en mois) .....

## BILAN AU 31 DECEMBRE N

REF	ACTIF	Note	EXERCICE au 31/12/ N			EXERCICE AU 31/12/N-1  NET
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	
<b>AD</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	3				
AE	Frais de développement et de prospection		= Gr : AE-1 , solde	= Gr : AE-2, solde	Gr : AE , solde	Gr : AE, opening
AF	Brevets, licences, logiciels, et droits similaires		= Gr : AF-1 , solde	= Gr : AF-2 , solde	Gr : AF , solde	Gr : AF, opening
AG	Fonds commercial et droit au bail		= Gr : AG-1 , solde	= Gr : AG-2 , solde	Gr : AG , solde	Gr : AG, opening
AH	Autres immobilisations incorporelles		= Gr : AH-1 , solde	= Gr : AH-2 , solde	Gr : AH , solde	Gr : AH, opening
<b>AI</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	3				
AJ	Terrains (1) (1) dont Placement en Net...../.....		= Gr : AJ-1 , solde	= Gr : AJ-2 , solde	Gr : AJ , solde	Gr : AJ, opening
AK	Bâtiments (1) dont Placement en Net...../.....		= Gr : AK-1 , solde	= Gr : AK-2 , solde	Gr : AK , solde	Gr : AK, opening
AL	Aménagements, agencements et installations		= Gr : AL-1 , solde	= Gr : AL-2 , solde	Gr : AL , solde	Gr : AL, opening
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		= Gr : AM-1 , solde	= Gr : AM-2 , solde	Gr : AM , solde	Gr : AM, opening
AN	Matériel de transport		= Gr : AN-1 , solde	= Gr : AN-2 , solde	Gr : AN , solde	Gr : AN, opening
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	= Gr : AN-1 , solde	= Gr : AN-2 , solde	Gr : AN , solde	Gr : AN, opening
<b>AQ</b>	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	4				
AR	Titres de participation		= Gr : AR-1 , solde	= Gr : AR-2 , solde	Gr : AR , solde	Gr : AR, opening
AS	Autres immobilisations financières		= Gr : AS-1 , solde	= Gr : AS-2 , solde	Gr : AS , solde	Gr : AS, opening
<b>AZ</b>	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		(somme AE-1 à AS-1)	(somme AE-1 à AS-1)	Gr= AZ, Solde	Gr= AZ, opening
<b>BA</b>	<b>ACTIF CIRCULANT HAO</b>	5	= Gr : BA-1 , solde	= Gr : BA-2, solde	= Gr : BA, solde	= Gr : BA, Opening

BB	<b>STOCKS ET ENCOURS</b>	6	= Gr : BB-1, solde	= Gr : BB-2, solde	= Gr : BB, solde	= Gr : BB, Opening
BG	<b>CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES</b>					
BH	Fournisseurs avances versées	17	= Gr : BH-1 , solde	= Gr : BH-2, solde	= Gr : BH, solde	= Gr : BH, Opening
BI	Clients	7	= Gr : BI-1 , solde	= Gr : BI-2, solde	= Gr : BI, solde	= Gr : BI, Opening
BJ	Autres créances	8	= Gr : BJ-1 , solde	= Gr : BJ-2, solde	= Gr : BJ, solde	= Gr : BJ, Opening
<b>BK</b>	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>(somme BA-1 à BJ-1)</b>	<b>(somme BA-2 à BJ-2)</b>	<b>Gr= BK, Solde</b>	<b>Gr= BK, opening</b>
BQ	Titres de placement	9	= Gr : BQ-1 , solde	= Gr : BQ-2, solde	= Gr : BQ, solde	= Gr : BQ, Opening
BR	Valeurs à encaisser	10	= Gr : BR-1 , solde	= Gr : BR-2, solde	= Gr : BR, solde	= Gr : BR, Opening
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	= Gr : BS-1 , solde	= Gr : BS-2, solde	= Gr : BS, solde	= Gr : BS, Opening
<b>BT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-ACTIF</b>		<b>(somme BQ-1 à BS-1)</b>	<b>(somme BQ-2 à BS-2)</b>	<b>Gr= BT, Solde</b>	<b>Gr= BT, opening</b>
BU	Ecart de conversion-Actif	12	= Gr : BU , solde	-----	= Gr : BU, , solde	= Gr : BU, opening
<b>BZ</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>= BRUT : (AZ+BK+BT+BU)</b>	<b>= AMORT et DEPREC. : (AZ+BK+BT+BU)</b>	<b>= NET : (AZ+BK+BT+BU)</b>	<b>= NET (opening) : (AZ+BK+BT+BU)</b>

# BILAN PASSIF

Désignation entité : .....

Exercice clos le 31-12-.....

Numéro d'identification : .....

Durée (en mois) .....

## BILAN AU 31 DECEMBRE N

REF	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
			NET	NET
CA	Capital	13	=GR : (-1)CA, Solde	=GR : (-1)CA, opening
CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	=GR : (-1) CB, Solde	=GR : (-1)CB, opening
CD	Primes liées au capital social	14	=GR : (-1)CD, Solde	=GR : (-1)CD, opening
CE	Ecart de réévaluation	3e	=GR : (-1) CE, Solde	=GR : (-1)CE, opening
CF	Réserves indisponibles	14	=GR : (-1)CF, Solde	=GR : (-1)CF, opening
CG	Réserves libres	14	=GR : (-1) CG, Solde	=GR : (-1) CG, opening
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	=GR : (-1)CH, Solde	=GR : (-1)CH, opening
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		=GR : (-1) CJ, Solde	=GR : (-1) CJ, opening
CL	Subventions d'investissement	15	=GR : (-1)CL, Solde	=GR : (-1)CL, opening
CM	Provisions réglementées	15	=GR : CM, Solde	=GR : CM, opening
<b>CP</b>	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		=GR : (-1)CP, Solde	=GR : (-1)CP, opening
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	=GR : (-1)DA, Solde	=GR : (-1)CP, opening
DB	Dettes de location acquisition	16	=GR : (-1)DB, Solde	=GR : (-1)DB, opening
DC	Provisions pour risques et charges	16	=GR : (-1)DC, Solde	=GR : (-1)DC, opening
<b>DD</b>	<b>TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>		=GR : (-1)DD, Solde	=GR : (-1)DD, opening
<b>DF</b>	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES</b>		<b>=GR : (-1)DF, Solde</b>	<b>=GR : (-1)DF, opening</b>
DH	Dettes circulantes HAO	5	=GR : (-1)DH, Solde	=GR : (-1)DH, opening
DI	Clients, avances reçues	7	=GR : (-1)DI, Solde	=GR : (-1)DI, opening
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	=GR : (-1)DJ, Solde	=GR : (-1)DJ, opening
DK	Dettes fiscales et sociales	18	=GR : (-1)DK, Solde	=GR : (-1)DK, opening
DM	Autres dettes	19	=GR : (-1)DM, Solde	=GR : (-1)DM, opening
DN	Provisions pour risques à court terme	19	=GR : (-1)DN, Solde	=GR : (-1)DN, opening
<b>DP</b>	<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT</b>		<b>=GR : (-1)DP, Solde</b>	<b>=GR : (-1)DP, opening</b>
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	=GR : (-1)DQ, Solde	=GR : (-1)DQ, opening
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	=GR : (-1)DR, Solde	=GR : (-1)DR, opening

<b>DT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE-PASSIF</b>		=GR : (-1)DT, Solde	=GR : (-1)DT, opening
DV	Ecart de conversion-Passif	12	=GR : (-1)DV, Solde	=GR : (-1)DV, opening
<b>DZ</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>		=GR : (-1)DZ, Solde	=GR : (-1)DZ, opening