

BAREME

TRAVAUX	NOTES
---------	-------

36 points	DOSSIER A	
<i>Activité 1</i>	⇒ <i>facture</i> ⇒ <i>lettre de change</i>	/11 POINTS
<i>Activité 2</i>	⇒ <i>écran de saisie LCR magnétiques</i>	/05 POINTS
<i>Activité 3</i>	⇒ <i>écran des comptes clients</i>	/10 POINTS

54 points	DOSSIER B	
<i>Activité 1</i>	⇒ <i>précomptabilisation de documents commerciaux</i>	/49 POINTS
<i>Activité 2</i>	⇒ <i>questions informatiques</i>	/05 POINTS

30 points	DOSSIER C	
<i>Activité 1</i>	⇒ <i>planigramme des travaux</i>	/14 POINTS
<i>Activité 2</i>	⇒ <i>lettre de confirmation des travaux</i>	/16 POINTS

TOTAL	/120 POINTS
NOTE FINALE	/20 POINTS

GROUPEMENT EST	SESSION 2003	BAREME	TIRAGE
EXAMEN : B.E.P. METIERS DE LA COMPTABILITE		Code(s) : 51-31401	
Epreuve : EP2 - épreuve technique : activités professionnelles sur dossier		Durée : 3 h 00	Page : 0/30



entreprise
Radiani

Ferme Berthollet - Le Biollay - 73000 CHAMBÉRY

PLÂTRERIE - PEINTURE - DÉCORATION
PAPIERS PEINTS - REVÊTEMENTS MURAUX
SIGNALISATION ROUTIÈRE
ISOLATION THERMIQUE PAR L'EXTÉRIEUR
RAVALEMENT DE FAÇADES

TÉLÉPHONE : 04 79 69 39 55
TÉLÉCOPIE : 04 79 69 51 51
E-MAIL : RADIANISA@AOL.COM

PRESENTATION DE L'ENTREPRISE	ORGANISATION GENERALE
<p>Raison sociale RADIANI SA</p> <p>✉ Ferme Berthollet Le Biollay 73000 CHAMBERY</p> <p>☎ 04.79.69.39.55 04.79.69.51.51</p> <p>@ www.RadianiSA@ AOL.com</p> <p>Forme juridique</p> <p>SA au capital de 50 000 € RCS Chambéry B 305756 157 SIRET 305 756 157 00015 Code NAF* 454 J *Norme Activité Française</p> <p>Activité</p> <p>Plâtrerie, peinture, décoration, signalisation routière (marquage au sol), ravalement de façades</p> <p>Catégories de clients</p> <p>Entreprises, collectivités territoriales et particuliers</p> <p>Effectif</p> <p>19 personnes sous la responsabilité de Monsieur LANSARD, PDG</p> <p>Références bancaires</p> <p>Banque Populaire des Alpes Code banque Guichet N° cpte Clé RIB 16807 00063 87685491226 12</p>	<p>⇒ Exercice comptable : 01/01/2003 au 31/12/2003</p> <p>⇒ Précomptabilisation sur bordereau unique qui inclut une colonne code journal</p> <p>⇒ L'entreprise utilise les journaux suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> ↳ Journal des achats (code AC) = factures de "doit" et "avoir" de biens, de services et d'immobilisations ↳ Journal des ventes (code VT) = factures de "doit" et "d'avoir" ↳ Journal de banque (code BQ) = toutes les opérations concernant la banque ↳ Journal de caisse (code CA) = toutes les opérations concernant la caisse ↳ Journal des opérations diverses (code OD) = toutes les autres opérations <p>⇒ Les documents sont enregistrés à leur date de création</p> <p>⇒ Taux de TVA : 5,5 % (pour les travaux réalisés dans des locaux d'habitation achevés depuis plus de 2 ans) et 19,6 % (pour toutes les autres prestations)</p> <p>⇒ Régime de TVA : réel normal – TVA sur les encaissements</p>

GROUPEMENT EST	SESSION 2003	S U J E T	TIRAGE
EXAMEN : B.E.P. METIERS DE LA COMPTABILITE		Code(s) : 51-31401	
Epreuve : EP2 - épreuve technique : activités professionnelles sur dossier		Durée : 3 h 00	Page : 1/30

L'entreprise Radiani a été créée le 15 avril 1976. son activité principale réside dans les travaux de peinture (immeuble, signalisation routière...) mais aussi de la plâtrerie et décoration intérieure et extérieure.

Le 31 mai, Monsieur LANSARD vous charge en tant que stagiaire de réaliser les travaux contenus dans les dossiers suivants qui sont tous indépendants les uns des autres.

		ANNEXES A CONSULTER	ANNEXES A RENDRE	
		numéro	numéro	page
36 points	DOSSIER A			
Activité 1	⇒ facture ⇒ lettre de change	A1 - A2	R1 - R2	22/30-23/30
Activité 2	⇒ écran de saisie LCR magnétiques		R3	24/30
Activité 3	⇒ suivi des comptes clients	A3	R5	26/30
54 points	DOSSIER B			
Activité 1	⇒ précomptabilisation de documents commerciaux	B1 à B18	R6 - R7	27/30-28/30
Activité 2	⇒ questions informatiques	B19	R8	29/30
30 points	DOSSIER C			
Activité 1	⇒ planigramme des travaux	C1 - C3	R9	30/30
Activité 2	⇒ lettre de confirmation des travaux	C2 - C3	R4	25/30

LES ANNEXES R1 A R9 SONT A RENDRE A LA FIN DE L'EPREUVE

Matériel autorisé : calculatrice de poche sans aucun moyen de communication, non imprimante.

Document remis au candidat : le sujet se compose de 30 pages numérotées de 1/30 à 30/30. Le candidat est prié de vérifier si le sujet est complet dès sa distribution.

Important : l'usage du crayon de papier n'est pas autorisé. Les réponses inscrites au crayon de papier ne seront pas prises en compte. Le plan comptable personnel du candidat n'est pas autorisé.

DOSSIER A

ACTIVITE 1

L'entreprise RADIANI intervient en sous-traitance pour la Société GERLAND (réfection des routes pour le compte des collectivités territoriales). Monsieur LANSARD souhaite vous faire traiter le dossier du chantier n° 672, il vous confie donc les documents suivants :

- ⇒ *des bulletins de prise en compte reçus de GERLAND qui servent de bon de commande (annexe A1 page 5)*
- ⇒ *la fiche du client GERLAND (annexe A2 page 5)*

L'entreprise RADIANI utilise le logiciel de gestion commerciale Maxima et un logiciel de télétransmission des LCR magnétiques fourni par la Banque Populaire afin de permettre un gain de temps dans le traitement des effets de commerce. Cependant, pour des raisons de sécurité, l'entreprise se sert toujours des documents papier.

Monsieur LANSARD vous demande donc d'établir la facture n° 3310 (annexe R1 page 22 à rendre avec la copie) ainsi que la traite correspondante (annexe R 2 page 23 à rendre avec la copie) à lui remettre à la signature.

ACTIVITE 2

Monsieur LANSARD souhaite vous familiariser avec l'utilisation des logiciels de gestion commerciale et de télétransmission avant de vous laisser travailler seul sur poste informatique.

Pour cela, il vous communique une copie d'écran de saisie des LCR magnétiques (annexe R3 page 24 à rendre avec la copie). Il vous demande de compléter les différentes zones de saisie pour préparer la télétransmission de la traite du client Gerland que vous avez établie dans l'activité 1.

ACTIVITE 3

L'entreprise a constaté que le délai de règlement des clients tend à s'allonger, ce qui entraîne des difficultés de trésorerie.

Monsieur LANSARD souhaite effectuer un suivi approfondi des comptes des clients ayant les chiffres d'affaires les plus importants. Pour cela, il vous remet :

- ⇒ *un extrait du grand livre des comptes clients (annexe A3 page 6)*
- ⇒ *un tableau d'anomalies (annexe R5 page 26 à rendre avec la copie)*

La comptable a commencé le suivi des comptes clients :

- ⇒ *elle a procédé au lettrage automatique des comptes clients*
- ⇒ *elle a édité un extrait du grand livre des comptes clients à contrôler (annexe A3 page 6)*

Monsieur LANSARD vous demande, à l'aide de ces informations, de réaliser le travail de contrôle en complétant le tableau (annexe R5 page 26 à rendre avec la copie) seulement dans le cas où vous détectez des anomalies. Il vous rappelle que tout paiement comptant bénéficie d'un escompte de 2 %.

DOSSIER B

ACTIVITE 1

L'entreprise RADIANI utilise le logiciel de gestion comptable Bilan Plus pour la saisie des pièces comptables ou le transfert depuis le logiciel Maxima. Pour limiter les risques d'erreurs et s'assurer de vos connaissances comptables, Monsieur LANSARD vous confie les documents suivants :

- ⇒ *un extrait du plan de comptes de l'entreprise (annexe B1 page 7)*
- ⇒ *des pièces comptables (annexes B2 à B18 pages 8 à 18)*

Il vous demande de précomptabiliser les pièces comptables sur le bordereau de saisie en laissant une ligne blanche entre chaque écriture (annexes R6 et R7 pages 27 et 28 à rendre avec la copie).

ACTIVITE 2

Monsieur LANSARD aimerait que vous puissiez rapidement être opérationnel pour la saisie directe des pièces comptables dans le logiciel Bilan Plus. Pour vous préparez à cette tâche et s'assurer de votre bonne compréhension de l'utilisation du logiciel, il a édité le journal des achats du mois d'avril (annexe B19 page 18).

Il vous demande de compléter le tableau d'analyse (annexe R8 page 29 à rendre avec la copie).

DOSSIER C

ACTIVITE 1

Monsieur LANSARD a accepté un nouveau chantier.

Il s'agit de travaux de réfection des bureaux administratifs du Centre des Congrès de Chambéry, 8 rue de la Paix – 73000 CHAMBERY.

Il vous a laissé les consignes nécessaires à l'élaboration d'un planigramme des travaux. (annexe C1 page 19)

Elaborez le planigramme (annexe R9 page 30 à rendre avec la copie).

ACTIVITE 2

Par ailleurs, Monsieur LANSARD vous demande d'adresser un courrier de confirmation des travaux à Monsieur DOYEN, Responsable Administratif du Centre des Congrès.

A partir de la note (annexe C2 page 20) et de l'extrait du calendrier (annexe C3 page 21), vous devez rédiger le courrier destiné à Monsieur DOYEN (annexe R4 page 25).

ANNEXE A1

GERLAND
Savoie-Léman

VOGLANS
BP 67 - 73420 VIVIERS-DU-LAC
Tél. 04 79 52 08 00 - Fax 04 79 52 08 01

Nom du fournisseur : Radiani
N° du chantier : 672
Date : 30/05/03
Nom du chantier : Ville de Chambéry
Poste/usine :

BULLETIN DE PRISE EN COMPTE N° :

N° article	Désignation	Quantités	P.U.H.T.
	Bande de 0,10 m de large	8,50	2,30

Facturation à établir en 2 exemplaires
Jaune : service achat - Vot fournisseur
Bleu : fournisseur jointe à la facture
Rose : souche

Nom et signature : Borez

Siège social : VOGLANS - BP 67 - 73420 VIVIERS DU LAC - Tél. 04 79 52 08 00
Société en nom collectif au capital de 5.798.185 € - RCS Chambéry B 398 827 113 (00018) - Code NAF 452 P

GERLAND
Savoie-Léman

VOGLANS
BP 67 - 73420 VIVIERS-DU-LAC
Tél. 04 79 52 08 00 - Fax 04 79 52 08 01

Nom du fournisseur : Radiani
N° du chantier : 648
Date : 30/05/03
Nom du chantier : Ville de Chambéry
Poste/usine :

BULLETIN DE PRISE EN COMPTE N° :

N° article	Désignation	Quantités	P.U.H.T.
	Bande de 0,30 m de large pour stationnement taxis.	112,00	1,22

Facturation à établir en 2 exemplaires
Jaune : service achat - Vot fournisseur
Bleu : fournisseur jointe à la facture
Rose : souche

Nom et signature : Borez

Siège social : VOGLANS - BP 67 - 73420 VIVIERS DU LAC - Tél. 04 79 52 08 00
Société en nom collectif au capital de 5.798.185 € - RCS Chambéry B 398 827 113 (00018) - Code NAF 452 P

GERLAND
Savoie-Léman

VOGLANS
BP 67 - 73420 VIVIERS-DU-LAC
Tél. 04 79 52 08 00 - Fax 04 79 52 08 01

Nom du fournisseur : Radiani
N° du chantier : 672
Date : 30/05/03
Nom du chantier : Ville de Chambéry
Poste/usine :

BULLETIN DE PRISE EN COMPTE N° :

N° article	Désignation	Quantités	P.U.H.T.
	Bande de 0,10 m de large pour stationnement VL	144,00	1,53
	Zébras* en 0,50 m de large	6,30	6,10

Facturation à établir en 2 exemplaires
Jaune : service achat - Vot fournisseur
Bleu : fournisseur jointe à la facture
Rose : souche

Nom et signature : Borez

Siège social : VOGLANS - BP 67 - 73420 VIVIERS DU LAC - Tél. 04 79 52 08 00
Société en nom collectif au capital de 5.798.185 € - RCS Chambéry B 398 827 113 (00018) - Code NAF 452 P

GERLAND
Savoie-Léman

VOGLANS
BP 67 - 73420 VIVIERS-DU-LAC
Tél. 04 79 52 08 00 - Fax 04 79 52 08 01

Nom du fournisseur : Radiani
N° du chantier : 654
Date : 30/05/03
Nom du chantier : Ville de Chambéry
Poste/usine :

BULLETIN DE PRISE EN COMPTE N° :

N° article	Désignation	Quantités	P.U.H.T.
	Bandes blanches de signalisation pour passage piétons.	85,00	4,56

Facturation à établir en 2 exemplaires
Jaune : service achat - Vot fournisseur
Bleu : fournisseur jointe à la facture
Rose : souche

Nom et signature : Borez

Siège social : VOGLANS - BP 67 - 73420 VIVIERS DU LAC - Tél. 04 79 52 08 00
Société en nom collectif au capital de 5.798.185 € - RCS Chambéry B 398 827 113 (00018) - Code NAF 452 P

* Zébras : marquage au sol pour signalisation routière.

ANNEXE A2

FICHE CLIENT

Nom : GERLAND SAVOIE LEMAN

Adresse : BP 67
73420 VIVIERS DU LAC

Tel : 04-79-52-08-00

Fax : 04-79-52-08-01

Références bancaires :

Lyonnaise de Banque

Code banque
10096

Guichet
00480

N° de compte
1289451126R

Clé RIB
45

Conditions de règlement : Lettre de change à 30 jours

Conditions de vente : - remise de 5 % sur tous les travaux

GRAND LIVRE DES COMPTES CLIENTS

Edition du 31/05/03

411623 THONON								
JL	DATE	N° DOC	Nom du tiers	ECHEANCE	DEBIT	Lettrage	CREDIT	SOLDE
VT	02-mai	Fact 245	Thonon	05-mai	6 480,00	aa		6 480,00
BQ	05-mai	Ch 102	Thonon			aa	6 480,00	0,00
VT	10-mai	Fact 262	Thonon	13-mai	3 452,20	ab		3 452,20
VT	15-mai	Fact 271	Thonon	18-mai	1 068,25	ab		4 520,45
BQ	18-mai	Ch 119	Thonon			ab	4 520,45	0,00
VT	22-mai	Fact 290	Thonon	26-mai	12 068,25			12 068,25
			Solde débiteur		23 068,70		11 000,45	12 068,25
411624 TILLIEZ								
JL	DATE	N° DOC	Nom du tiers	ECHEANCE	DEBIT	Lettrage	CREDIT	SOLDE
VT	02-mai	Fact 246	Tilliez	10-mai	5 875,30			5 875,30
VT	08-mai	Fact 251	Tilliez	10-mai	3 482,20			9 357,50
VT	08-mai	Av 252	Tilliez				346,40	9 011,10
BQ	10-mai	Ch 108	Tilliez				9 011,10	0,00
VT	18-mai	Fact 280	Tilliez	20-mai	9 112,99			9 112,99
BQ	20-mai	Ch 126	Tilliez				9 113,00	0,01
			Solde débiteur		18 470,49		18 470,50	0,01
411625 TROVENT								
JL	DATE	N° DOC	Nom du tiers	ECHEANCE	DEBIT	Lettrage	CREDIT	SOLDE
VT	04-mai	Fact 248	Trovent	06-mai	3 452,75	aa		3 452,75
BQ	06-mai	Ch 106	Trovent			aa	3 452,75	0,00
VT	16-mai	Fact 273	Trovent	18-mai	4 120,00	ab		4 120,00
BQ	18-mai	Ch 120	Trovent			ab	4 120,00	0,00
BQ	28-mai	Ch 141	Trovent				6 418,20	-6 418,20
			Solde créditeur		7 572,75		13 990,95	-6 418,20
411626 TROVERT								
JL	DATE	N° DOC	Nom du tiers	ECHEANCE	DEBIT	Lettrage	CREDIT	SOLDE
VT	26-mai	Fact 308	Trovert	28-mai	6 418,20			6 418,20
			Solde débiteur		6 418,20		0,00	6 418,20
411627 TRUQUIN								
JL	DATE	N° DOC	Nom du tiers	ECHEANCE	DEBIT	Lettrage	CREDIT	SOLDE
VT	09-mai	Fact 260	Truquin	10-jun	12 000,00			12 000,00
BQ	10-mai	Ch 108	Truquin				11 760,00	240,00
			Solde débiteur		12 000,00		11 760,00	240,00

EXTRAIT DU PLAN DES COMPTES DE L'ENTREPRISE

205000	Concessions, brevets, licences, marques, logiciels	445510	TVA à décaisser
218100	Installations générales, agencements, aménagements divers	445620	TVA déductible sur immobilisations
218200	Matériel de transport	445660	TVA déductible sur d'autres biens et services
218300	Matériel de bureau et matériel informatique	445670	Crédit de TVA
218400	Mobilier	445711	TVA collectée à 19,6%
401156	EDF/GDF	445712	TVA collectée à 5,5%
401161	France Télécom	445800	TVA à régulariser
401168	Bouygues Télécom	511200	Chèques à encaisser
401256	Bail Matériel Master	511300	Effets à l'encaissement
401344	Brossette	511400	Effets à l'escompte
401378	Boîte à outil	512100	Banque Populaire
401466	Gargo	530000	Caisse
401479	Alp Signalisation	602100	Matières consommables
401494	Kiloutou Loc	604250	Frais divers de chantiers
401594	Bail Matériel	606100	Fournitures non stockables
401612	Navarre	606300	Fournitures d'entretien et de petit équipement
401721	Freitag Seigneurie	606400	Fournitures administratives
401762	Fonlupt	609000	RRR obtenus sur achats
403000	Fournisseurs - Effets à payer	612250	Redevance crédit bail
405000	Fournisseurs d'immobilisations Effets à payer	613540	location de matériel de transport
411099	Clients divers	615600	Maintenance
411253	Mairie de Chambéry	618300	Documentations techniques
411286	OPAC de Chambéry	624100	Transports sur achats
411321	Placoplatre Lambert	624200	Transports sur ventes
411468	AREA Touvet	625100	Voyages et déplacements
411572	Gerland	626000	Frais postaux et télécommunication
411589	Gauthey	658000	Charges diverses de gestion courante
411623	Thonon	661000	Charges d'intérêt
411624	Tilliez	665000	Escomptes accordés
411625	Trovent	706000	Prestations de services
411626	Trovert	709000	RRR accordés par l'entreprise
411627	Truquin	758000	Produits divers de gestion courante
411812	Bollhoff Otalu	765000	Escomptes obtenus
411826	SAPEM		
411978	Cabinet Pautrat		
411997	Aglietta		
413000	Clients, effets à recevoir		
421000	Personnel, rémunérations dues		

FREITAG

Seigneurie

FACTURE

EURIDEP

Immeuble les Fontaines
10, rue Henri Sainte Claire Deville 92565 RUEIL MALMAISON CEDEX
TEL. 01 41 35 53 53 - FAX : 01 41 35 61 30 - TELEX : 620 522
EURIDEP S.A. au capital de 40.100.000 EUROS - RCS NANTERRE B 572 093 243
B.N.P. - 30004 - 01328 - 00010661275 - cte Rib 04
IDENT. T.V.A. : FR 56 572 093 243
Accès direct au service commandes : FAX : 01 41 35 56 66
TEL : 01 41 35 55 43 - 01 41 35 55 87 - 01 41 35 67 68

AGENCE OU DEPOT	NUMERO	DATE	
092 CHAMBERY	020508615	09/05/03	1/1

3784510 01 E P 1a

ENT. RADIANI JEAN
DEPT ANTICO
FERME BERTHOLET - LE BIOLLAY
73000 CHAMBERY

Veuillez adresser vos règlements à : EURIDEP
Immeuble les Fontaines 10, rue Henri Sainte Claire Deville
92565 RUEIL MALMAISON CEDEX

CONDITIONS GENERALES DE VENTE AU VERSO

Nos ventes sont réalisées avec les clauses de réserve propriété et d'attribution de juridiction

N° BON DE LIVRAISON	V. COMMANDE	REPRESENTANT	IDENTIFIANT T.V.A. CLIENT
09254266501	30	144	

Rep. An. : 144 ANC
DEVISE : EURO

LIBELLE PRODUIT	CDT	Nbre	Qté	Tarif	%	P.U. H.T.	MONTANT
AQUAVIGOR 696 BLANC	L	15	1	15	15,21	47,51	7,98
PRIVIGOR 664 BLANC CREME	L	5	1	5	17,00	47,51	8,92
AQUAVIGOR 696 BLANC	L	5	1	5	16,35	47,51	8,58
REVETAL 60 BASE SABLE	L	2	10	20	20,99	68,98	6,51
Facturation au Prix du Melange							
REVETAL 60 DURCISSEUR	L	2	10	20	20,99	68,98	6,51
Facturation au Prix du Melange							
<p>Achats stockés.</p>							
<p>ADRESSE DE LIVRAISON : ENT. RADIANI JEAN FERME BERTHOLET - LE BIOLLAY 73 CHAMBERY</p>							
MODE DE LIVRAISON		NET H.T.	% T.V.A.	TOTAL T.V.A.	NET T.T.C.		
		467,60	19,60	91,65	559,25 EUR 3.668,44 FRF		
MONTANT A PAYER							

Escompte pour paiement anticipé TBB l'an calculé par tranche de 30 jours - Penalité pour retard : 1,5 fois le taux d'intérêt légal.

PAIEMENT :
1 CHEQUE SUR RELEVÉ ECH AU 10/08

PAGE 1/1

*Taux de conversion EUR/FRF : 6,55957

RAISON SOCIALE
RADIANI JEAN CH-3784510 01
DOCUMENT MONTANT
020508615 559,25 EUR
REFERENCE
*FAC130-05

7 77



Ferme Berthollet - Le Biollay - 73000 CHAMBERY

PLATRERIE - PEINTURE - DÉCORATION
PAPIERS PEINTS - REVÊTEMENTS MURAUX
SIGNALISATION ROUTIÈRE
ISOLATION THERMIQUE PAR L'EXTÉRIEUR
RAVALEMENT DE FAÇADES

TÉLÉPHONE : 04 79 69 39 55
TÉLÉCOPIE : 04 79 69 51 51
E-MAIL : RADIANISA@AOL.COM

FACTURE

Date : 10/05/2003
 Numéro : 3362
 Description : Signalisation horizontale
 Chantier : Bissy

Aglietta
 Chemin de la St Martin
 BP 103
 73001 CHAMBERY Cedex

Désignation	Unité	Quantité	Prix unitaire	Montant HT
Marquage au sol en peinture blanche de : Places stationnement VL	U	4	22,87	91,48
sigle "handicapé"	U	1	30,49	30,49

Règlement :	Total HT	121,97
Par traite à 30 jours fin de mois	TVA 19,60%	23,91
Escompte de 2% pour tout règlement anticipé	Total TTC	145,88
seule la taxe correspondante ouvre droit à déduction.	Net à payer (Euros)	145,88
<i>TVA sur les encaissements</i>	Montant indicatif (en Francs)	956,91

ANNEXE B4

A MONTANT DES OPERATIONS REALISEES		OPERATIONS NON IMPOSABLES	
01 Ventes, prestations de services	205814	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 A PAYER		Base hors taxes	Taux due
08 Taux 19,6 %		73959	14496
09 Taux 5,5 %		131855	7252
10 Anciens taux			
11 Opérations imposables à un taux particulier (décompte effectué sur annexe 3310 A)			
12 Opérations réalisées dans les DOM			
13			
14 TVA antérieurement déduite à reverser			
15 Total de la TVA brute due (lignes 08 à 14)			21748
16 Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires			
17 Dont TVA sur opérations à destination de Monaco			

DÉDUCTIONS			
18 Biens constituant des immobilisations		0703	
19 Autres biens et services		0702	16271
20 Autre TVA à déduire			
21 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration (A convertir si ce crédit est en francs et votre déclaration en euros)		9001	
22 Indiquer ici le pourcentage de déduction applicable pour la période s'il est différent de 100 %			
23 Total lignes 20 + 21		0701	
24 Total TVA déductible lignes 18 + 19 + 23			16271

CREDIT		TAXE A PAYER	
25 Crédit de TVA (ligne 24 - ligne 15)	0705	28 TVA nette due (ligne 15 - ligne 24)	5477
26 Remboursement demandé sur formulaire n° 3519 joint	8002	29 Taxes assimilées calculées sur annexe n° 3310 A	9979
27 Crédit à reporter (ligne 25 - ligne 26) (Cette somme est à reporter ligne 21 de la prochaine déclaration)	8003	30 Sommes à imputer y compris acompte congés	9989
		31 Sommes à ajouter y compris acompte congés	9999
Attention! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées déclarées ligne 29.		32 Total à payer (lignes 28 + 29 - 30 + 31)	5477

Déclaration de TVA du mois d'avril adressée au service des impôts le 12.05.03

ANNEXE B5

EXTRAIT DE LA BALANCE AU 30/04/2003

Numéro	Intitulé	Débit	Crédit	Solde débiteur	Solde créditeur
44566	TVA déductible sur ABS	16307,22	36,02	16271,20	
445711	TVA collectée à 19,60 %		14495,75		14495,75
445712	TVA Collectée à 5,50 %	456,22	7708,52		7252,30

ANNEXE B6

Banque populaire des Alpes	Ordre :	Trésor Public	Date :	12/05/2003
Chèque N° 851956	Objet :	TVA due (avril)	Montant :	5477

ANNEXE B7

Ferme Berthollet - Le Biollay - 73000 CHAMBÉRY

PLATRERIE - PEINTURE - DÉCORATION
PAPIERS PEINTS - REVÊTEMENTS MURAUX
SIGNALISATION ROUTIÈRE
ISOLATION THERMIQUE PAR L'EXTÉRIEUR
RAVALEMENT DE FAÇADES

TÉLÉPHONE : 04 79 69 39 55
TÉLÉCOPIE : 04 79 69 51 51
E-MAIL : RADIANISA@AOL.COM

FACTURE

Date :	13/05/2003	AREA TOUVET
Numéro :	3401	Centre entretien N°4
Description :	Commande N°340 du 07/04/03 Attachement CE4 N° 41645 du 02/05/03	38660 LE TOUVET

Chantier :

Désignation	Unité	Quantité	Prix unitaire	Montant HT
Passage inférieur OH 165 comprenant :				
Installation de chantier	U	1	460,00	460,00
Nettoyage des poutres à péniche	M2	230	3,05	701,50
Peinture sur pieds droits	M2	230	10,65	2449,50
Traitement anti graffiti	M2	230	5,35	1230,50
Remise 5%				242,07

Règlement :	Total HT	4599,43
Par traite à 60 jours le 10	TVA 19,60%	901,49
Escompte de 2% pour tout règlement anticipé	Total TTC	5500,92
Seule la taxe correspondante ouvre droit à déduction.	Net à payer (Euros)	5500,92
<i>TVA sur les encaissements</i>	Montant indicatif (en Francs)	36083,67

VOTRE AGENCE
EDF GDF SERVICES SERVICES SAVOIE
AGENCE CLIENTS PROFESSIONNELS
8 RUE DE LISERAN
73025 CHAMBERY CEDEX



destinataire **S.A. RADIANI
FERME BERTHOLET
10 RUE JEAN GOTTELAND
73000 CHAMBERY**

196150704

VOS NUMÉROS UTILES
INFORMATIONS, CONSEILS, SERVICES 24H/24
tél. 0 810 41 34 13 (prix appel local)
fax 04 79 96 79 95
internet
http://www.edf.fr
http://www.gazdefrance.com

DÉPANNAGE 24H/24
électricité : 0 810 333 073 (prix appel local)
gaz : 0 810 314 314 (prix appel local)

nom du client **S.A. RADIANI**
et lieu de **FERME BERTHOLET**
consommation **10 RUE JEAN GOTTELAND
CHAMBERY**

VOTRE RÉFÉRENCE CLIENT
19615 722 405 195 131

facture en euros du 14 mai 2003

montant prélevé le 02/06.

CONTRAT DE FOURNITURE VENANT A ECHEANCE LE 28 JUIN 2003	
TARIF JAUNE VERSION UTILISATIONS MOYENNES	
PUISSANCE SOUSCRITE : 54 KVA	
HORAIRE DES HEURES CREUSES : 02H30-07H30/13H30-16H30	

DÉTAIL DE LA FACTURATION	Quantité	Prix unitaire	Montants hors taxes
CONSOUMATIONS			
HEURES PLEINES	4536 KWH	11,298C/KWH	512,48
HEURES CREUSES	2210 KWH	7,692C/KWH	169,99
PUISSANCES			
PRIME FIXE	54,0 KVA	1,28E/KVA	69,12

TOTAL ÉNERGIE:	(A)	751,59
FACTURATIONS DIVERSES REDEV. LOCATION	(B)	30,33
MÉNORATION	0,30% SUR (A) + (B)	-2,35
TOTAL GÉNÉRAL HORS TAXES:		779,57

RÉCAPITULATION	TVA	Montants hors taxes	TVA payée sur les débits	Taxes locales 12,00%(1)	Montants toutes taxes comprises
ENERGIE :					
PRIME FIXE 5,50		68,91	3,79	2,48	75,18
CONSOUMATION 19,60		680,42	133,36	24,49	838,27
FACTURATIONS DIVERSES 19,60		30,24	5,93		36,17
TVA T.L. (1) 19,60			5,29		5,29
TOTAL FACTURE:		779,57	148,37	26,97	954,91
MONTANT PRELEVE EN EUROS					954,91

AUCUN ESCOMPTE N'EST ACCORDE POUR PAIEMENT ANTICIPE
(1) TAXES MUNICIP. 8,00% ET DEPART. 4,00% SUR 30% TOTAL ENERGIE

Facture N° 03008 du 14/05/03
Consommations relevées du 06/04/03 au 13/05/03

	Compteur d'énergie				Compteur horaire de dépassement	
	HPH	HCH	HPE	HCE		
Nouvel index	71819	26361	63315	22096		
Ancien index	67283	24151	63315	22096		
Différence	4536	2210	0	0		
Coefficient de lecture	1,00	1,00	1,00	1,00		
Consommation	4536	2210	0	0	0	
Consommation sur compteur déposé						
Forfait						
Total	4536	2210	0	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL			6746 KWH			

ANNEXE B11

Ferme Berthollet - Le Biollay - 73000 CHAMBÉRY

PLATRIERIE - PEINTURE - DÉCORATION
PAPIERS PEINTS - REVÊTEMENTS MURAUX
SIGNALISATION ROUTIÈRE
ISOLATION THERMIQUE PAR L'EXTÉRIEUR
RAVALEMENT DE FAÇADES

TÉLÉPHONE : 04 79 69 39 55
TÉLÉCOPIE : 04 79 69 51 51
E-MAIL : RADIANISA@AOL.COM

FACTURE

Date : 16/05/2003
Numéro : 3265
Description : Bon N° 38089 du 09/04/03
pour entretien logements
Chantier : Appt ex Alouaz (4ème étage
7 Rue Colbert - Chambéry

OPAC de CHAMBERY
Agence du Biollay
142 rue Mermoz
73000 CHAMBERY

Désignation	Unité	Quantité	Prix unitaire	Montant HT
Travaux dans cuisine :				
Plafond, mûrs et boiseries				
Lessivage du plafond pour repeindre mûrs et boiseries	M2	39,95	2,44	97,48
Masticage et ponçage	M2	39,95	3,51	140,22
Epoussetage sur mûrs et plafond	M2	39,95	0,08	3,2
Peinture glycéro satinée à 2 couches	M2	39,95	6,71	268,06
Protection des sols	M2	39,95	1,68	13,41
Règlement :		Total HT		522,37
Virement administratif à 30 jours		TVA 19,60%		102,38
		Total TTC		624,75
		Net à payer (Euros)		624,75
<i>TVA sur les encaissements</i>		Montant indicatif (en Francs)		4098,12

ANNEXE B12

Banque populaire des Alpes	Ordre :	Bail Matériel	Date :	16/05/2003
Chèque N° 851975	Objet :	Redevance crédit bail Kangoo	Montant :	526,16