

**RESULTATS FINANCIERS JEU 5 ENTREPRISE 3 PERIODE 1****COMPTE DE RESULTATS (en milliers d'euros)**

<b>CHARGES</b>			<b>PRODUITS</b>	
2 - Matières & composants	552,0		17 - Production stockée	125,6
3 - Personnel productif	1 480,0		18 - Ventes facturées	4 758,7
4 - Heures supplément.	0,0		48 - Produits financiers	0,0
7 - Représentants	594,7			-----
8 - Autres frais	237,9		19 - Total produits	4 884,3
9 - Coût de stockage	6,3		> Résultat courant	428,8
10 - Maintenance&Formatio	315,0		20 - Résultat avant impôt	428,8
11 - Recherche & qualité	100,0		** Moins-value de cession=	0,0
12 - Frais financiers	0,0		Comprise dans rubrique 20	
13 - Communication & pub.	720,0			
14 - Dot. amortissements	160,0			
15 - Etudes et divers	289,6			
	-----			
16 - Total charges	4 455,5		21 - Résultat après impôt	285,9

**BILAN APRES IMPOT ET DISTRIBUTION DES DIVIDENDES (milliers d'euros)**

<b>ACTIF</b>			<b>PASSIF</b>	
22 - Valeurs immobilisées	1 440,0		26 - Capital social	2 400,0
23 - Stock produits	125,6		27 - Réserves	285,9
46 - Clients	594,8		28 - Déficit cumulé	0,0
24 - Banque	617,4			-----
			29 - Situation nette	2 685,9
25 - Total de l'actif	2 777,9		30 - Emprunt long terme	0,0
			47 - Fournisseurs	92,0
			31 - Banque	0,0
				-----
Taux d'endettement = 0,0 % (Rub.30/Rub.29)			32 - Total du passif	2 777,9

**ETAT DE TRESORERIE (en milliers d'euros)**

			<b>SORTIES</b>	
33 - Encaisse initiale	2 400,0		39 - Frais payés	4 203,5
<b>ENTREES</b>			40 - Achat immobilisation	1 600,0
34 - Ventes encaissées	4 163,9		41 - Remboursmt.emprunt	0,0
48 - Produits financiers	0,0		42 - Impôt payé	142,9
35 - Cession immobilisat.	0,0		43 - Dividendes versés	0,0
36 - Augment. capital	0,0			-----
37 - Emprunt long terme	0,0		44 - Total décaissements	5 946,5
	-----			
38 - Total encaissements	4 163,9		45 - Encaisse finale	617,4

T - Possibilités de financement : Acquisition de **16** machines au maximum. En effet,  
 Emprunt autorisé = 2 686 KE, Augmentation de capital possible = 0 KE, Encaisse = 617 KE