

Calculatrice autorisée : Le matériel autorisé comprend toutes les calculatrices de poche y compris les calculatrices programmables, alphanumériques ou à écran graphique à condition que leur fonctionnement soit autonome et qu'il ne soit pas fait usage d'imprimante.

PRÉSENTATION du SUJET

Compétences du référentiel	DOSSIER/ Travail à faire	Ressources		Barème par dossier	Évaluation
		Annexes	Documents		
2.4. Participer à la préparation et au suivi des opérations d'achat : - Dépouiller les propositions reçues de fournisseurs 1.4. Mettre en œuvre les méthodes et les ressources d'un tableur	DOSSIER 1	A et B	1	17	
	Travail 1 : Compléter le tableau de comparaison des offres Travail 2 : Compléter le tableau d'analyse		1, 2	8	
2.8. Participer à la comptabilité des opérations courantes : - Comptabiliser les factures reçues et émises - Comptabiliser les règlements et les encaissements	DOSSIER 2	C à O	3, 4, 5, 6	37	
2.12. Procéder à des opérations de contrôle : - Contrôler les comptes de trésorerie - Rendre compte des anomalies - Enregistrer les écritures rectificatives	DOSSIER 3	P à R	7	12	
	Travail 4 : Présenter l'état de rapprochement Travail 5 : Enregistrer les écritures de régularisation		6	6	
3.2.3 Mettre en œuvre les outils de gestion du temps : - Lire, mettre à jour et organiser un planigramme	DOSSIER 4	S	8	6	
	Travail à faire 6 : Mettre à jour le planigramme... Rédiger une relance à adresser au fournisseur		9	14	
3.1.3 Rédiger des messages écrits et produire des documents : - Rédiger des messages écrits	DOSSIER 5		Répondre sur la copie d'examen	20	
TOTAL				120	/120

Les documents 1 à 9 sont à rendre avec la copie d'examen qu'ils soient complétés ou non.
 Faire agraffer par un surveillant de la salle, à l'intérieur de la copie, en bas et à droite, l'ensemble des « documents 1 à 9 », renseignés ou non.

Groupe inter académique II	Session	2003	Facultatif : code		
Examen et spécialité BEP Métiers de la Comptabilité					
Intitulé de l'épreuve EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier					
Type	Date et heure	Durée	Coefficient	N° page / total	
SUJET		3 heures	6	Page 1 / 23	

PRÉSENTATION de L'ENTREPRISE

d.f.d

D. FRISAT Distribution

S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA

105 rue de Solignac
87038 LIMOGES CEDEX

S.A. au capital de 304 898,03 €

☎ : 05 55 30 94 94

☎ : 05 55 30 94 99

RC : Limoges 87 B 343 167 557

SIRET : 343 167 557 00028

NAF : 515 H

SITUATION de l'ENTREPRISE : La quincaillerie FEDIDA se situe dans la zone industrielle de Magré, à Limoges, en Haute-Vienne.

ACTIVITÉ de l'ENTREPRISE : Vente en gros de quincaillerie pour meubles et bâtiment, vente en gros de machines à bois.

PERSONNEL : 30 salariés travaillent dans la société dont Madame JUDE, responsable de la comptabilité et signataire des documents.

CLIENTÈLE : Elle est composée d'entreprises de fabrication de meubles (ébénisterie) et de professionnels du bâtiment (menuiserie, maçonnerie ...).

FOURNISSEURS : Les principaux fournisseurs de l'entreprise sont des fabricants d'articles de quincaillerie et de machines à bois et PVC.

EXERCICE COMPTABLE : L'exercice comptable coïncide avec l'année civile.

PRÉCOMPTABILISATION des DOCUMENTS :

Les documents sont comptabilisés sur bordereaux de saisie à leur date de création. Les journaux utilisés sont :

- Le journal des achats et avoirs fournisseurs : AC
- Le journal des ventes et avoirs clients : VE
- Le journal de banque : BQ
- Le journal des opérations diverses : OD

L'achat d'immobilisations est comptabilisé dans le journal des OD.

TVA : L'entreprise est soumise au régime du réel normal de TVA. Le taux de TVA appliqué est de 19,60 %.

MISE en SITUATION

Vous travaillez dans cette entreprise depuis le **02 juin 20..**, Madame JUDE vous demande de traiter les dossiers suivants :

ÉNONCÉ du SUJET

DOSSIER 1

L'entreprise souhaite renouveler le parc des ordinateurs portables destinés aux commerciaux. Elle a adressé une lettre (dont vous trouverez un extrait en **ANNEXE A**) à divers fournisseurs. Parmi les réponses reçues, trois offres ont été présélectionnées, compte tenu des caractéristiques techniques (**ANNEXE B**).

Travail à faire 1 :

- Compléter le tableau de comparaison des offres (**DOCUMENT 1**).

Travail à faire 2 :

Le tableau de comparaison des offres (**DOCUMENT 1**) a été réalisé à l'aide de l'outil informatique.

- Compléter le tableau d'analyse (**DOCUMENT 2**).

DOSSIER 2

Travail à faire 3 :

- Précomptabiliser à l'aide du plan des comptes (**ANNEXE C**) dans l'ordre chronologique les pièces comptables (**ANNEXES D à O**) sur les bordereaux de saisie (**DOCUMENTS 3, 4, 5 et 6**).

Laisser une ligne entre chaque écriture.

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 3 / 23

DOSSIER 3

Travail à faire 4 :

- Présenter l'état de rapprochement de la deuxième quinzaine de mai (**DOCUMENT 7**) en tenant compte de l'état de rapprochement de la première quinzaine de mai (**ANNEXE P**) et des relevés de compte (**ANNEXES Q et R**).

Travail à faire 5 :

- Enregistrer au 31 mai les écritures de régularisation (**DOCUMENT 6**). Laisser une ligne entre chaque écriture.

DOSSIER 4

Travail à faire 6 :

- Analyser et mettre à jour le planning à la date du 2 juin 20.. (**DOCUMENT 8**) ;
- Rédiger par fax la relance adressée au fournisseur sur le **DOCUMENT 9** à l'aide de l'extrait du carnet d'adresses fournisseurs (**ANNEXE S**).

DOSSIER 5

Monsieur DELOUARD, responsable de la sécurité, vous demande de rédiger un projet de note d'information avisant le personnel que les règles de courtoisie et du Code de la route doivent être respectées sur le parking qui leur est réservé.

En effet, depuis quelques semaines, des accrochages ont eu lieu et il serait préférable que cela ne se produise plus à l'avenir.

Travail à faire 7 :

Rédiger une proposition de note sur la **copie d'examen**, sachant que la dernière note éditée portait le numéro 14.

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 4 / 23

Nos réf. :
SJ/03

Objet : Appel d'offres

Messieurs,

Nous souhaiterions faire l'acquisition de six micro-ordinateurs portables ayant les caractéristiques suivantes :

- processeur Intel Pentium III ; mémoire vive : 256 Mo ; disque dur : 20 Go ; lecteur de DVD : 8x ; écran TFT : 15''.

Les ordinateurs doivent être livrés avec Windows XP, une suite bureautique et un antivirus. La livraison doit avoir lieu très rapidement et le délai de paiement devra être le plus long possible.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser votre réponse pour le 02 juin dernier délai.

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, nos salutations distinguées.

Sylvie JUDE

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 5 / 23

Fiche téléphonique N° 108**A :** Service Achats**Le :** 02 juin **à :** 9 h 00**De :** Monsieur TRICHARD**Reçu par :** Madame JUDE**Société :** Bureautique 87

☎: 05 55 48 04 39

 Merci de rappeler Nous rappellera Urgent**Message :** V/Appel d'offres du 22 mai

Prix par unité : 1 475 € H.T d'un HP Pavilion portable ; Remise de 7,5 % si quantité > 5 unités ; Port forfaitaire : 100 € ou franco si Net H.T. > 8 500 € ; Livraison : sous 3 semaines à dater de la commande ; Règlement : Traite à 30 jours fin de mois de facturation ou au comptant sous escompte 1,50 %

Fiche téléphonique N° 109**A :** Service Achats**Le :** 02 juin **à :** 10 h 25**De :** Monsieur MORICHON**Reçu par :** Madame JUDE**Société :** Microplus

☎: 05 55 33 44 52

 Merci de rappeler Nous rappellera Urgent**Message :** V/Appel d'offres du 22 mai

Prix unitaire : 2 005 € H.T d'un COMPAQ Présario ; Remise : 15 % ; Franco de port ; Livraison : sous 8 jours ; Règlement : Traite à 60 jours de facturation

Fiche téléphonique N° 110**A :** Service Achats**Le :** 02 juin **à :** 14 h 00**De :** Monsieur DUBART**Reçu par :** Madame JUDE**Société :** Infoplus

☎: 05 55 00 48 20

 Merci de rappeler Nous rappellera Urgent**Message :** V/Appel d'offres du 22 mai

Prix unitaire : 1 585 € H.T d'un PACKARD Bell ; Remise de 10 % si H.T. > 7 500 € et remise supplémentaire 5 % si Net H.T. > 8 500 € ; Port forfaitaire : 25 € l'unité ; Délai de livraison : 8 jours. Règlement par traite à 30 jours fin de mois de facturation

Extrait du plan des comptes de l'entreprise

218200 Matériel de transport	512000 Banque Populaire du Centre
218300 Mat. de bureau et informatique	514000 CCP
218400 Mobilier	531000 Caisse
	580000 Virements internes
401312 Fournisseur STIKIT	
401315 Fournisseur CELLULO	606100 Achats de fournitures non stockables
401321 Fournisseur ARABOIS	606400 Fournitures administratives
401322 Fournisseur BOL	
401324 Fournisseur PATEX	607100 Quincaillerie Bâtiment (poignées de porte, serrures ...)
401500 Service des eaux	607200 Quincaillerie Meubles – ébénisterie
401501 EDF	607300 Fixation (chevilles, vis ...)
401502 France Télécom	607400 Abrasifs
401512 FABREGUE	607500 Pistolets, colles, mastic
401518 GARAGE DU CENTRE	607600 Vernis, finitions, nettoyants
403000 Fournisseurs – effets à payer	607700 Outillages machines
404000 Fournisseurs d'immobilisations	627000 Services bancaires...
Professionnels du Bâtiment	661000 Charges d'intérêts
411112 Client MAISONS DE CLAIRE	665000 Escomptes accordés
411132 Client FDP	
411134 Client LACOTE	707100 Quincaillerie Bâtiment
411139 Client MAISONS DU LIMOUSIN	707200 Quincaillerie Meubles – ébénisterie
	707300 Fixation (chevilles, vis ...)
Professionnels Meubles Ebénisterie	707400 Abrasifs
411204 Client Menuiserie BBM	707500 Pistolets, colles, mastic
411213 Client FIB	707600 Vernis, finitions, nettoyants
411215 Client MIBOIS	707700 Outillages machines
411217 Client PAPELX	
411237 Client LA MENUISERIE LIMOUSINE	765000 Escomptes obtenus
413000 Clients – Effets à recevoir	
445620 TVA déductible sur immobilisations	
445660 TVA déductible sur autres biens et services	
445710 TVA collectée	

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 7 / 23



EDF 1005 PARIS 3710 0110
NUT 1A FR 03 312 091 107

FACTURE

FACTURE SUR RELEVÉ 02/05/20..
N° 02116 00246 73 DU 29/04/02

Votre service local:
EDF GDF SERVICES
EDF GDF CORREZE CANTAL
CITE CAZEAU
19002 TULLE CEDEX
Tél. renseignements: 08 10 85 00 06
Tél. dépannage: 0 810 333 087
(JOSETTE DUBECH)
MONTANT A REGLER AVANT LE

Nom et adresse du lieu de consommation:
FEDIDA
105/107 RUE DE SOLIGNAC
87000 LIMOGES

Nom et adresse du destinataire de la facture: 155 15
SA FEDIDA

105/107, RUE DE SOLIGNAC
87000 LIMOGES

306,56€ 14/05/02

Notre référence: 155 02012 03066 00 01

TARIF VERT A5 COURTES UTILISATIONS
CONTRAT SEULS STANDARD

PRIMES FIXES, REDEVANCES ET FRAIS DIVERS		MONTANTS	
PRIME FIXE MAI (MINORÉE DE 4,0% POUR CONTRAT DE 6 ANS)			65,28
* REDEVANCE DE PETIT ENTRETIEN DU COMPTAGE			12,38
**FRAIS DE GESTION POUR RETARD DE PAIEMENT			38,41
ANNEXE E			
B.P.C.			
Date : 14/05/20..			
Ordre : EDF			
Objet :			
Facture 02116			
Montant : 306,56 €			
Chèque n° 5020165			
ENERGIE ACTIVE		MONTANTS	
HEURE	Consommation	tarif	en centimes
HPE	3144	3422	3,324
HCE	1152	1384	2,374
TOTAL	4296	4806	
ENERGIE REACTIVE (en kWh)		FRAIS = 0,40	
Consommation	tarif	en centimes	
1700	3144	388	
TOTAL GENERAL HORS TAXES		262,68 €	
CALCUL DES TAXES			
TAXE MUNICIPAL. (8,00%) ET DEPART. (4,00%) SUR 30% DE		211,88E	7,63
TVA 5,50% SUR		65,28E	3,59E
TVA 19,60% SUR		166,62E	32,66E
TOTAL TVA PAYEE SUR LES DEBITS			36,25
MONTANT A PAYER EN EUROS		(1) 306,56	

AUCUN ESCOMPTE N'EST ACCORDE POUR PAIEMENT ANTICIPE
(1) SOIT EN FRANCS TTC : 2010,90

Les rubriques précédées d'un * ne sont pas soumises aux taxes locales, celles précédées de ** ne sont pas taxables

0201 X201 05 05 2000

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 – Epreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	SUJET p 8/23

ANNEXE F

MACORBUR Groupe EURALLIANCE 56 rue Paul Claudel 87000 LIMOGES		FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
Facture N° 0328		Limoges, le 02 mai 20..		
Code produit	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
314006	Copieur Canon XVB	1	9 909,17	9 909,17
H2848A	Extension de garantie 3 ans	1	221,05	221,05
LIVM1	Forfait livraison installation		150,00	150,00
TOTAL BRUT H.T.				10 280,22
TVA 19,60 %				2 014,92
T.T.C.				12 295,14
Net à Payer en euros				12 295,14
Conditions de règlement : Chèque 30 jours -				

ANNEXE G

		S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
		MAISONS DU LIMOUSIN 17 rue Emile Labussière 87000 LIMOGES Facture N° 03050 le 15 mai 20..		
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
808000	Panneau porte PVC	4	436,00	1 744,00
312415	Poignées de porte	8	43,37	346,96
806000	Colle pour PVC	4	5,56	22,24
806036	Nettoyant PVC	3	7,88	23,64
807420	Vis ferrure profil PVC	5	2,40	12,00
TOTAL BRUT H.T.				2 148,84
TVA 19,60 %				421,17
T.T.C.				2 570,01
Net à Payer en euros				2 570,01

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 9 / 23

ANNEXE H

BOL Rue du Clos Reine ZI BP 440 78410 AUBERGENVILLE		FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
Date : 20/05		Facture N° 331		
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
0810	Cheville connexe 8x40 sous vis boîte de 50	3	27,66	82,98
1010	Cheville connexe 10x50 Sous vis boîte de 25	4	40,34	161,36
TOTAL BRUT H.T.				244,34
TVA 19,60 %				47,89
Net à payer en €				292,23
<i>Règlement : LCR 60 jours fin de mois le 10</i>				

ANNEXE I

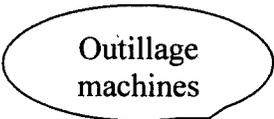
BOL Rue du Clos Reine ZI BP 440 78410 AUBERGENVILLE		FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
Date : 27/05		AVOIR A 331		
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
0810	Cheville connexe 8x40 sous vis boîte de 50	1	27,66	27,66
1010	Cheville connexe 10x50 Sous vis boîte de 25	2	40,34	80,68
TOTAL BRUT H.T.				108,34
TVA 19,60 %				21,23
Net à payer en €				129,57

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 10 / 23

ANNEXE J

		S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
		LACOTE SARL Zone artisanale 87700 AIXE SUR VIENNE		
		Avoir N° 00158 le 28 mai 20..		
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
0031241B	Ensemble poignées Languedoc fer patine	1	17,62	17,62
TOTAL BRUT H.T.				17,62
TVA 19,60 %				3,45
T.T.C.				21,07
Net à déduire en euros				21,07

ANNEXE L

		S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA 105 route de Solignac 87038 LIMOGES Cedex		
		MENUISERIE FIB 190 rue de Toulouse 87000 LIMOGES		
		Facture N° 03055 le 28 mai 20..		
Référence	Désignation	Quantité	P.U.H.T	Montant H.T.
700128	Tenonneuse mécano bois	1	10 427,51	10 427,51
TOTAL BRUT H.T.				10 427,51
TVA 19,60 %				2 043,79
T.T.C.				12 471,30
Règlement LC		Net à Payer en euros		12 471,30

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 11 / 23



FACTURE : 10436389

du : 28-05

QUINCAILLERIE FEDIDA
105 RUE DE SOLIGNACCode client : 062639
V/Référence :
Commande du : 13-05

87000 LIMOGES

N° de TVA intracommunautaire: FR87766500136

Page No : 1

Article	Désignation	Unité vente	Qté	P.U. brut	Rem. %	P.U. net	Total HT
	B.L. No 3527691 du 14-02-						
6409A	PINCE DESSIN BULL POSSO 36MM	1	10	0,49	15	0,42	4,20
1605S	CLAIRALFA 80G 21X29 SAUM 500F	1	5	6,03	15	5,13	25,65
1605A	CLAIRALFA 80G 21X29 BLAN 500F	1	20	5,43	15	4,62	92,40
8803L	DISQ.3*DF HD FORMAT.IEM BTE 10	1	1	4,73	15	4,02	4,02
9015E	CRAYON CRITERIUM 550 2B	1	12	0,31	15	0,26	3,12
6158T	BRACELET BLOND BTE 100G 200X10	1	2	0,60	15	0,51	1,02
9050N	BIC CRISTAL PTE MOY NOIR	1	50	0,15	15	0,13	6,50
7220L	CARNET MANI 14X21 NCR 50 3	1	10	2,21	15	1,88	18,80
2095B	ENV 110X220 80G FG BD SILIC BL	100	5	2,09	15	1,78	8,90
5671G	DOS SUSP TUB L ENT330 H250 F50	1	15	1,62	15	1,38	20,70
5671C	DOS SUSP TUB L ENT330 H250 F15	1	10	1,50	15	1,28	12,80
	B.L. No 3527692 du 28-02-						
6693E	ETIQ MULTI USAG.70X37 BTE 2400	1	1	10,04	15	8,53	8,53
35276901	RUBAN MT 131 REF 55741 ARMOR	1	6	6,92		6,92	41,52
35276902	RUBAN MT 130 REF F55651 ARMOR	1	6	6,84		6,84	41,04

Nous tenons à informer notre clientèle qu'à compter du 1er janvier 2002, nous serons contraints d'appliquer des frais de gestion d'un montant de 5 euros H.T. aux commandes inférieures à 50 euros H.T.

Règlement	Base H.T. EUR	%TVA	TVA	Total brut HT	
Chèque ou Virement : CCP Paris N° 167 53 R 30041 00001 0016753R020 27 Banque TARNEAUD St Yrieix 10558 02422 11407300200 25	289,20	19,6	56,68	289,20	
				Escompte	
				Frais gestion	
				Frais de port	
				Total net H.T	289,20
				TVA + Taxes	56,68
				Total TTC	345,88
				Acompte	
	289,20		56,68	Net à payer EUR	345,88

Date d'échéance : 28-05-

En cas de retard de paiement : pénalités égales à une fois et demie le taux d'intérêt légal

Escompte de règlement pour paiement anticipé : 1,5 %

Siège Social et Centre Logistique
B.P. 10 - 87500 Saint-Yrieix-la-Perche - Tél. 05 55 08 39 00 - Fax 05 55 08 39 40
Société anonyme au capital de 1 617 500 € - R.C. Limoges B 766 500 130 - Sirene 766 500 136 00011

BEP Métiers de la Comptabilité

Rappel codage

EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier

Sujet page 12 / 23

ANNEXE M

B.P.C.

Date : 28/05
 Ordre : Fabrègue

Objet :
 Fournitures bureau

Montant : 340,70 €

Chèque n° 5020172

ANNEXE N

B.P.C.

Date : 28/05
 Ordre : MACORBUR

Objet :
 Photocopieur

Montant : 12 295,14 €

Chèque n° 5020173

ANNEXE O

S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA
S.A. au capital de 304 900,00 €
 105, Rue de Solignac - **87038 LIMOGES CEDEX**
 Tél. : 05 55 30 94 94 - Télécopie : 05 55 30 94 99
 R.C. LIMOGES 343 147 557 (97 B. 355)
 SIRET 343 147 557 00028 - APE 515 H

Contre cette LETTRE DE CHANGE stipulée **SANS FRAIS** veuillez payer la somme indiquée ci-dessous à l'ordre de :

mention L.C.R. et y a lieu

A LIMOGES, LE

€

MONTANT POUR CONTRÔLE 12 471,30	DATE DE CREATION 28/05/..	ÉCHÉANCE 30/06/..	L.C.R. seulement REF. TIRÉ	MONTANT € 12 471,30
---	-------------------------------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------------------

R.I.B. du TIRÉ 13607 00068 <small>code établissement</small>	12419805007 <small>N° de compte</small>	91 <small>Cl. A.R.B.</small>	DOMICILIATION CL Limoges <small>Droit de Timbre et Signature</small>
--	--	---------------------------------	---

MENUISERIE FIB
 190, rue de Toulouse
 87000 LIMOGES

N° 123

ACCEPTATION DU AYAL ▲ DE (SER) KRÖTTE AU-DESSOUS DE CETTE LIGNE ▼

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 13 / 23

ANNEXE P

ETAT de RAPPROCHEMENT N° 09				Période du 01/05 au 15/05			
Opérations ne figurant pas dans le compte « 512 BANQUE »				Opérations ne figurant pas dans LE RELEVÉ DE COMPTE			
Date	Libellé	Débit	Crédit	Date	Libellé	Débit	Crédit
15/05	Solde	6 120,70		15/05	Solde		7 741,74
					Chèque N°5020161	650,48	
					Chèque N° 5020162	970,56	
15/05	Solde débiteur		6 120,70	15/05	Solde créditeur	6 120,70	
	TOTAUX	6 120,70	6 120,70		TOTAUX	7 741,74	7 741,74

ANNEXE Q

 BANQUE POPULAIRE DU CENTRE Agence BP Centre Limoges		EXTRAIT de COMPTE en euros Compte Chèques Feuillet 496 N° 110 18 04583 4 Date : 31/05		
Date	Nature des opérations	Date valeur	DEBIT(EUR)	CREDIT(EUR)
15/05	Ancien solde créditeur en euros	15/05		7 741,74
15/05	Chèque 5020161	14/05	650,48	
18/05	Chèque 5020165	17/05	306,56	
18/05	Remise chèques hors rayon	22/05		2 270,62
18/05	Remise chèques sur rayon	22/05		1 685,31
19/05	Chèque 5020162	18/05	970,56	
20/05	Négociation du 18/05	23/05		3 700,00
20/05	AGIOS sur négociation (dont commission 39,19 TTC et intérêt 67,86)	18/05	107,05	
22/05	Votre virement France Télécom	21/05	727,99	
24/05	Chèque 5020170	23/05	600,00	
25/05	Chèque 5020167	24/05	703,89	
25/05	Virement BBM	26/05		1 828,00
26/05	Chèque 5020166	25/05	524,84	
30/05	Prélèvement Service des eaux	23/05	492,28	
30/05	Chèque 5020168	29/05	204,60	
	Nouveau solde créditeur en euros au 31/05		+ 11 937,42	

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 14 / 23

ANNEXE R

S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA		COMPTE 512 Banque	
		Mois : MAI	
Date	Libellé	DEBIT	CREDIT
15/05	A nouveau	6 120,70	
15/05	Chèque N° 5020165 EDF		306,56
18/05	Chèque N° 5020166 Essence représentant		524,84
18/05	Remise effets à l'escompte	3 700,00	
18/05	Remise chèques à l'encaissement	3 955,93	
22/05	Virement à France Télécom		727,99
23/05	Chèque N° 5020167 AXA		703,89
23/05	Chèque N° 5020168 Garage Ford		204,60
23/05	Chèque N° 5020169 Réception ébénistes		278,84
23/05	Chèque N° 5020170 Loyer		600,00
28/05	Chèque N° 5020171 HETTICH		345,88
28/05	Virement BBM	1 828,00	
31/05	Encaissement traite au 30/05 MIBOIS	18 293,88	
31/05	Règlement traite au 30/05 HETTICH		508,62
31/05	Solde débiteur		29 697,29

ANNEXE S

EXTRAIT du CARNET d'ADRESSES FOURNISSEURS

SOCIETE	ADRESSE	N° TELEPHONE	N° TELECOPIE
ANSELM I	Z.I. des Cocotiers 31000 TOULOUSE	05 61 21 33 52	05 61 21 33 53
LAPERCHE	Z.I. Feytiat 87000 LIMOGES	05 55 12 13 14	05 55 12 13 24
PATEX	8 rue Jean-Jaurès 63000 CLERMONT- FERRAND	04 71 28 18 44	04 71 28 18 45
STIKIT	Z.I. du Teinchurier 19100 BRIVE	05 55 12 35 44	05 55 12 35 45
TORBEL	Z.I. du Grand Pré 36000 CHATEAUROUX	02 48 54 56 23	02 48 54 57 32

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 15 / 23

DOCUMENT 1

	A	B	C	D
1	TABLEAU de COMPARAISON des OFFRES			
2				
3	FOURNISSEURS	BUREAUTIQUE 87	MICROPLUS	INFOPLUS
4	P.U. HT			
5	QUANTITÉ			
6	MONTANT BRUT HT			
7	TAUX DE REMISE 1	%	%	%
8	MONTANT REMISE 1			
9	MONTANT NET HT COMMERCIAL 1			
10	TAUX DE REMISE 2	%	%	%
11	MONTANT REMISE 2			
12	MONTANT NET HT COMMERCIAL 2			
13	FRAIS DE PORT			
14	MONTANT NET TOTAL HT			
15	DÉLAI DE LIVRAISON			
16	DÉLAI DE RÈGLEMENT			
17	CHOIX DU FOURNISSEUR (Cocher la case correspondante)			
18	JUSTIFICATION DU CHOIX			

TABLEAU d'ANALYSE

ÉLÉMENTS			RÉPONSE
Citer le type de logiciel utilisé			
Justifier la réponse			
Référence de la cellule	Cellule saisie ⁽¹⁾	Cellule calculée ⁽¹⁾	Formule de calcul
B4			
D5			
C6			
D8			
B9			
B13			

(1) Cocher l'une ou l'autre case.

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 17 / 23

SURVEILLANCE DES LIVRAISONS DU 25 MAI AU 10 JUIN 200.

Date	25	26	27	28	29	30	31	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fournisseurs																	
STIKIT commande 123		●									△						
Patex commande 17		●		△													
Anselmi commande 8						▲											
Laperche commande 115				●													△
Torbel commande 2				●										△			

Légende :

- △ Date de livraison prévue
- ▲ Date de livraison réelle
- Date de commande
- Première relance
- Deuxième relance

Remarque : les jours grisés correspondent à des jours fériés ou dimanche.

La première relance a lieu par télécopie, 3 jours ouvrables après la date prévue de livraison.
Procéder si nécessaire à une deuxième relance par courrier, 4 jours ouvrables après la première relance.

Jours ouvrables : Tous les jours de la semaine, sauf les dimanches et les jours fériés.

BEP Métiers de la Comptabilité	Rappel codage
EP2 - Épreuve Technique : activités professionnelles sur dossier	Sujet page 22 / 23

S.A. QUINCAILLERIE FEDIDA 105 rue de Solignac 87038 LIMOGES

TÉLÉCOPIE

Date :

Nombre de pages :

A :

De :

Téléphone :

Télécopie :

Téléphone :

Télécopie :
