

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 28 / 28

ANNEXE L

Après analyse du support document 8, répondez aux questions suivantes :

1 Quel est le nom du logiciel utilisé ?

.....

2 Quel est le nom du fichier actuellement utilisé ?

.....

3 Combien ce fichier comporte-t-il de champs ? Lesquels ?

.....

.....

.....

4 Combien ce fichier comporte-t-il d'enregistrements ?

.....

5 Sur quel champ et selon quel critère ce fichier a-t-il été trié ?

.....

.....

NOTE AUX CANDIDATS

Avant de composer, vous êtes prié (e) de vérifier que le dossier d'épreuve qui vous est remis, est complet.

L'épreuve comprend 5 dossiers indépendants

PRÉSENTATION DU SUJET

DESCRIPTIF DU DOSSIER	Pages	Documents à consulter	Annexes à rendre	Barème	
				Pôle commercial et comptable	Pôle communication et organisation
Présentation de l'entreprise	3 et 4				
TRAVAUX À RÉALISER	5 et 6				
DOSSIER 1				SUR 25 POINTS	
- extrait du grand livre	7	1			
- <i>tableau préparatoire pour le calcul de la TVA à payer</i>	17		A	10	
- <i>déclaration CA3</i>	18		B	5	
- <i>chèque bancaire</i>	19		C	3	
- <i>tickets comptables</i>	19		D	7	
DOSSIER 2				SUR 50 POINTS	
- bon de commande	7	2			
- fiche client	8	3			
- message télécopie	8	4 - 1			
- duplicata facture 1412	9	4 - 2			
- chèque reçu	10	5			
- <i>facture</i>	20		E	15	
- <i>lettre de change</i>	21		F	5	
- <i>avoir</i>	22		G	10	
- <i>lettre d'accompagnement</i>	23		H		15
- <i>remise de chèque</i>	24		I	5	
DOSSIER 3				SUR 30 POINTS	
- documents commerciaux	10 à 13	6 - 1 à 6 - 4			
- <i>tickets comptables</i>	25 et 26		J1 J2	30	
DOSSIER 4				SUR 10 POINTS	
- Extrait pages jaunes	14 et 15	7 - 1 à 7 - 2			
- <i>Classement géographique</i>	27		K		10
DOSSIER 5				SUR 5 POINTS	
- copie-écran	16	8			
- <i>Informatique</i>	28		L		5

Remettre la totalité du sujet dans une copie modèle E.N. anonymée

B.E.P.

Spécialité : **MÉTIER DE LA COMPTABILITÉ**

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : **EP2 : Activités professionnelles sur dossier**

N° Sujet : **02-2125**

Coefficient:
6

Folio
1 / 28

Extrait du plan des comptes de la SARL AD-COMPUTER

CLASSE 2		CLASSE 5	
218200	Matériel de transport	512100	Banque Populaire Nord
218300	Matériel de bureau et informatique	530000	Caisse
218400	Mobilier		
CLASSE 4		CLASSE 6	
401016	Fournisseur ASIALAND	606400	Fournitures administratives
401079	Fournisseur FOURNIEUX	607000	Achats de marchandises
401120	Fournisseur RENAULT	609000	R.R.R. obtenus sur achats
401143	Fournisseur WARE TECH COMPUTER EUROPE	613000	Locations
403000	Fournisseurs-Effets à payer	615000	Entretien et réparations
404010	Fournisseurs d'immobilisations RENAULT	624100	Transports sur achats
411035	Client ESPACE COMMUNICATION	627500	Frais sur effets
411999	Clients sur place (magasin)	658000	Charges diverses de gestion courante
413000	Clients-Effets à recevoir	671200	Pénalités et amendes fiscales et pénales
421000	Personnels-Rémunérations dues	661000	Charges d'intérêts
425000	Personnels-Avances et acomptes versés	665000	Escomptes accordés
445510	TVA à décaisser	CLASSE 7	
445620	TVA déductibles/immobilisations	707000	Ventes de marchandises
445660	TVA déductibles/autres biens et services	708000	Produits des activités annexes
445670	Crédit TVA à reporter	709000	R.R.R. accordés par l'entreprise
445710	TVA Collectée	758000	Produits divers de gestion courante
		765000	Escomptes obtenus

→ L'entreprise n'utilise pas de comptes d'attente [5112, 5113, 5114]

Références bancaires

BANQUE POPULAIRE DU NORD

Code banque	Code guichet	Numéro de compte	Clé RIB	Domiciliation
13507	00123	23158480719	06	BPN Béthune

TITULAIRE du compte : AD-COMPUTER
993 bd Poincaré
62400 Béthune

B.E.P.	Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ	Durée : 3h00	Session 2002
	Code Spécialité :		
Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier		Coefficient: 6	Folio 4 / 28
N° Sujet : 02-2125			

B.E.P. : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Dominante :

Épreuve : EP2 – ACTIVITÉS PROFESSIONNELLES SUR DOSSIER

Session : 2002	N° de sujet 02-2125	Folio 25 / 28
----------------	---------------------	---------------

ANNEXE J – 1

Tickets comptables réservés à la comptabilisation des pièces comptables du document 6

Remarque : Tous les documents sont comptabilisés à leur date de création.

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 24 / 28

ANNEXE I

Recto remise de chèques

BANQUE POPULAIRE DU NORD TOTAL

REMISE DE CHÈQUES

de M. Compte N°

Nombre de chèques remis : le Signature

Sous réserve d'encaissement et de reconnaissance non contradictoire par la Banque, le montant total de votre remise figurera au crédit de votre prochain extrait de compte, sous le libellé "Remise de Chèques".

9999999

Verso remise de chèques

Indiquez la ou les information(s) qui devront être portée(s) au dos du chèque :

DÉTAIL DE LA REMISE			
	TIREUR	BANQUE	MONTANT
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
TOTAL EUROS			

.....

.....

.....

Le 10 juin 2002, vous effectuez les activités ci-après :

DOSSIER 1

➤ Madame DEAL, comptable, sollicite votre aide pour le calcul de la TVA. Vous devez :

- 1 • compléter le tableau préparatoire au calcul de la TVA à payer au titre du mois de mai (**annexe A**), à l'aide de l'extrait du Grand Livre des comptes de l'entreprise (**document 1**).
- 2 • établir la déclaration CA3 pour le mois de mai (**annexe B**) ainsi que le chèque d'accompagnement à l'ordre du Trésor Public (**annexe C**).
- 3 • précomptabiliser sur tickets comptables (**annexe D**) les deux documents **annexes B et C** à l'aide du plan de comptes page 4. (le dernier ticket comptable portait le numéro 55)

DOSSIER 2

➤ Monsieur DALOIS, responsable du service commercial, vous demande :

- 1 • d'établir la facture n° 1432 (**annexe E**) à adresser au client «Espace Communication». Vous disposez pour cela du bon de commande du client (**document 2**) ainsi que de la fiche client (**document 3**).
- 2 • de rédiger ensuite la lettre de change (**annexe F**) qui sera jointe à la facture et envoyée au client pour acceptation.

À partir de la télécopie annotée (**document 4.1**) et du duplicata de facture (**document 4.2**), il vous charge :

- 3 • d'établir l'avoir (**annexe G**) et de rédiger la lettre d'accompagnement (**annexe H**).

Ce matin, M. DALOIS a reçu un chèque du client (**document 5**) « Ambulances MARCHAL ». Il vous demande :

- 4 • de compléter la remise de chèques (**annexe I**).

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée : 3h00

Session 2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient: 6

Folio 5 / 28

DOSSIER 3

➤ Madame DEAL vous sollicite ensuite pour :

1

- précomptabiliser les pièces (**documents 6-1 à 6-4**) sur les tickets comptables (**annexes J-1 et J-2**). Vous disposez du plan de comptes de l'entreprise (page 4). **Les documents sont enregistrés à leur date de création**. Utiliser le numéro interne pour les factures d'achat.

DOSSIER 4

Afin d'élargir le réseau commercial de l'entreprise, Madame DALOIS vous remet les coordonnées de clients potentiels (**documents 7-1 et 7-2**). Sachant que chaque représentant est responsable d'un département (59 Nord – 62 Pas-de-Calais – 80 Somme), vous allez :

1

- procéder au classement géographique de ces clients éventuels dans le tableau (**annexe K**) après avoir indexé les dénominations.

DOSSIER 5

➤ Monsieur DALOIS envisage enfin de vous faire travailler sur le fichier informatique des clients. Il teste vos connaissances :

1

- À partir de la copie d'écran (**document 8**), vous répondez aux questions formulées en **annexe L**.

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 23 / 28

ANNEXE H

AD-COMPUTER

SARL au capital de 9147 € RCS Béthune B 413 664 360
SIRET 413 664 360 00016

993 BOULEVARD POINCARÉ
62400 BÉTHUNE
Tél. : 03.21.61.48.88
Fax. : 03.21.66.00.44

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6

Folio
6 / 28

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 22 / 28

ANNEXE G

<p>AD-COMPUTER SARL au capital de 9147 € RCS Béthune B 413 664 360 SIRET 413 664 360 00016</p> <p>993 BOULEVARD POINCARÉ 62400 BÉTHUNE Tél. : 03.21.61.48.88 Fax. : 03.21.66.00.44</p>	<p>AVOIR N°</p> <p>Code client : </p> <p>À </p> <p>le</p>
DÉTAIL DE L'AVOIR	TOTAL
TOTAL HT	
TVA.....%	
NET À DÉDUIRE En euros	

DOCUMENT 1

Extrait du Grand-livre de comptes

445620 TVA déd. sur immobilisations					Mouvements		Solde	
Date	Pièce	Jnl	Libellé	Référence	Débit	Crédit	Débit	Créditeur
31/05	BRG00015	AC	Centralisation	Centra 05	841,51		841,51	
Compte 445620					Cumul des mouvements		841,51	0,00
TVA déd. sur immobilisations					Situation fin de période		841,51	0,00

445660 TVA déd. sur A.B.S.					Mouvements		Solde	
Date	Pièce	Jnl	Libellé	Référence	Débit	Crédit	Débit	Créditeur
31/05	BRG00016	AC	Centralisation	Centra 05	11 167,82	476,41	10 691,41	
Compte 445660					Cumul des mouvements		11 167,82	476,41
TVA déd. sur A.B.S.					Situation fin de période		10 691,41	0,00

445710 TVA collectée					Mouvements		Solde	
Date	Pièce	Jnl	Libellé	Référence	Débit	Crédit	Débit	Créditeur
31/05	BRG00017	VE	Centralisation	Centra 05	1 433,51	13 991,31		12 557,80
Compte 445710					Cumul des mouvements		1 433,51	13 991,31
TVA collectée 19,60 %					Situation fin de période			12 557,80

707000 Ventes de marchandises					Mouvements		Solde	
Date	Pièce	Jnl	Libellé	Référence	Débit	Crédit	Débit	Créditeur
31/05/	BRG00020		Centralisation	Centra 05	7 313,83	71 384,23		
Compte 707000					Cumul des mouvements		7 313,83	71 384,23
Ventes de marchandises					Situation fin de période			64 070,40

DOCUMENT 2

<p>ESPACE COMMUNICATION RCS Béthune B 383 432 218 126 rue du Pont Tourant 62190 LILLERS</p>	<p>BON DE COMMANDE N° 125</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> <p>AD-COMPUTER 993 Bd Poincaré 62400 Béthune</p> </div> <p style="text-align: center; border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 5px; margin: 10px auto; width: 80px;">Reçu le 2/06</p> <p>Livraison : sous 15 jours Lillers le 30/05/2002</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Référence</th> <th>Désignation</th> <th>Quantité</th> <th>P.U.H.T</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>88600-C7</td> <td>Portable ASUS ECR12, 1PTFT, 64 MO, MODEM 56K/LAN 10</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: right;">1 732,25 €</td> </tr> <tr> <td>PH 890</td> <td>Imprimante EPSON STYLUS PHOTO 1290 A4 à A3</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: right;">470,35 €</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">TOTAL H.T</td> <td style="text-align: right;">2 202,60 €</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: right;">Signature : <i>Leroy</i></p>	Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	88600-C7	Portable ASUS ECR12, 1PTFT, 64 MO, MODEM 56K/LAN 10	1	1 732,25 €	PH 890	Imprimante EPSON STYLUS PHOTO 1290 A4 à A3	1	470,35 €	TOTAL H.T			2 202,60 €
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T														
88600-C7	Portable ASUS ECR12, 1PTFT, 64 MO, MODEM 56K/LAN 10	1	1 732,25 €														
PH 890	Imprimante EPSON STYLUS PHOTO 1290 A4 à A3	1	470,35 €														
TOTAL H.T			2 202,60 €														

B.E.P.	Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ	Durée : 3h00	Session 2002
Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier		Coefficient: 6	Folio 7 / 28
N° Sujet : 02-2125			

FICHE CLIENT

Nom : **ESPACE COMMUNICATION** N° 411035

Adresse : 126 rue du Pont Tournant
62190 LILLERS Délai livraison : 15 jours

Tél. : 03.21.02.21.93 FAX : 03.21.64.80.21

RCS : Béthune B 383 432 218

Banque : Crédit agricole - Lillers
16706 00023 000754263 32

Conditions générales de vente :

- Remise 10 %
- Port forfaitaire HT 38 € si commande < 3 049 € sinon franco
- Règlement à 30 jours fin de mois

DOCUMENT 4 - 1

TÉLÉCOPIE

Lillers le 9/06/2002

Nombre de pages : 1

Expéditeur :

Espace communication
126 rue du Pont Tournant
62190 Lillers

Télécopieur : 03.21.64.80.21

Destinataire :

AD-Computer
993 Boulevard Poincaré
62400 Béthune

Télécopieur : 03.21.66.00.44

Messieurs,

Nous avons bien reçu votre facture 1412 du 31 mai. Après vérification, nous avons constaté que les conditions de vente n'ont pas été respectées.

Veuillez nous adresser l'avoir correspondant.

Salutations
Bernard CATILLON

Effectivement, nous avons oublié la remise habituelle (voir facture document 4-2). Envoyez un avoir correspondant (N° A213) et rédigez la lettre d'accompagnement.

Dans la lettre, vous devez :

- rappeler la télécopie,
- reconnaître l'erreur, et présenter des excuses.
- joindre la facture d'avoir.
- souhaiter au client « bonne réception ».

Pierre Dalois

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6Folio
8 / 28

B.E.P. : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Dominante :

Épreuve : EP2 - ACTIVITÉS PROFESSIONNELLES SUR DOSSIER

Session : 2002

N° de sujet 02-2125

Folio 21 / 28

ANNEXE F

Contre cette LETTRE DE CHANGE stipulée SANS FRAIS Veuillez payer la somme indiquée ci-dessous à l'ordre de :							Mention L.C.R. s'il y a lieu
							EUR
MONTANT POUR CONTRÔLE	DATE DE CREATION	ECHÉANCE	LCR seulement		REF TIRE	MONTANT	
[]	
R.I.B. DU TIRE							DOMICILIATION
Code établ.	Code guichet	N° de compte	clé				
Valeur en :				NOM et ADRESSE du TIRE		Signature	
ACCEPTATION OU AVAL							N° ne rien inscrire au dessous de cette ligne

LA POSTE

PAYEZ CONTRE CE CHÈQUE POSTAL NON CROISSABLE

Mille vingt six
euros et 36 Cts

AD Computer

€ 1026,36

PRÉPALE EN FRANCE
59 LILLE

COMPTE LIL 2 810 88 A

621
TEL: 03 20 58 96 10
CRÉDIT N° 01 1598008 G

AMBULANCES MARCHAL
3 RUE DE LA GARE
62700 BRUAY LA BUISSIÈRE

BRUAY
LE 03/06/2002

SIGNATURE
Marchal
(82)

*1598008 *059010041908* 002810830026*

DOCUMENT 6 - 1

Pièces comptables à enregistrer

Ware tech Computer Europe SA au capital de 213430 € 53 Chemin des vignes ZI les vignes 59000 Lille	Date : 02/06/02
N°14	FACTURE N° 992655
	AD Computer 993 Bd Poincaré 62400 Béthune

Code	Désignation	Q ^{te}	P.U brut	Montant
DS-SAM	Boîte de 10 CDR 80MN 12X pochette	200	6,56	1 312,00
SG-CRE	SB PLATINIUM PCI RETAIL 5.1	20	191,32	3 826,40
CG-ATI	AIW RADEON RETAIL 32M DDR AGP 2X/4X	10	291,94	2 919,40
			TOTAL	8 057,80
	Port forfaitaire			58,00
Mode de règlement : par traite à 30 jours fin de mois le 31/07/2002		Total H.T		8 115,80
Domiciliation bancaire : BPN Béthune		TVA 19,60 %		1 590,70
		NET A PAYER		9 706,50 €

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6

Folio
10 / 28

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 19 / 28

ANNEXE C

4X BANQUE POPULAIRE DU NORD

Payez contre ce chèque
non endossable sauf au profit d'une banque ou d'un établissement assimilé

à _____

Payable en France

BETHUNE
GRAND PLACE
TEL.03 21 64 73 93

AD Computer
993 Bd Poincaré
62400 BÉTHUNE

Chèque n° 9448923

€

à rédiger exclusivement en euros

LE _____

ANNEXE D

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

TICKET COMPTABLE N°		
Journal :		
Date :		
Document :		
Nom du tiers :		
N° COMPTE	DÉBIT	CRÉDIT
Contrôle		

Ne rien écrire

dans la partie barrée

02-2125 Folio 18 / 28

ANNEXE B

La loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 modifiée relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, garantit aux déclarants un droit d'accès et de rectification pour les données les concernant auprès du centre des impôts dont ils relèvent.

A MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

OPÉRATIONS IMPOSABLES (H.T.)		OPÉRATIONS NON IMPOSABLES	
01	Ventes, prestations de services.....	04	Exportations hors CE.....
02	Autres opérations imposables.....	05	Autres opérations non imposables.....
03	Acquisitions intracommunautaires..... (dont ventes à distance et/ou opérations de montage :)	06	Livraisons intracommunautaires.....
		07	Achats en franchise.....

B DÉCOMPTÉ DE LA TVA À PAYER

TVA BRUTE	Base hors taxe	Taxe due		
Opérations réalisées en France métropolitaine				
08	Taux normal 19,6 %.....	0206		
09	Taux réduit 5,5 %.....	0105		
09B			
Opérations réalisées dans les DOM				
10	Taux normal 8,5 %.....	0201		
11	Taux réduit 2,1 %.....	0100		
12			
Opérations imposables à un autre taux (France métropolitaine ou DOM)				
13	Ancien taux.....	0900		
14	Opérations imposables à un taux particulier (décompte effectué sur annexe 3310 A).....	0950		
15	TVA antérieurement déduite à reverser.....	0600		
<p>La ligne 11 ne concerne que les DOM, Les autres opérations relevant du taux de 2,1 % continuent d'être déclarées sur l'annexe 3310 A.</p>		16	Total de la TVA brute due (lignes 08 à 15)	0032
		17	Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires	0035
		18	Dont TVA sur opérations à destination de Monaco	0038
TVA DÉDUCTIBLE				
19	Biens constituant des immobilisations.....	0703		
20	Autres biens et services.....	0702		
21	Autre TVA à déduire.....	0059		
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration..... (À convertir si ce crédit est en francs et votre déclaration en euros)	8001		
23	Indiquer ici le pourcentage de déduction applicable pour la période s'il est différent de 100 %	%		
		24	Total TVA déductible (lignes 19 à 22)	
CRÉDIT				
25	Crédit de TVA (ligne 24 - ligne 16).....	0705		
26	Remboursement demandé sur formulaire n° 3519 joint.....	8002		
27	Crédit à reporter (ligne 25 - ligne 26)..... (Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)	8003		
TAXE À PAYER				
		28	TVA nette due (ligne 16 - ligne 24).....	
		29	Taxes assimilées calculées sur annexe n° 3310 A.....	9979
		30	Sommes à imputer y compris acompte congés.....	9969
		31	Sommes à ajouter y compris acompte congés.....	9999
		32	Total à payer (lignes 28 + 29 + 30 + 31) (N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant)	

Attention ! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées déclarées ligne 29.

Ware Tech Computer Europe
53 Chemin des vignes
59000 Lille

Contre cette LETTRE DE CHANGE
Stipulée SANS FRAIS
Veuillez payer la somme indiquée
ci-dessous à l'ordre de **Nous mêmes**

A Lille LE 02/06/2002 ÉCHÉANCE 31/07/2002 MONTANT 9 706.50

MONTANT POUR CONTRÔLE 9 706.50

R.I.B. du TIRÉ 13507 00123 23158480719 06

Code établ. Code guichet N de compte Cte R.I.B. NOM et ADRESSE du TIRÉ

Valeur en : marchandises
accepté Brocolat

AD-COMPUTER
993 Bd Poincaré
62400 Béthune

Signature
Ware Tech comp. Europe

ACCEPTATION DU AVAL ne rien inscrire au-dessous de cette ligne

PIÈCE DE CAISSE

N° 304 Le 03/06/02

Recettes	Dépenses
	137,00 €

Libellé

Achat d'un timbre amende

Banque populaire du Nord

Date : 07/06/2002

Bénéficiaire :
Salarié M. Dupont

Objet : Acompte sur salaire

Montant du chèque

153,00 €

Chq n° 9448922

B.E.P.	Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ	Durée : 3h00	Session 2002
Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier		Coefficient: 6	Folio 11 / 28
		Code Spécialité :	
		N° Sujet : 02-2125	



BANQUE POPULAIRE DU NORD
DÉCOMPTE DE REMISE D'EFFETS

Compte client : AD COMPUTER
23158480719

Le 08/06/02

N° 15

Date Opération	Nature de l'opération	Débit	Crédit
1/06/2002	Décompte de votre remise à l'escompte LCR au 1/07/02		690,00
	- Effet		
	- Intérêts 7 % sur 31 jours	4,16	
	- Commission d'encaissement	11,04	
	- TVA sur commission	2,16	
	TOTAUX	17,36	690,00 €
	Net sur votre compte		672,64 €

RENAULT
DAB Concessionnaire
255 Bd Jean Moulin
62400 BÉTHUNE

Facture N° 506

Béthune,
le 09/06/2002

AD COMPUTER
993 Bd Poincaré
62400 BÉTHUNE

N° 16

Désignation	P.U/Taux H	Qté/Heures	Montant
Entretien fourgonnette : Kangoo Express			
- Huile Synth 5W30	8,86	4,00	35,44
- BAG 14X20	0,14	1,00	0,14
- Filtre à huile	10,50	1,00	10,50
	Montant H.T		46,08 €
	TVA 19.60 %		9,03 €
Règlement par chèque le 15/06/2002	Net à payer		55,11 €

TVA acquittée sur les débits

B.E.P. : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Dominante :

Épreuve : **EP2 - Activités professionnelles sur dossier**

Session : 2002

N° de sujet 02-2125

Folio 17 / 28

ANNEXE A

Tableau préparatoire au calcul de TVA du mois de :

Nature de la TVA	Montant comptable (avec les centimes)	Montant arrondi
TVA collectée à 19,60 %		
Total TVA collectée		
TVA déductible sur immobilisations		
TVA déductible sur biens et services		
Total TVA déductible		
TVA à décaisser ou crédit de TVA à reporter		
TVA à décaisser montant comptable		
TVA à décaisser montant fiscal (arrondi)		
Différence (produit ou charge)		

Loi de finances 1999

Règle de l'arrondi pour toutes les déclarations fiscales quel que soit l'impôt ou la taxe concernée.

- au-dessus de 0,49 arrondir à l'euro supérieur
- au-dessous de 0,50 arrondir à l'euro inférieur

B.E.P.

Spécialité : **MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ**

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : **EP2 : Activités professionnelles sur dossier**

N° Sujet : **02-2125**

Coefficient:
6

Folio
12 / 28

Microsoft Access

Fichier Edition Affichage Insertion Format Enregistrements Outils Fenêtre 2

Tapez une question

CLIENTS : Table

N° Client	Raison sociale	Adresse	Code postal	Ville	Titre	Représentant
4	DEGARRE	5 rue Russel	62000	ARRAS	Monsieur	MARÉCHAL
9	ESPACE COMMUNICATION	126 rue du Pont	62190	LILLERS	Monsieur	MARÉCHAL
1	MASTRAUTO	13 square Mozart	59000	LILLE	Monsieur	LEGRAND
2	MATTON SARL	16 rue de l'horologe	62400	BÉTHUNE	Monsieur	MARÉCHAL
6	MAURY	134 rue des Jardins	59400	CAMBRAI	Monsieur	LEGRAND
3	OUTTIER	243 rue Calmette	80000	AMIENS	Monsieur	LEJEUNE
8	OVION	3 Boulevard Debussy	62000	ARRAS	Monsieur	MARÉCHAL
5	PRÉFECTURE	279 rue Papin	59140	DUNKERQUE	Monsieur	LEGRAND
7	RECTORAT	64 rue A. France	80100	ABBEVILLE	Monsieur	LEJEUNE

Mode Feuille de données

MAJ NUM

Démarrer Action Manager FICHER CLIENTS ... EXAMENS : Base d... CLIENTS : Table 10:01

AD-COMPUTER

FACTURE N° 1426

SARL au capital de 9147 €. RCS Béthune B 413 664 360.
SIRET 413 664 360 00016

Code client : 411999

993 BOULEVARD POINCARE
62400 BETHUNE
Tél. : 03.21.61.48.88
Fax. : 03.21.66.00.44

Client sur magasin
DUPONT Michel
Place de la Mairie
62400 ESSARS

Date : 03/06/2002

Mode de règlement : par chèque

Échéance : 03/06/2002

Référence	Unité	Quantité	Désignation	PU.H.T	Taux Remise	P.U Net H.T	Montant H.T
DIMM256	1	1	Ordinateur PENTIUM Type 2135	875,00		875,00	875,00
PH790	1	1	Imprimante color photo 890	210,31		210,31	210,31
PERF-640	1	1	Scanner 640	138,93		138,93	138,93
			Montant HT				1 224,24
			Escompte 2 %				24,48
Base H.T			% TVA	Montant TVA	Montant H.T		1 199,76
1 199,76			19,60	235,15	Total TVA		235,15
						NET A PAYER	1 434,91 €
						en euros	

ASIALAND

ZI Gustave Eiffel
77607 BUSSY ST GEORGES

AVOIR N° A747

Le 09/06/2002

AD - COMPUTER

993 Bd Poincaré
62400 BÉTHUNE

N° 17

Désignation	Montant
Remise oubliée sur notre facture 99658 du 15/05/2002 Soit 10 % sur 3 307,42 €	330,74
Montant H.T	330,74 €

H.T.	% TVA	T.V.A.
330,74 €	19,60 €	64,82 €

NET À DÉDUIRE

395,56 €

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6Folio
16 / 28

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6Folio
13 / 28

EXTRAIT DES PAGES JAUNES DES DÉPARTEMENTS DU NORD,
DE LA SOMME, ET DU PAS-DE-CALAIS

**Établissements
SERVIA
INFORMATIQUE**

Mini-micro ordinateurs-logiciels
Réseaux locaux - formation
S.A.V. toutes marques

70 rue Jacobins - 80000 AMIENS
télécopie : 03 22 71 31 15

03 22 71 31 00

Sté Réticole

Logiciels de gestion : gescom,
compta, paie, production, ERP -
dévlpt micro - N.T.I.C. - réseaux

53 av Europe BP 116
80086 Amiens cedex 2
télécopie : 03 22 69 27 73

03 22 69 27 72

SA MBDC informatique

32, rue Lepelletier - BP 2 - 59005 LILLE CEDEX
Service commercial : 03 20 74 84 00 - Service technique : 03 20 06 60 14
Télécopie : 03 20 55 81 20

Lougabic informatique

Depuis 1986
Vente de matériels et fournitures
Service de conseil et assistance

33 rue Enclos
59151 Arleux
tél.....03 27 89 58 28

L'INDISPENSABLE INFORMATIQUE

- Micro-informatique
- Logiciel de gestion • Conception de logiciels
- Assistance • Conseil • Formation
- Réseau Windows N.T.

Télécopie : 03 22 91 15 67

26, rue Robert de Luzarches
80000 AMIENS

03 22 91 52 00

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6

Folio
14 / 28

EXTRAIT DES PAGES JAUNES DES DÉPARTEMENTS DU NORD,
DE LA SOMME, ET DU PAS-DE-CALAIS (suite)

PHOTOS DU NORD

**TOUTE LA PHOTO NUMÉRIQUE
VOTRE STUDIO CLÉ EN MAIN**

*appareils photo
informatique
éclairage*

16, rue de la Paix
62300 LENS

03 21 28 38 98

Phonie-Surf

Votre micro-ordinateur
et votre accès internet

330 rue Elie Gruyelle
62110 Hénin Beaumont
Télécopie : 03 21 20 47 77

03 21 20 27 37

Mieux travailler sur PC

Maintenance-Réseaux-Informatique

rue Roger Dumoulin
Espace industriel Nord
80046 AMIENS CEDEX 02
Télécopie : 03 22 67 06 71

03 22 67 06 70

SOLUTION DEROTRONIC

*Tout pour vos connexions informatiques, audio, vidéo,
téléphone, télévision.*

*Connecteurs, câbles, cordons standards, service fabrication
sur mesure.*

37, rue E. Deconynck - 59800 LILLE

Angle Gambetta / Solférino

Tél. : **03 20 30 81 81**

Télécopie : **03 20 57 86 12**

B.E.P.

Spécialité : MÉTIERS DE LA COMPTABILITÉ

Code Spécialité :

Durée :
3h00

Session
2002

Épreuve : EP2 : Activités professionnelles sur dossier

N° Sujet : 02-2125

Coefficient:
6

Folio
15 / 28