

Exploitation B

DOSSIER C025 tenu en EUR
EXERCICE 01/04/02 AU 31/03/03

et du 31/03/03

Passif

Appartenance du patrimoine

| | VALEURS DÉBUT EXERCICE | VARIATIONS DE L'EXERCICE | | VALEURS FIN EXERCICE |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------|---------------------------|
| | | AUGMENTATION | DIMINUTION | |
| Dont cap.social | | | | |
| SYLVIA | 52 500 | 84 284 | | |
| CHRISTIAN | 52 500 | 108 370 | | |
| JEROME | 75 000 | 119 637 | | |
| Réserves-Primes/cap. | 19 103 | | | |
| Résultat de l'exercice | | 104 357 | | |
| Prélèvements privés de l'exercice | | | 119 896 | |
| Total situation nette | 331 394 | - 15 539 | | 315 855 (41 %) |
| Subventions d'équipement reçues | 124 799 | | | 124 799 |
| * Amortissement des subventions | - 25 064 | | 7 858 | - 32 922 |
| Provisions | 47 558 | 17 077 | 1 833 | 62 802 |
| Subventions et Provisions | 147 293 | + 7 387 | | 154 680 (20 %) |
| Emprunts fonciers (L.T. et M.T.) | | | | |
| Emprunts bancaires d'exploit. (M.T.) | 183 129 | 98 760 | 35 027 | 246 862 |
| Autres dettes (M.T.) | | | | |
| Total dettes à + d'un an | 183 129 | + 63 733 | | 246 862 (32 %) |
| Emprunts C.T. | | | | |
| Dettes fournisseur principal | | | | |
| Dettes autres fournisseurs | 50 774 | | 3 606 | 47 168 |
| T.V.A. | 11 333 | | 8 707 | 2 626 |
| Banque (découvert) | 3 932 | | 3 932 | |
| Total dettes à - d'un an | 66 039 | - 16 245 | | 49 794 (6 %) |
| TOTAL DU PASSIF | 727 855 | + 39 336 | | 767 191 |

Autonomie financière = $\frac{\text{Situation Nette}}{\text{Passif total}} = 41 \%$ (100 %)

Taux d'endettement = $\frac{(\text{Dettes à + d'un an}) + (\text{Dettes à - d'un an})}{\text{Passif total}} = 39 \%$

Solvabilité à C.T. = $\frac{\text{Réalizable et Disponible} - \text{Créances permanentes}}{\text{Dettes à - d'un an}} = 0,67$

Trésorerie Nette = $\text{Réalizable et Disponible} - (\text{Dettes à - d'un an}) = 20 965$

Trésorerie Immédiate = $\text{Trésorerie Nette} - \text{Créances permanentes} = -16 062$