



licence INFORMATIQUE

COMEIT

Dossier 8 :

La fonction financière

Université de Lille 1

Dossier 8 : la fonction financière de l'entreprise

TP 1 (énoncé) : le patrimoine de l'entreprise

Travail à faire :

- 1) recenser les **ressources** que l'entreprise peut trouver pour démarrer et financer son activité (et essayez de les placer par ordre d'exigibilité croissante dans la colonne de droite du tableau fourni en annexe)
- 2) recenser les **utilisations** que l'entreprise peut faire des financements de la question précédente (et essayez de les placer par ordre de liquidité croissante dans la colonne de gauche du tableau fourni en annexe)
- 3) essayer de placer dans ce tableau les 3 fonctions principales de l'entreprise :
financement, investissement, exploitation...
- 4) où se trouve le **cycle d'exploitation** ?
- 5) peut-on mesurer le **confort financier** de l'entreprise ? son confort ? ses besoins ?

annexe 1 : le patrimoine de l'entreprise

<i>EMPLOIS</i>	<i>RESSOURCES</i>

Annexe 2 : l'analyse financière

Janvier 2007, vous créez votre SSII avec vos 20 000 € d'économies personnelles, la banque vous prête même 10 000 €. Avec tout cela vous pouvez acquérir 5 configurations complexes (10 000 € l'ensemble) et du matériel de bureau (15 000 €)

Vous louez un local près du campus (4 500 € par mois), ainsi qu'un véhicule de société (500 € par mois), et à la fin du mois de janvier, toutes vos charges (hors loyers) s'élèvent à 10 000 € et ont été payées comptant, et vos recettes s'élèvent à 25 000 € payables à 60 jours (donc fin mars)

Travail à faire :

- 1) Quelle est la situation de votre **patrimoine** et de votre **activité** au 1^{er} janvier ?
2) Quelle est la situation de votre **patrimoine** et de votre **activité** au 31 janvier ?