ANNEXE 8 (à compléter et à restituer avec la copie)
Tableau d'affectation des résultats de l'exercice clos au 31/08/2011

Origines 1. Report à nouveau antérieur 2. Résultat de l'exercice 3. Prélèvement sur les réserves		
Affectations 4. Affectation aux réserves - Réserve légale - Réserves statutaires ou contractuelles - Réserves réglementées - Autres réserves 5. Dividendes 6. Report à nouveau de l'exercice		
Totaux		

ANNEXE 9 (à compléter et à restituer avec la copie)
Extrait du livre-journal servant à enregistrer l'affectation des résultats de l'exercice clos au 31/08/2012 de la société CEB

ANNEXE 10 (à compléter et à restituer avec la copie)
Extrait du livre-journal servant à enregistrer la facture reçue par la société CEB de son fournisseur roumain

ANNEXE 11 (à compléter et à restituer avec la copie)
Extrait du livre-journal servant à enregistrer le règlement envoyé par la société CEB à son fournisseur roumain

ANNEXE 12 (à compléter et à restituer avec la copie)
Bilan fonctionnel actif de la société CEB au 31/08/2012

Les emplois stables

Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Immobilisations prises en crédit-bail	
Frais d'émission d'emprunt à étaler	
Total	

Les emplois d'exploitation

Stocks et en-cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	
+ Différences de conversion – Diminution des créances	
- Différences de conversion – Augmentation des créances	
Créances cédées non échues	
Autres créances d'exploitation : ▪ Dont créances sur le personnel ▪ Dont créances sur la Sécurité Sociale et les autres organismes sociaux ▪ Dont créances sur l'État ▪ Dont créances sur les fournisseurs	
Charges constatées d'avance	
Total	

Les emplois hors exploitation

Intérêts courus non échus sur immobilisations financières	
Autres créances hors exploitation : ▪ Dont créances sur l'État ▪ Dont créances sur le groupe, les filiales ou les associés ▪ Dont créances sur les compagnies d'assurances ▪ Dont créances sur cessions d'immobilisations ▪ Dont créances sur cessions de valeurs mobilières de placement ▪ Dont retenues de garantie sur les créances cédées aux sociétés financières spécialisées	
Capital souscrit et appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Total	

Les emplois de trésorerie

Disponibilités	

Total du bilan fonctionnel actif	

ANNEXE 13 (à compléter et à restituer avec la copie)
Bilan fonctionnel passif de la société CEB au 31/08/2012

Les fonds propres d'origine externe

Capital social ou individuel	
- Capital souscrit non encore appelé	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	
Subventions d'investissement	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Emprunts obligataires convertibles	
Comptes courants d'associés bloqués	
Total	

Les fonds propres d'origine interne

Écarts de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice avant répartition	
Provisions réglementées	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Amortissements et provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	
Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	
Amortissements cumulés des frais d'émission d'emprunt à étaler	
Amortissements cumulés des immobilisations prises en crédit-bail	
Total	

Les dettes financières

Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes auprès d'institutions financières spécialisées	
Comptes courants d'associés non bloqués	
Dépôts et cautionnements reçus	
Fonds de participation des salariés	
Valeur nette comptable des immobilisations prises en crédit-bail	
Total	

Sous-total ressources durables	

Les ressources d'exploitation

Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
+ Différences de conversion – Diminution des dettes	
- Différences de conversion – Augmentation des dettes	
Dettes fiscales et sociales d'exploitation ▪ Dont dettes vis-à-vis du personnel ▪ Dont dettes vis-à-vis de la Sécurité Sociale et des autres organismes sociaux ▪ Dont dettes vis-à-vis de l'État	
Autres dettes d'exploitation : ▪ Dont dettes vis-à-vis des clients	
Produits constatés d'avance	
Total	

Les ressources hors exploitation

Intérêts courus non échus sur emprunts obligataires convertibles	
Intérêts courus non échus sur autres emprunts obligataires	
Intérêts courus non échus sur emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Intérêts courus non échus sur emprunts et dettes auprès d'institutions financières spécialisées	
Dettes fiscales et sociales hors exploitation ▪ Dont dettes vis-à-vis du personnel ▪ Dont dettes vis-à-vis de l'État	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes hors exploitation : ▪ Dont dettes sur acquisitions de valeurs mobilières de placement ▪ Dont charges à payer non récurrentes ▪ Dont dettes vis-à-vis du groupe ou des filiales	
Total	

Les ressources de trésorerie

Concours bancaires courants	
Créances cédées non échues	
Total	

Total du bilan fonctionnel passif	

ANNEXE 14 (à compléter et à restituer avec la copie)
Tableau de détermination des indicateurs de l'équilibre structurel fonctionnel et des ratios de la société CEB au 31/08/2012

Indicateurs	Mode de calcul des indicateurs	Valeurs retenues pour le calcul des indicateurs	Montant
Fonds de roulement fonctionnel			
Besoin en fonds de roulement d'exploitation			
Besoin en fonds de roulements hors exploitation			
Trésorerie nette			

ANNEXE 15 **(à compléter et à restituer avec la copie)**
Extrait du tableau des soldes intermédiaires de gestion de la société CEB au 31/08/2012

Éléments de calcul	Montant
Ventes de marchandises Achats de marchandises Variation de stock de marchandises	
= **Marge commerciale**	
Production vendue Production stockée Production immobilisée	
= **Production de l'exercice**	
Marge commerciale Production de l'exercice Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock de matières premières et autres approvisionnements Autres achats et charges externes	
= **Valeur ajoutée produite**	
Valeur ajoutée produite Subventions d'exploitation Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	
= **Excédent brut d'exploitation** (ou insuffisance brute d'exploitation)	
Excédent brut d'exploitation (ou insuffisance brute d'exploitation) Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges d'exploitation Autres produits d'exploitation Dotations aux amortissements et provisions d'exploitation Autres charges d'exploitation	
= **Résultat d'exploitation** (bénéfice ou perte)	

ANNEXE 16 (à compléter et à restituer avec la copie)
Tableau de détermination de l'actif économique de la société CEB au 31/08/2012

Éléments	Montant
Capitaux propres bruts	
Autres fonds propres	
Dividendes	
Actifs fictifs nets	
Provisions pour risques et charges qui ne correspondent pas à des risques et charges économiques réels	
= Capitaux propres nets	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (hors concours bancaires courants)	
Solde moyen des concours bancaires courants	
Emprunts et dettes financières divers	
= Dettes financières	
= Actif économique	

ANNEXE 17 (à compléter et à restituer avec la copie)
Tableau de détermination de la capacité d'autofinancement de la société CEB au 31/08/2012

Éléments	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Autres produits d'exploitation encaissables	
Autres charges d'exploitation décaissables	
Produits financiers encaissables	
Autres charges financières décaissables	
Produits exceptionnels encaissables	
Charges exceptionnelles décaissables	
Participation des salariés	
Impôts sur les bénéfices	
= Capacité d'autofinancement	