

BILAN

	Fin N-1	Mouvements		Fin N SF = SI + AID
		Augmentation	Diminution	
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financière			Saldo au début corp	
Total de l'actif immobilisé	(+)	(+)	(+)	
Stocks de matière premières Stocks de produits finis Créances clients Disponibilités		① Ventes PF - ② encours résultat cours	m montant N-1 m montant N-1	résultat cours
Total de l'actif circulant	(+)	(+)	(+)	
Total de l'actif	(+)	(+)	(+)	
Capital Primes Réserves Résultat de l'exercice		val nominal x 100 Réévaluation - capital Résultat exo. Résultat qd résultat	— — — m montant	
Total des capitaux propres	(+)	(+)	(+)	
Emprunts Dettes fournisseurs Autres dettes		Souscription emprunt Achat HP - Achat payé + charge intérêts - impôts sur intérêts - lpr résultat	Remboursement emprunt m montant N-1 m montant N-1	
Total des dettes	(+)	(+)	(+)	
Total du passif	(+)	(+)	(+)	

COMPTE DE RESULTAT

Production vendues / CA	
Production stockée	stock FF N - stock FF N-1
Total des produits d'exploitation	
Achat de MP et autres approvisionnements	
Variation de stocks	stock N - stock N-1
Autres achats et charges externes	
Impôts, taxes et versements assimilés	
Charges de personnel	
Dotations aux amortissements	
Total des charges d'exploitation	
Resultat d'exploitation	Total des produits d'expl - Total des charges d'expl
Produits financiers	
Charges financières	Interet-emprunt
Resultat financier	Produit fi - charge fi
Resultat courant avant impôts	Resultat d'expl + Resultat fi
Produits exceptionnels	
Charges exceptionnelles	
Resultat exceptionnel	
Impôts sur les bénéfices	
Bénéfice ou perte	Resultat courant avant impôt ± Impôt sur bénéfice

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Tresorerie d'ouverture	Disponibilité N-1
Vente N encaissées	+
Crances client N-1	+
Achat N décaissées / payé	-
Dettes fournisseurs N-1	-
Autres dettes N-1	-
Autres achats et charges externes	Proportion charge externe
Impôts, taxes et versements assimilés	-
Charges de personnel	-
Charges financières	- Intérêt emprunt
Total des flux de trésorerie liés à l'activité	
Acquisition d'immobilisations	-
Cession d'immobilisations	+
Total des flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement	
Dividende versé en N	-
Augmentations de capital en numéraire	+
Emission d'emprunts	+
Remboursement d'emprunts	-
Total des flux de trésorerie liés aux opérations de financement	
Tresorerie de clôture	(+) Total des opérations