

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE N
TABLEAU I

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice ①	57 100	Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 611 250,00
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	
Immobilisations incorporelles	10 900	Cessions d'immobilisations :	
Immobilisations corporelles	15 40 350	- incorporelles	
Immobilisations financières	49 000	- corporelles	213 200,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices		Cessions ou réductions d'immobilisations financières 2	23 550
Réductions des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Augmentation de capital ou apports	255 000
		Augmentation des autres capitaux propres	375 000,00
Remboursements des dettes financières	555 900	Augmentation des dettes financières ③	1 069 450
Total des emplois	2 213 250	Total des ressources	3 547 450
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	133 4 200	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)	
TOTAL GENERAL		TOTAL GENERAL	

① Résultat (n-1) = 99 400
 - Dividendes { - 1 000
 - DREN { - 20 000 *
 - 21 300

* Antes réserves
 90 000 | 693 600
 X
 623 600
 ⇒ X = 20 000

② → k par Humaine 255 000
 dont prime 120 000
 → versé 135 000
 ou le capital versé a ↑ de 225 000
 ⇒ 225 - 135 = 90 k€ pour les réserves

③

555 900	1812 950 - 1309 150) = 855 300
	351 150	
	X	
	2965 450 - 2121 800 - 251 000) = 1 069 450
	550 300	