Ce document a été mis en ligne par l'organisme FormaV®.

Toute reproduction, représentation ou diffusion, même partielle, sans autorisation préalable, est strictement interdite.

Pour consulter tous nos sujets d'annales et corrigés du BP Électricien, veuillez visiter :
bpelectricien.fr/annales-sujets-et-corriges

MICADOBAT

21 rue de la renaissance
95200 SARCELLES
Téléphone : 01 39 17 15 03
Télécopie : 01 39 17 15 04
Site Internet http://www.micadobat.fr

Statut juridique : SARL au capital de 5 000 euros
Activité : Installateur de réseaux
Effectif : 8 salariés
RCS : Pontoise B 361 217 92

Domiciliation bancaire :
Banque Populaire
25 rue Bruxelles
93200 SARCELLES

Code banque	agence	N° compte	Clé RIB
30017	00635	450700171	16

Travail à faire

Compte tenu de l'expérience de l'année précédente, M. Darnal, le gérant de l'entreprise, a déterminé les encaissements possibles afin d'établir son budget prévisionnel de trésorerie pour les six mois à venir (annexe 1).

1) déterminez son budget prévisionnel d'encaissements dans le tableau annexe 2.

2) Complétez l'annexe 3 correspondant à l'évaluation des dépenses.

3) Après avoir réalisé les travaux 1 et 2 complétez le budget prévisionnel de trésorerie à la fin de chaque mois sachant que les disponibilités à fin juin seront d'un montant de 6 790 euros. (annexe 4)

Annexe 1

Informations concernant les prévisions d'encaissements :

Les recettes des travaux sont réparties régulièrement sur l'année et s'élèvent mensuellement à 95 000 euros. Cependant, il est prévu une baisse des encaissements au mois d'août de 30 % et une augmentation de 15 % au mois de septembre. En outre, les clients paient habituellement la moitié de leurs factures au comptant et le reste à 30 jours.

Fin juin les créances restant à encaisser en juillet s'élevaient à 25600 euros.

Fin juin, une machine de cablage a été vendue 2000 euros, l'acheteur s'engage à payer le $\frac{1}{4}$ en juillet et le reste réparti sur les trois mois suivants.

Annexe 2

Budget prévisionnel des encaissements du 2 ème semestre 2006						
Origine de l'encaissement	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre

Annexe 3

Budget des dépenses du 2 ème semestre 2006						
Origine des dépenses	**Juillet**	**Août**	**Septembre**	**Octobre**	**Novembre**	**Décembre**
Dettes fournisseurs	35 500	45 500	55 000	48 500	28 000	15 000
Achats de matières premières	5 500	4 850	5 250	4 900	4 200	4 200
Frais du personnel	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500
Charges courantes	2 000	1 800	3 500	2 650	2 300	2 100
TVA à décaisser	25 500	-	-	25 000	-	-
Total des décaissements						

Annexe 4

Budget prévisionnel de trésorerie du 2ème semestre 2006						
Origine des dépenses	**Juillet**	**Août**	**Septembre**	**Octobre**	**Novembre**	**Décembre**
Solde du mois précédent						
Recettes du mois						
Dépenses du mois						
Solde du mois						

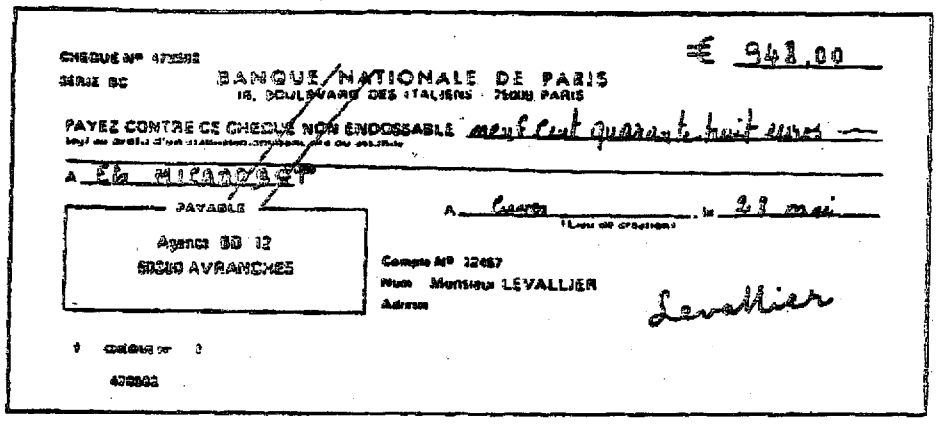
4) Indiquez le mois où la trésorerie est négative ?

5) Quelle décision doit prendre le gérant pour ne pas être en rupture de paiement ?

Dossier 3

Ce jour vous devez remettre trois chèques à l'encaissement à l'aide des annexes 5 et 6, réalisez les travaux nécessaires.

Annexe 5


BANQUE NATIONALE DE PARIS
16, BOULEVARD DES ITALIENS - 75009 PARIS

€ 941,00

PAYEZ CONTRE CE CHEQUE NON ENDOSSABLE neuf cent quarante et un euros

A Ets MICRONET

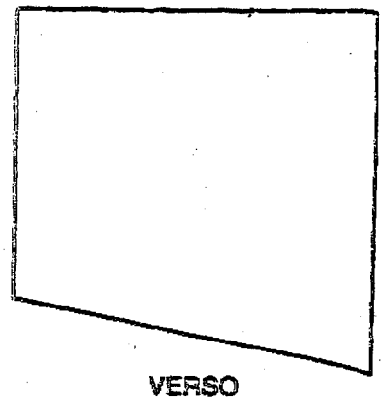
PAYABLE

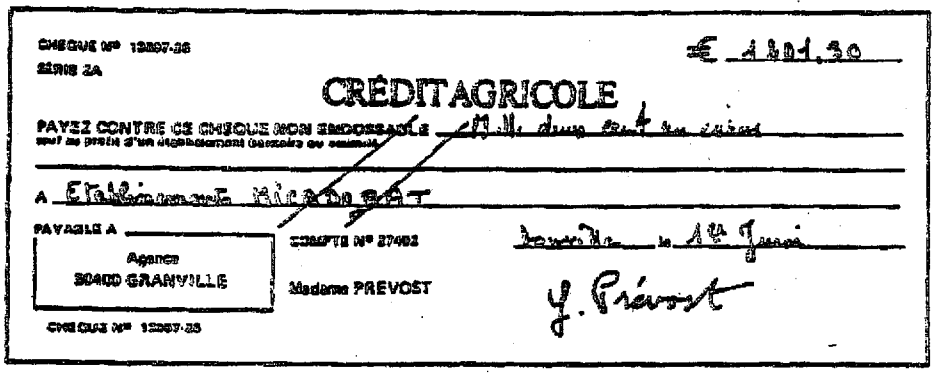
Agence BB 12
50300 AVRANCHES

A Courtils le 23 mai

Compte N° 12457
Nom Monsieur LEVALLIER
Adresse

Levallier


VERSO


CHEQUE N° 12867.26
SERIE ZA

CREDIT AGRICOLE

€ 1401,30

PAYEZ CONTRE CE CHEQUE NON ENDOSSABLE mille quatre cent un euros trente

A Etablissements MICRONET

PAYABLE A

Agence
50400 GRANVILLE

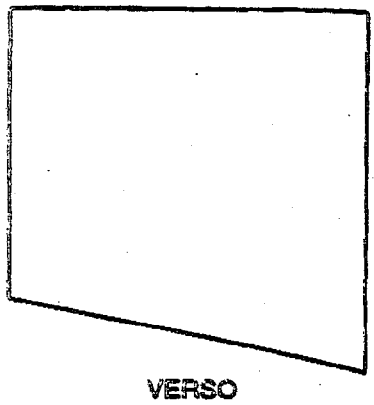
COMPTE N° 27462

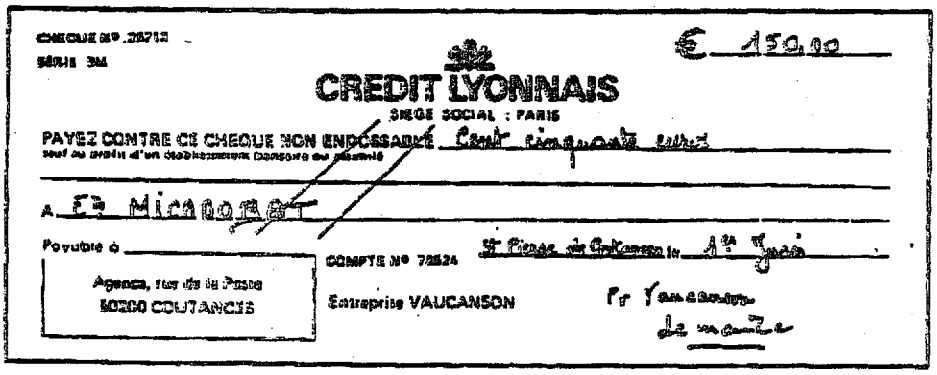
Granville le 1er Juin

Madame PREVOST

Y. Prévost

CHEQUE N° 12867.25


VERSO


CHEQUE N° 28712
SERIE 3M

CREDIT LYONNAIS
SIEGE SOCIAL : PARIS

€ 150,00

PAYEZ CONTRE CE CHEQUE NON ENDOSSABLE cent cinquante euros

A Ets MICRONET

Payable à

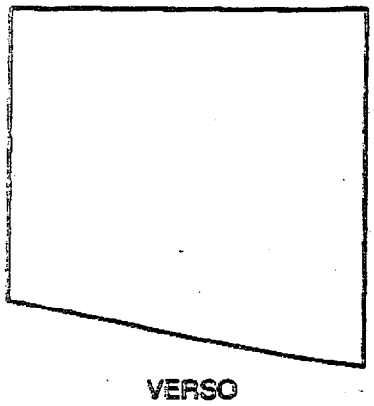
Agence, rue de la Poste
50300 COUTANCES

COMPTE N° 72524

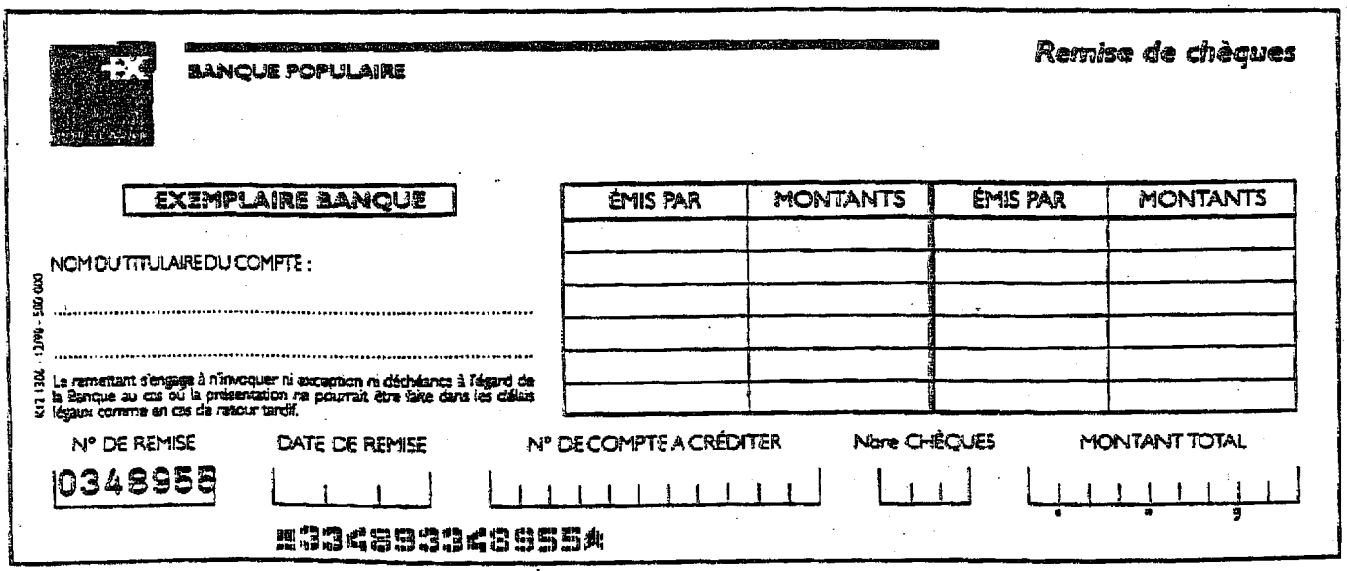
St Pierre de Coutances le 1er Juin

Entreprise VAUCANSON

Pr Vaucanson
Le maître


VERSO

Annexe 6



BANQUE POPULAIRE

Remise de chèques

EXEMPLAIRE BANQUE

ÉMIS PAR	MONTANTS	ÉMIS PAR	MONTANTS

NOM DU TITULAIRE DU COMPTE :

.....

.....

Le remettant s'engage à n'invoquer ni exception ni déchéance à l'égard de la Banque au cas où la présentation ne pourrait être faite dans les délais légaux comme en cas de retour tardif.

N° DE REMISE	DATE DE REMISE	N° DE COMPTE A CRÉDITER	Nbre CHÈQUES	MONTANT TOTAL
0348958				

Copyright © 2026 FormaV. Tous droits réservés.

Ce document a été élaboré par FormaV© avec le plus grand soin afin d'accompagner chaque apprenant vers la réussite de ses examens. Son contenu (textes, graphiques, méthodologies, tableaux, exercices, concepts, mises en forme) constitue une œuvre protégée par le droit d'auteur.

Toute copie, partage, reproduction, diffusion ou mise à disposition, même partielle, gratuite ou payante, est strictement interdite sans accord préalable et écrit de FormaV©, conformément aux articles L.111-1 et suivants du Code de la propriété intellectuelle. Dans une logique anti-plagiat, FormaV© se réserve le droit de vérifier toute utilisation illicite, y compris sur les plateformes en ligne ou sites tiers.

En utilisant ce document, vous vous engagez à respecter ces règles et à préserver l'intégrité du travail fourni. La consultation de ce document est strictement personnelle.

Merci de respecter le travail accompli afin de permettre la création continue de ressources pédagogiques fiables et accessibles.