

**BILAN CLEAN 18 AU 31/12/2019**

ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	NET	PASSIF	NET
Capital souscrit non appelé			0	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
				Capital	250,000
<b>IMMOBILISATION INCORPORELLES</b>				Prime d'émission, de fusion, d'apport...	
Frais d'établissement	15,000		15,000	Ecart de réévaluation	
Frais de recherche et de développement			0	Réserve légale	
Concessions, brevets et droits similaires			0	Réserves statutaires ou contractuelles	
Fonds commercial			0	Réserves réglementées	
Autres immobilisations incorporelles			0	Autres réserves	
Avances et acomptes sur immo. incorp.			0	Report à nouveau	
				<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	50,000
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				Subventions d'investissement	
Terrains	100,000		100,000	Provisions réglementées	
Constructions	150,000	50,000	100,000		
Instal. techniques, matériels et outillages	460,000	120,000	340,000	<b>TOTAL (I)</b>	<b>300,000</b>
Autres immobilisations corporelles	0		0		
Immobilisations corporelles en cours	0		0	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Avances et acomptes	0		0	Provisions pour risques	
				Provisions pour charges	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participation			0	<b>TOTAL (II)</b>	<b>0</b>
Créances rattachées à des participations			0		
Autres titres immobilisés			0	<b>DETTES</b>	
Prêts			0	Emprunts obligataires convertibles	
Autres immobilisations financières			0	Autres emprunts obligataire	
				Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1,2)	235,000
<b>TOTAL (I)</b>	<b>725,000</b>	<b>170,000</b>	<b>555,000</b>	Emprunts et dettes financières divers	
				Avances et acomptes reçus sur commandes	
<b>STOCKS</b>				Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190,000
Matières premières et approvisionnements			0	Dettes fiscales et sociales (3)	20,000
En cours de production de biens			0	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
En cours de production de services			0	Autres dettes (4)	20,000
Produits intermédiaires et finis			0		
Marchandises			0	<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	
				Produits constatés d'avance (4)	
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>			0	<b>TOTAL (III)</b>	<b>465,000</b>
<b>CREANCES</b>				<b>Ecarts de conversion passif (IV)</b>	
Clients et comptes rattachés	170,000	30,000	140,000	(1) Dont concours bancaires courants (Trésorerie passive)	5,000
Autres créances (1)	50,000		50,000	(2) Dont intérêts courus non échus	
Capital souscrit et appelé, non versé			0	(3) Dont IS	5,600
				(4) Dont hors exploitation	20,000
<b>DIVERS</b>					
Valeurs mobilières de placement			0	<b>TOTAL (II)</b>	<b>210,000</b>
Disponibilités	20,000		20,000		
				Charges constatées d'avance	0
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>					
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			0		
Primes de remboursement des obligations (IV)			0		
Ecart de conversion actif (V)			0		
				<b>TOTAL GENERAL (I à IV)</b>	<b>765,000</b>
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>965,000</b>	<b>200,000</b>	<b>765,000</b>		
(1) Dont hors exploitation	40,000		40,000		

## BILAN FONCTIONNEL clean 18 au 31 12 2019

ACTIF	BRUT	PASSIF	BRUT
<b>EMPLOIS STABLES</b>		<b>RESSOURCES STABLES</b>	
IMMOBILISATIONS BRUTES	725,000	CAPITAUX PROPRES	500,000
		DETTES FINANCIERES	230,000
<b>TOTAL 1</b>	<b>725,000</b>	<b>TOTAL 1</b>	<b>730,000</b>
<b>ACTIF CIRCULANT BRUT</b>		<b>PASSIF CIRCULANT</b>	
STOCKS	0	DETTES D'EXPLOITATION	204,400
CREANCES D'EXPLOITATION	180,000	DETTES HORS EXPLOITATION	25,600
CREANCES HORS EXPLOITATION	40,000	TRESORERIE PASSIVE	5,000
TRESORERIE ACTIVE	20,000		
<b>TOTAL 2</b>	<b>240,000</b>	<b>TOTAL 2</b>	<b>235,000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>965,000</b>	<b>TOTAL GENRAL</b>	<b>965,000</b>

TABLEAU DE CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

ELEMENTS	MONTANTS
RESSOURCES STABLES	730,000
EMPLOIS STABLES	725,000
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>5,000</b>

TABLEAU DE CALCUL DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION

ELEMENTS	MONTANTS
STOCKS	0
CREANCES D'EXPLOITATION	180,000
DETTES D'EXPLOITATION	204,400
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION</b>	<b>(24,400)</b>

TABLEAU DE CALCUL DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION

ELEMENTS	MONTANTS
CREANCES HORS EXPLOITATION	40,000
DETTES HORS EXPLOITATION	25,600
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION</b>	<b>14,400</b>

TABLEAU DE CALCUL DE LA TRESORERIE NETTE

ELEMENTS	MONTANTS
TRESORERIE ACTIVE	20,000
TRESORERIE PASSIVE	5,000
<b>TRESORERIE NETTE</b>	<b>15,000</b>

CONTROLE DU CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

ELEMENTS	MONTANTS
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	(24,400)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	14,400
TRESORERIE NETTE	15000,00
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>5,000</b>

CALCUL DU TAUX D'ENDETTEMENT	situation initiale		situation après emprunt		Montant investissement	% investissement financé par emprunt
	indicateurs financiers	montant	emprunt	hypothèse emprunt		
dettes financieres		230,000	405,108	635,108	221,090	55%
capitaux propres		500,000		500,000		
<b>taux d'endettement</b>		46%		127%		