

Tableau n° 1

**BILAN**  
(modèle normal)

Nom et raison sociale: ALFA. s.a. Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

	ACTIF	EXERCICE		
		Brut	Amortissements Provisions	Net
	<b>IMMOBILISATION EN NON-VALEUR (A)</b>	<b>28 000</b>	<b>10 000</b>	<b>18 000</b>
A	- Frais préliminaires	-	-	-
C	- Charges à répartir sur plusieurs exercices	20 000	7 000	13 000
T	- Primes de remboursement des obligations	8 000	3 000	5 000
I	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>	<b>100 000</b>	<b>2 000</b>	<b>98 000</b>
F	- Fonds commercial			-
	- Immobilisations en recherche et développement			-
	- Brevets, marques, droits et valeurs similaires	100 000	2 000	98 000
	- Autres immobilisations incorporelles			-
I	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>455 000</b>	<b>75 000</b>	<b>380 000</b>
M	- Terrains	90 000		90 000
M	- Constructions	80 000	5 000	75 000
O	- Installations techniques, matériel et outillage	60 000	15 000	45 000
B	- Matériel de transport	70 000	30 000	40 000
I	- Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	65 000	15 000	50 000
L	- Autres immobilisations corporelles	90 000	10 000	80 000
I	- Immobilisations corporelles en cours			
S	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>	<b>200 000</b>	<b>5 000</b>	<b>195 000</b>
E	- Prêts immobilisés	60 000		60 000
	- Autres créances financières	93 000		93 000
	- Titres de participation	32 000	1 000	31 000
	- Autres titres immobilisés	15 000	4 000	11 000
	<b>ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)</b>	<b>12 000</b>	<b>//////////</b>	<b>12 000</b>
	- Diminution des créances immobilisées	7 000	//////////	7 000
	- Augmentation des dettes financières	5 000	//////////	5 000
	<b>Total I (A+B+C+D+E)</b>	<b>795 000</b>	<b>92 000</b>	<b>703 000</b>
	<b>STOCKS (F)</b>	<b>200 000</b>	<b>8 000</b>	<b>192 000</b>
	- Marchandises			-
	- Matières et fournitures consommables	120 000	5 000	115 000
A	- Produits en cours			-
C	- Produits intermédiaires et produits résiduels			-
T	- Produits finis	80 000	3 000	77 000
I	<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>376 000</b>	<b>30 000</b>	<b>346 000</b>
F	- Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	25 000		25 000
	- Clients et comptes rattachés	260 000	30 000	230 000
C	- Personnel			-
I	- Etat	22 000		22 000
R	- Comptes d'associés	45 000		45 000
C	- Autres débiteurs	10 000		10 000
U	- Comptes de régularisation Actif	14 000		14 000
L	<b>TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT(H)</b>	<b>36 000</b>	<b>6 000</b>	<b>30 000</b>
A	<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)</b>	<b>15 500</b>	<b>//////////</b>	<b>15 500</b>
N	Diminution des créances	7 000	//////////	7 000
T	Augmentations des dettes	8 500	//////////	8 500
	<b>Total II (F+G+H+I)</b>	<b>627 500</b>	<b>44 000</b>	<b>583 500</b>
T	<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>50 000</b>		<b>50 000</b>
R	Chèques et valeurs à encaisser			-
E	Banques, T.G., et C.C.P.	50 000		50 000
S	Caisses, Régies d'avances et accrédités			
O	<b>Total III</b>	<b>50 000</b>	<b>-</b>	<b>50 000</b>
	<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>1 472 500</b>	<b>136 000</b>	<b>1 336 500</b>

Tableau n° 2

	PASSIF	EXERCICE
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
	- Capital social ou personnel (1)	450 000
	moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	
	capital appelé	
	dont versé ..... 0,00	
	- Prime d'émission, de fusion d'apport	40 000
	- Ecart de réévaluation	
F	- Réserve légale	16 000
N	- Autres réserves	100 000
A	- Report à nouveau (2)	6 000
N	- Résultat nets en instance d'affectation (2)	
C	- Résultat net de l'exercice (2)	42 500
E	<b>Total capitaux propres (A)</b>	<b>654 500</b>
M	<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>	<b>45 000</b>
E	- Subvention d'équipement	15 000
N	- Provisions réglementées	30 000
T		
P		
E		
R		
M	<b>DETTE DE FINANCEMENTS (C)</b>	<b>230 000</b>
A	- Emprunts obligataires	150 000
N	- Autres dettes de financement	80 000
E		
N		
T	<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</b>	<b>29 000</b>
	- Provisions pour risques	20 000
	- Provisions pour charges	9 000
	<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>	<b>95 000</b>
	- Augmentation des créances immobilisées	45 000
	- Diminution des dettes de financement	50 000
	<b>Total I (A+B+C+D+E)</b>	<b>1 053 500</b>
P	<b>DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>218 000</b>
A	- Fournisseurs et comptes rattachés	78 000
S	- Clients créditeurs, avances et acomptes	10 000
S	- Personnel	20 000
I	- Organismes sociaux	9 000
F	- Etat	46 000
	- Comptes d'associés	
C	- Autres créanciers	33 000
I	- Comptes de régularisation Passif	22 000
R	<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>	<b>38 000</b>
U	Provisions pour risques	22 000
L	Provisions pour charges	16 000
A	<b>ECART DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)</b>	<b>2 000</b>
N	Augmentation des créances	1 400
T	Diminution des dettes	600
	<b>Total II (F+G+H)</b>	<b>258 000</b>
T	<b>TRESORERIE - PASSIF</b>	
R	- Crédit d'escompte	
R	- Crédit de trésorerie	
E	- Banques (Soldes créditeurs)	25 000
	<b>Total III</b>	<b>25 000</b>
	<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>1 336 500</b>

(1) Capital personnel deseur (-)

(2) Résultat net (+); Résultat (-)