

## 1 - Tableau de formation des résultats (TFR)

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

|     |    |   |   | Exercice | Exercice<br>Precedent |
|-----|----|---|---|----------|-----------------------|
|     | 1  | - | Ventes de marchandises (en l'état)  | -        |                       |
|     | 2  |   | Achats revendus de marchandises   | -        |                       |
| I   |    | = | Marge brute sur ventes en l'état  | -        |                       |
| II  | 3  |   | Production de l'exercice (3+4+5)  | 12300000 |                       |
|     | 4  | + | Ventes de biens et services produits  | 12500000 |                       |
|     | 5  |   | Variation de stocks de produits   | -450000  |                       |
|     |    |   | Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même                           | 250000   |                       |
| III | 6  | - | Consommation de l'exercice(6+7)   | 8974870  |                       |
|     |    |   | Achats consommés de matières et fournitures   | 8042670  |                       |
|     | 7  |   | Autres charges externes   | 932200   |                       |
| IV  |    | = | Valeur ajoutée (I+II-III)   | 3325130  |                       |
|     | 8  | + | Subventions d'exploitation  | 50000    |                       |
|     | 9  | - | Impôts et taxes   | 126300   |                       |
|     | 10 | - | Charges de personnel  | 2458530  |                       |
| V   |    | = | Excedent brut d'exploitation (EBE)<br>Ou<br>Insuffisance brute d'exploitation (IBE) | 790300   |                       |
|     | 11 | + | Autres produits d'exploitation  | 180000   |                       |
|     | 12 | - | Autres charges d'exploitation   | 85700    |                       |
|     | 13 | + | Reprises d'exploitation : Transferts de charges                                     | 190000   |                       |
|     | 14 | - | Dotations d'exploitation  | 422600   |                       |

|      |     |                                    |                          |        |
|------|-----|------------------------------------|--------------------------|--------|
| V I  | =   | Résultat d'exploitation(+ou-)      | +652000                  |        |
| VII  | +/- | Résultat financier                 | +39500                   |        |
| VIII | =   | Résultat courant (+ou -)           | +691500                  |        |
| IX   | +/- | Résultat non courant               | -3650                    |        |
|      | 15  | -                                  | Impôts sur les résultats | 242850 |
| X    | =   | Résultat net de l'exercice (+ou -) | +445000                  |        |

**II - Capacité d'autofinancement (CAF)-Autofinancement**

|    |    |   |   |                |
|----|----|---|---|----------------|
|    | 1  |   | Résultat de l'exercice                  |                |
|    |    |   | • Bénéfice +                            | 445000         |
|    |    |   | • Perte -                               |                |
|    | 2  | + | Dotations d'exploitation (1)            | 327100         |
|    | 3  | + | Dotations financières (1)               | 10700          |
|    | 4  | + | Dotations non courantes (1)             | 10600          |
|    | 5  | - | Reprises d'exploitation (2)             | 144600         |
|    | 6  | - | Reprises financières (2)                | 17700          |
|    | 7  | - | Reprises non courantes (2) (3)          | 4400           |
|    | 8  | - | Produits des cessions d'immobilisations | 160000         |
|    | 9  | + | Valeurs nettes d'amort.des immob.cédées | 145200         |
| I  |    |   | <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)</b> | <b>611 900</b> |
|    | 10 | - | Distribution de bénéfices               | 245000         |
| II |    |   | <b>AUTOFINANCEMENT</b>                  | <b>366900</b>  |

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.