

# Analyse financière

## Exercice d'application – Le cas BambooZen

### Construire un bilan fonctionnel

Le bilan de l'entreprise BambooZen, se présente de la façon suivante :

ACTIF				PASSIF	
	Brut	Amort. Provis.	Net		
Terrain				Capital social	19000
Constructions				Réserves	
Installations techniques, mat. outillage	38400	5400	33000	Résultat de l'exercice	800
<b>TOTAL I</b>	<b>38400</b>	<b>5400</b>	<b>33000</b>	<b>TOTAL I</b>	<b>19800</b>
Stocks	25000	200	24800	Emprunts (**)	31525
Créances	35735	2535	33200		
Disponibilités	235		235	Dettes fournisseurs	28560
				Dettes sociales	4000
				Dettes sur Immobilisations	4875
				Trésorerie Passif	2475
<b>TOTAL II</b>	<b>60970</b>	<b>2735</b>	<b>58235</b>	<b>TOTAL II</b>	<b>71435</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>99370</b>	<b>8135</b>	<b>91235</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>91235</b>

(\*)Le montant des effets escomptés non échus s'élève à 11 500€

(\*\*\*)dont concours bancaires courants : 14 075€

Contrat de crédit- bail qui représente un actif de 3 500€ et une dette de 3 500€

### Consignes

Présenter le bilan fonctionnel de l'entreprise BambooZen en utilisant le modèle ci-après également consultable en version Excel téléchargeable.

Présenter les résultats dans le fichier Excel.

Immobilisations nettes		Capitaux Propres	
Emplois cycliques stables		Dettes financières	
Trésorerie Actif		Ressources Cycliques d'exploitation	
		Ressources Cycliques Hors Exploitation	
		Trésorerie Passif	
<b>Total Actif</b>		<b>Total Passif</b>	

## Corrigé

Consulter le corrigé Excel en fichier téléchargeable.

# Références

## Comment citer ce cours ?

Analyse financière, Christine Marsal, AUNEGe (<http://auneger.fr>), CC – BY NC ND (<http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/4.0/>).



Cette œuvre est mise à disposition dans le respect de la législation française protégeant le droit d'auteur, selon les termes du contrat de licence Creative Commons Attribution - Pas d'Utilisation Commerciale - Pas de Modification 4.0 International (<http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/4.0/>). En cas de conflit entre la législation française et les termes de ce contrat de licence, la clause non conforme à la législation française est réputée non écrite. Si la clause constitue un élément déterminant de l'engagement des parties ou de l'une d'elles, sa nullité emporte celle du contrat de licence tout entier.