

ANNEXE B1-1

Compte de résultat de l'exercice 2003



N° 10167 * 05

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)



COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGI No 2052 1

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Designation de l'entreprise : LA BEAUNOISE DE PROPRETE			Exercice N			Bénéfice (N-1)	
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue	biens*	FD		FE	FF	
		services*	FG	782 396	FH	FI	757 385
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	782 396	FK	FL	757 385	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP		
	Autres produits (1) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	782 396 757 385
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	16 960	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	3 595	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	165 181	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	18 029	
	Salaires et traitements*				FY	362 299	
	Charges sociales (10)				FZ	117 904	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	37 251	
			- dotations aux provisions*		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	1 377	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
Autres charges (12)				GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	767 539 722 596	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	14 857 34 789	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	754	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	3 062 754	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)					GV	(3 062) (754)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	11 795 34 035	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMPTABLE
 RÉSERVÉ 13/23

ANNEXE B1-2 Compte de résultat de l'exercice 2003 (suite)

certifa N°10947 * 03

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGI N 2053

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

RENVois
Février 2001 0208-411

N 2003 - IMPRIMERIE NATIONALE

Designation de l'entreprise : LA BEAUNOISE DE PROPRETE		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 287
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 287
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 507 78
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 913
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 420 78
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 133) (78)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	3 670 15 964
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	784 683 757 385
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	781 691 739 392
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 992 17 993
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	6 996
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	AI	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative A6 obligatoires A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Cession Citroën Berlingo		2 287
	Contraventions	75	
	Créances irrécouvrables	2 432	
	Valeur nette comptable du Citroën Berlingo	4 913	
		Exercice N-1	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

14/23

- SUJET -

ANNEXE D1

Établissements LERAY

ZI Beaune-Vignolles
21200 BEAUNE

LBP
17 rue Morlot

21200 BEAUNE

Nos réf :
MD/AG
Objet :
Votre facture n° 1256

Beaune, le 10 janvier 2004

Messieurs,

Nous avons bien reçu vos courriers des 19 décembre et 4 janvier nous demandant le règlement du solde de notre compte.

Nous ne sommes pas en mesure de vous régler à ce jour.

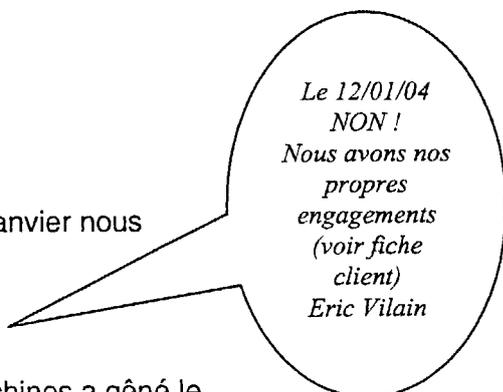
En effet, le renouvellement d'une partie du parc de nos machines a gêné le fonctionnement normal de nos ateliers et a provisoirement freiné notre production. La diminution des ventes a ainsi perturbé notre trésorerie.

Nous vous serions donc reconnaissants de bien vouloir nous accorder un délai supplémentaire d'un mois pour effectuer notre règlement.

Nous vous remercions de l'attention que vous porterez à notre demande et vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Gérant,

M. DUBOIS



*Le 12/01/04
NON !
Nous avons nos
propres
engagements
(voir fiche
client)
Eric Vilain*

ANNEXE D2

FICHE CLIENT				
N° CLIENT	58726	CLIENT	SOCIÉTÉ LERAY	
ADRESSE	ZI BEAUNE VIGNOLLES	CP	21200	
VILLE	BEAUNE	Courriel	leray@wanadoo.fr	
CONDITIONS DE PAIEMENT	Comptant sous huitaine avec escompte de 3 %			
RESPONSABLE COMMERCIAL	M. AUGENDRE			
RÈGLEMENT				
DATE	FACTURE N°	MONTANT	RÉGLÉE LE	OBSERVATIONS
15/12/2002	829	895,00	30/12/2002	
4/6/2003	921	2 112,20	12/7/2003	1 ^{er} rappel 20/6/03 2 ^{ème} rappel 5/7/03
9/9/2003	1 014	1 215,04	25/9/2003	
3/12/2003	1 256	2 289,55		1 ^{er} rappel 19/12/03 2 ^{ème} rappel 04/01/04

ANNEXE D3

Procédure de suivi des règlements clients

Informations internes

Conditions de vente

Le client bénéficie, dans le cas d'un paiement sous huitaine, d'un escompte de 3 %.

Suivi des règlements clients

- 1^{ère} relance : 15 jours après la date limite de règlement, par courrier
- 2^{ème} relance : 15 jours après la 1^{ère} relance, par courrier
- 3^{ème} relance si le paiement n'intervient pas sous huitaine, par lettre recommandée avec accusé de réception

Le dossier sera transmis au cabinet de recouvrement des créances si le règlement n'intervient pas dans un délai de 5 jours.

ANNEXE D4

Projet de la page PRESTATIONS

LA BEAUNOISE DE PROPRETE



LBP

ACCUEIL

PRESTATIONS

DEMANDE DE DEVIS

CONTACT

NOS PRESTATIONS

Nettoyage et entretien de locaux :

- nettoyage de vitres
- nettoyage de moquettes
- traitement des sols

Traitement des déchets :

- déchets industriels
- déchets domestiques

LBP 17 ruelle Morlot 21200 BEAUNE
<http://www.beaunoiseproprete.fr>
Courriel : lbpbeaune@ipac.fr



ANNEXE D5

Consignes de Monsieur Vilain

Préparez le projet de la page 3 du site qui permettra à nos clients de nous adresser leur demande de devis.

À partir de ce formulaire le client devra :

- s'identifier et préciser ses coordonnées ;
- formuler sa demande (vous distinguerez clairement nos prestations) ;

Attention ! nous avons besoin impérativement de la surface pour le nettoyage et l'entretien et du volume pour le traitement des déchets ;

- pouvoir confirmer ou annuler sa demande.

Dans un souci de convivialité vous rendrez possible une navigation entre toutes les pages.

NB : sur une seule page !

Eric Vilain

ANNEXE R2 (À RENDRE AVEC LA COPIE)



N° 10169 * 05
Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code
général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

D.G.I. No 2054

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION (No pas reporter le montant d'écritures)

Désignation de l'entreprise		IMMOBILISATIONS		Augmentations		
CADRE A		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Consécutives à une réévaluation positive au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence		Acquisition à créations, apports et versements de poste à poste	
			1	2		3
CORPORABLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I	KA		KB	KC	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	KD		KE	KF	
	Terrains	KG		KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	KJ		KK	KL
		Sur sol d'autrui	KM		KN	KO
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	KS		KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	KV		KW	KX
		Matériel de transport *	KY		KZ	LA
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	LB		LC	LD
	Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes	LK		LL	LM	
	TOTAL III	LN		LO	LP	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T	
	Autres participations	8U		8V	8W	
	Autres titres immobilisés	1P		1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières	1T		1U	1V	
	TOTAL IV	LQ		LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	OG		OH	OJ		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation négative ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste	perceptions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence	3	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
		1	2		4	
CORPORABLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I		LT	LU	1W	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		LV	LW	1X	
	Terrains		LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui		MD	ME	MF
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		MM	MN	MO
		Matériel de transport		MP	MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		MS	MT	MU
	Emballages récupérables et divers		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NE
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III		NG		NH	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		OU	OV	OW	
	Autres participations		OX	OY	OZ	
	Autres titres immobilisés		2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		2E	2F	2G	
	TOTAL IV		NJ	NK	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OK		OL	OM	

CRDP de Montpellier
 20/23
 RÉSERVÉ AU SERVICE

ANNEXE R3.1 (À RENDRE AVEC LA COPIE)
TABLEAU DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

C16		=SI(I15>0;I15;"")									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	Variations	
	Produits	Colonne 1 2003	Colonne 1 2002	Charges	Colonne 1 2003	Colonne 2 2002	Soldes intermédiaires des exercices (colonne 1 - 2)	SIG 2003	SIG 2002	2003-2002	
1	Ventes de marchandises			Coût d'achat des marchandises vendues (4)			Marge commerciale				
2											
3	Production vendue		757 385	ou Déstockage de production (1)			Production de l'exercice		757 385		
4	Production stockée										
5	Production immobilisée										
6	Total		757 385	Total							
7	Production de l'exercice		757 385	Consommations de l'exercice en provenance de tiers (4)		185 736	Valeur ajoutée		571 649		
8	Marge commerciale										
9	Total		757 385								
10	Valeur ajoutée		571 649	Impôts, taxes et versements assimilés (2)		18 029	Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation				
11	Subventions d'exploitation							480 203			
12	Total		571 649	Total		498 232			73 417		
13	Excédent brut d'exploitation		73 417	Insuffisance brute d'exploitation							
14	Reprises sur charges calculées et transferts de charges non affectables							38 628			
15	Autres produits										
16	Total		73 417	Total		38 628	Résultat d'exploitation		34 789		
17	Résultat d'exploitation (+)		34 789	Résultat d'exploitation (-) Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
18	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							754			
19	Produits financiers										
20	Total		34 789	Total		754	Résultat courant avant impôts		34 035		
21	Produits exceptionnels			Charges exceptionnelles		78	Résultat exceptionnel		-78		
22	Résultat courant avant impôt (+)		34 035	Résultat courant avant impôt (-) Résultat exceptionnel (-)							
23	Résultat exceptionnel (+)							78			
24				Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		15 964					
25	Total		34 035		Total			16 042	Résultat de l'exercice (3)		17 993
26	Produits de cessions d'éléments d'actif			Valeur comptable des éléments cédés			Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisé				
27	Charges 01	Produits 01	SIG 01	Feuille4	Feuille5						

(1) En déduction des produits dans le compte de résultat. (2) Pour le calcul de la valeur ajoutée, sont assimilés à des consommations externes, les impôts indirects à caractère spécifique inscrits au compte 635 et acquittés lors de la mise à la consommation des biens taxables. (3) Soit total général des produits - total général des charges. (4) Sous déduction des transferts de charges d'exploitation affectés. (5) Sous déduction des transferts de charges financières.

ANNEXE R3.2 (À RENDRE AVEC LA COPIE)

Expliquer la variation de la valeur ajoutée, de l'excédent brut d'exploitation et du résultat courant avant impôts.

ANNEXE R4 (À RENDRE AVEC LA COPIE)

Calcul de la capacité d'autofinancement

Calcul à partir de l'excédent brut d'exploitation (méthode soustractive)

	2003	2002
Excédent brut d'exploitation :		73 417,00
+ autres produits		
- autres charges		
+ produits financiers (sauf reprises financières)		
- charges financières (sauf dotations financières)		-754,00
+ produits exceptionnels (sauf reprises exceptionnelles et produits des cessions d'éléments d'actif)		
- charges exceptionnelles (sauf dotations exceptionnelles et valeurs comptables des éléments d'actif cédés)		-78
- participation des salariés		
- impôt sur les bénéfices		-15 964,00
Capacité d'autofinancement		56 621,00

Analyse

Calculer la variation de la CAF. Donner les raisons et la conséquence de cette variation.

ANNEXE R5 (À RENDRE AVEC LA COPIE)

CONSULTER L'ANNEXE R3.1

Questions	Réponses
Indiquer la formule de la cellule I15	
Indiquer la formule de la cellule F15	
Expliquer la formule contenue dans la cellule C16 : =SI(I15>0;I15;" ")	
Expliquer la formule de la cellule E18 : =SOMME('charges 01'!C30:'charges 01'!C33)	
Indiquer la formule de la cellule C29	