

RAPPORT DE CLÔTURE FINANCIÈRE

Le processus de clôture financière pour la période est terminé, et les états financiers ont été préparés sur la base des données du solde d'essai de base. Le total des débits et des crédits est égal, indiquant que les registres comptables sont équilibrés. La performance financière pour la période affiche un bénéfice net, qui a été conservé dans l'entreprise.

Disclosures and Notes

Principes Comptables Importants

Il n'y a pas de changements dans les méthodes ou les estimations comptables pour la période.

Aléas et Risques

Il n'y a pas de risques juridiques, environnementaux ou opérationnels importants déclarés dans les notes.

Résumé du Bilan

Actifs et Passifs

Les actifs et les passifs de l'entreprise sont résumés comme suit :

Catégorie	Montant (USD)
Actifs Courants Totals	21500.00
Actifs Non Courants Totals	20000.00
Actifs Totals	41500.00
Passifs Courants Totals	13000.00
Passifs Non Courants Totals	0.00
Passifs Totals	13000.00
Position Nette	28500.00

Position de l'Actionnaire

La position de l'actionnaire de l'entreprise se compose de capital social et de bénéfices non distribués. Le capital social a un solde de 25000.00, et les bénéfices non distribués ont un solde de 8000.00, ce qui donne un total de capitaux propres de 33000.00.

Analyse des Flux de Trésorerie

Activités Opérationnelles

Le flux de trésorerie des activités opérationnelles peut être calculé en soustrayant les dépenses totales des revenus totaux. Les revenus totaux sont de 12000.00, et les dépenses totales sont de 16000.00 (2500.00 + 13500.00), ce qui donne une perte nette d'exploitation de -4000.00. Cependant, dans la mesure où nous calculons le flux de trésorerie, nous devons prendre en compte les changements dans les actifs et les passifs. Le changement dans les comptes clients est de -5500.00 (puisque'il s'agit d'un actif), et le changement dans les comptes fournisseurs est de 3000.00 (puisque'il s'agit d'un passif). Le flux de trésorerie net des activités opérationnelles est de $-4000.00 - 5500.00 + 3000.00 = -6500.00$.

Activité	Flux de Trésorerie Net
Activités Opérationnelles	-6500.00
Activités d'Investissement	-20000.00
Activités de Financement	0.00
Changement Net en Trésorerie	-26500.00

Investissement et Financement

L'entreprise a investi dans des équipements, ce qui a entraîné un flux de trésorerie sortant de 20000.00. Il n'y a pas d'activités de financement pour la période.

Conclusion

Certification de Clôture

Nous certifions que le processus de clôture financière a été terminé, et les états financiers ont été préparés conformément aux registres comptables. Les états financiers présentent une image véridique et équitable de la position et de la performance financières de l'entreprise pour la période.

FOOTER_TRANS: Confidentiel | Système de Finance Autonome