

Vous effectuez un stage dans l'entreprise SUPERPRIX


Ci-dessous : échéancier des effets-clients (SUPERPRIX n'utilise qu'une seule banque : la **BNCI**)

FEVRIER							
Echéance	Client	Montant	Type	Date entrée	Remise		Avis crédit
					Encaisst	Escpte	
10/2	MORAZZUTI	5 689.35	TA	23/12	1/2		13/2
10/2	G.T.F.	2 300.00	TA	5/1	1/2		13/2
15/2	Sarl DUMAREST	450.28	TNA	18/12	5/2		17/2
17/2	DUMAS	2 510.30	TA	10/2	11/2		18/2
25/2	Carlotta	450.00	TA	7/2	7/2		8/2
28/2	CALCAGNI S.A.	1 508.00	BAO	5/1		7/1	78/1
28/2	MEZZAOUI	316.45	TA	10/1	15/2		
28/2	S.T.-MICRO	25 034.00	TA	13/1		15/1	16/1

MARS							
Echéance	Client	Montant	Type	Date entrée	Remise		Avis crédit
					Encaisst	Escpte	
5/3	BRUZINI	2 562.00	TA	20/12	26/2		
10/3	SEVYLORD	1 000.00	TA	7/1			
10/3	RIOTORD ENGR.	451.30	TA	7/2			
10/3	Cabinet VALDIN	102.00	BAO	15/2			
30/3	DUMAS	458.00	TA	2/3			
31/3	S.T.-Micro	2 356.48	TA	10/2		26/2	27/2
29/3	BURGER-ESB	40.52	TA	5/2			

AVRIL							
Echéance	Client	Montant	Type	Date entrée	Remise		Avis crédit
					Encaisst	Escpte	
10/4	VAL ET CROCH	2 568.34	TA	19/1		26/2	27/2

MAI							
Echéance	Client	Montant	Type	Date entrée	Remise		Avis crédit
					Encaisst	Escpte	

MESSAGE  01/03 à 8 h50

De :
Sté : RIOTORD ENGRENAGES
A : Stagiaire comptabilité

Appel de Mr Mortaille
impossibilité de payer sa traite au 10/03,
ne pas l'encaisser et présenter un nouvel effet au 05 avril
facturer 4 euros de frais et intérêts à 10 %.
Accord du patron Mr MACREUX

SUPERPRIX Note de débit N° 123
Route de L'Etrat du
42000 ST-ETIENNE

Doit :

Prorogation effet du au

Nominal :
Frais de prorogation :
Intérêts :

Nouvel effet au
Lettre de change non soumise à acceptation.

- TRAVAIL A FAIRE LE 01/03 :
- Compléter la note pour le client
 - Compléter le nouvel effet, en remplacement de l'ancien (à détruire)
 - Mettre à jour l'échéancier
 - Précomptabiliser les opérations du 01/03 sur tickets

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

SUPERPRIX Contre cette LETTRE DE CHANGE mention
Route de l'Etrat veuillez payer la somme indiquée L.C.R.
42000 St-ETIENNE ci-dessous à l'ordre de : s'il y a lieu

A le

Montant pour contrôle : 2 568.94 Date de création : 02 / 12 Échéance : 31 / 01 Référence tiré : 411056 LCR roulement : MONTANT : 2568.94

RIB du TIRE : 30041 00015 000564890001 27

DOMICILIATION : Credit Roannais
Feurs

NOM et ADRESSE du TIRE : RIOTORD ENGRENAGES
ZI des Marais
42 RIOTORD

Acceptée le 6 février Mortaille

ACCEPTION OU AVAL Mimi

ne rien inscrire en dessous de cette ligne

SUPERPRIX Contre cette LETTRE DE CHANGE mention
Route de l'Etrat veuillez payer la somme indiquée L.C.R.
42000 St-ETIENNE ci-dessous à l'ordre de : s'il y a lieu

A le

Montant pour contrôle : Date de création : Échéance : Référence tiré : LCR roulement : MONTANT :

RIB du TIRE : Cadr. Etik. : adr. quaiel : N° de compte : sif RIB :

DOMICILIATION :

NOM et ADRESSE du TIRE :

ACCEPTION OU AVAL Mimi

ne rien inscrire en dessous de cette ligne

BNCI Agence de : Carnot

Client : **SUPERPRIX**
Compte N° **000000012345**

Date : **2/3**

AVIS DE DEBIT

IMPAYE LDC Carlotta **450.00**
Frais sur impayé : **30.00**
TVA à 19,6 % sur frais **5.88**
Montant à votre débit : **485.88**

SUPERPRIX Contre cette LETTRE DE CHANGE mention
Route de l'Etrat veuillez payer la somme indiquée L.C.R.
42000 ST-ETIENNE ci-dessous à l'ordre de : s'il y a lieu

Mantant pour contrôle : **450.00** le **04 / 02** Date de création Echéance **25 / 02** Référence tiré **411007** LCR seulement **MOUNTANT 450.00**

RIB du TIRE : 30041 00015 000564890001 27
Code Etab. code agence N° de compte N° RIB

NOM et ADRESSE du TIRE : CARLOTTA EurI
54 Bld MUSSET
69 VILLEURBANNE

DOMICILIATION : BNP Lyon
Jules Guesde

Acceptée le 6 février CARLOTTA
ACCEPTATION OU AVAL ne rien inscrire en dessous de cette ligne

SUPERPRIX Note de débit N° 124
Route de L'Etrat du 3/3
42000 ST-ETIENNE

Doit : CARLOTTA EurI

Effet au 25/2 revenu impayé : 450.00
Frais de prorogation : 40.00
Intérêts (20 j à 10%) : 2.50
Total à votre débit : 492.50

Par lettre de change sur BNP Lyon tirée à vue non soumise à acceptation

TRAVAIL A FAIRE, le 03/03 :

- Compléter la nouvelle traite (détruire l'ancienne)
- Mettre à jour l'échéancier
- Passer les écritures utiles (4 écritures : vous comptabiliserez séparément la Note de Débit)

SUPERPRIX Contre cette LETTRE DE CHANGE mention
Route de l'Etrat veuillez payer la somme indiquée L.C.R.
42000 St-ETIENNE ci-dessous à l'ordre de : s'il y a lieu

A le
Mantant pour contrôle Date de création Echéance Référence tiré LCR seulement MOUNTANT

RIB du TIRE : Code Etab. code agence N° de compte N° RIB

NOM et ADRESSE du TIRE

DOMICILIATION

ACCEPTATION OU AVAL ne rien inscrire en dessous de cette ligne

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

Ayant des difficultés passagères de trésorerie, Mr Bruzini nous avait demandé, le 03/03, de proroger son effet du 5 mars au 5 avril. Nous avons réclamé cet effet à notre banquier car il avait déjà été remis à l'encaissement...

BNCI Agence de : Carnot
 Date :
 Client : **SUPERPRIX** 3/3
 Compte N° **000000012345**

AVIS D'OPERATION

Réclamation effet remis à l'encaissement
 Effet BRUZINI Nominal : 2562.00
 Frais sur opération : **25.00**
 TVA à 19,6 % sur frais **4.90**
 Total TTC à votre débit **29.90**

Contre cette LETTRE DE CHANGE mention
 veuillez payer la somme indiquée L.C.R.
 ci-dessous à l'ordre de : s'il y a lieu

le 04 / 02 411007 05 / 03 2562.00

RIB du TIRE : 00002 000000004512 91
 NOM et ADRESSE du TIRE : BRUZINI Frères
 44 rue de la Halle
 42100 ST-ETIENNE

DOMICILIATION : Banque du Panama
 Annonay

le 15/12 Bruzini J.

SUPERPRIX Note de débit N° 125
 Route de L'Etrat du
 42000 ST-ETIENNE

Doit :

Prorogation effet du au

Nominal :
 Frais de prorogation :
 Intérêts :

Montant nouvel effet :

par Billet à Ordre à nous retourner sous 48 heures

TRAVAIL A FAIRE, le 04/03 :

- Compléter la note de débit pour BRUZINI
- Précomptabiliser les opérations sur tickets comptables
- Mettre à jour l'échéancier

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
 Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
 Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
 Opération :

Compte	Débit	Crédit

- Le 05/03,** 1° effectuez la remise des effets à encaisser
 2° Il faut alimenter notre compte d'environ 2400 euros supplémentaires, ... A cette fin, vous êtes chargé de négocier des effets.
 3° Mettez à jour l'échéancier et passez les écritures utiles...

BNCI Agence de : Carnot

Remise d'effets Date :

Compte N°
 Déposant :

Encaissement
 Escompte

Tiré	Ets	Echéance	Montant
Total remise			

BNCI Agence de : Carnot

Remise d'effets Date :

Compte N°
 Déposant :

Encaissement
 Escompte

Tiré	Ets	Echéance	Montant
Total remise			

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
 Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
 Opération :

Compte	Débit	Crédit

Le 10/03, on vous charge de précomptabiliser les documents ci-dessous (tickets sur page suivante), etc...

S.T. Microelectronics
 1254 Route de Chambéry
 38000 GRENOBLE

Grenoble, le 8/3

SUPERPRIX

Suite à notre conversation téléphonique, veuillez noter nos nouvelles références bancaires.
 Ci-joint, billet à ordre échéance au 31/03 en remplacement de la traite acceptée sur le Crédit Lyonnais : 2 356,48
 Frais de gestion : 50,00 (comme convenu)
 TVA sur frais : 9,80

Nouvel effet : 2 416,28

S.T. Microelectronics mention B.O.R. s'il y a lieu

Chambéry **BLE** Contre ce BILLET A ORDRE veuillez payer la somme indiquée ci-dessous à l'ordre de : **SUPERPRIX**

le **08 / 03** échéance **31 / 03** MONTANT **2416.28**

pour contrôle : 58 000001548901 02

NOM et ADRESSE du SOUSCRIPTEUR : S.T. Microelectronics 1254 Route de Chambéry 38000 GRENOBLE

DOMICILIATION : Société Marseillaise de Crédit ANNECY le Vieux

le 8/3 VINCENT

BNCI Agence de : Carnot

Client : **SUPERPRIX** Date : **9/3**
 Compte N° **000000012345**

REMISE

Réclamation effet négocié

Traite ST-MICRO Nominal : **2356.48**
 Frais sur opération : **25.00**
 TVA à 19,6 % sur frais **4.90**
 Total TTC à votre débit **2386.38**

SUPERPRIX mention L.C.R. s'il y a lieu

de l'Etrat **St-ETIENNE** Contre cette LETTRE DE CHANGE veuillez payer la somme indiquée ci-dessous à l'ordre de :

le **04 / 02** échéance **31 / 03** MONTANT **2356.48**

pour contrôle : 607 10540 000105406589 74

RIB du TIRE : 607 10540 000105406589 74

NOM et ADRESSE du TIRE : S.T. Microelectronics 1254 Route de Chambéry 38000 GRENOBLE

DOMICILIATION : Crédit Lyonnais St-Etienne Hotel de Ville

le 8/2 VINCENT

Mimi

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

Le 15/03, on vous remet les documents suivants, ... faites le nécessaire !

BANQUE ROOT et Consorts
25 quai des brumes - 75561 PARIS Cedex 12

784.50 €

Payer contre ce chèque NON ENDOSSABLE SAUF au profit d'une banque, d'une caisse d'épargne ou d'un établissement assimilé
SEPT CENT QUATRE-VINGT QUATRE EUROS ET CINQUANTES CENTIMES

Somme en toutes lettres :

A **SOCIETE SUPERPRIX**

N° DE COMPTE : 284065

BNCI Agence de : Carnot ST-ETIENNE LE 05-mars 20

Date : S. A. DAMN *Georgia*
12/3 32 rue des 3 glorieuses
42000 SAINT-ETIENNE

COMP : **CHEQUE IMPAYE** 8204591 3284065844001
PARIS

Motif du rejet :

- Provision insuffisante
- Opposition-chéquier volé
- Opposition-chéquier perdu
- Autre

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

BNCI SUPERPRIX
Route de L'Etrat
42000 ST-ETIENNE
Compte N° 01345

Relevé des opérations :

Date	Opération	Débit	Crédit	Solde débit	Solde
	Solde au 09/03 :	256.40		256.40	
10/3	remise chèques		2456.07		2
10/3	Domiciliation	4580.60		2380.93	
12/3	Impayé	784.50		3165.43	
12/3	Frais sur impayé dont TVA à 19,6% = 3,53	21.53		3186.96	
14/3	Chèque N° 1450063	25.00		2405.93	
	Solde au 14/03 :	2405.93			

TICKET D'IMPUTATION Saisie N

Date : Journal :
Opération :

Compte	Débit	Crédit

En remplacement de notre chèque impayé.

Montant : 784,50 + Rembt frais : 18,00 HT 3,53 TVA

Avec mes excuses, *Mr Georgia*

S.A. DAMN
32 rue des 3 glorieuses
42000 St-ETIENNE

Contre ce BILLET A ORDRE veuillez payer la somme indiquée ci-dessous à l'ordre de : **SUPERPRIX**

mention B.O.R. s'il y a lieu

Montant pour contrôle : **806.03** le **12 / 03** Echéance **30 / 03** B.O.R. seulement MONTANT **806.03**

RIB Souscripteur : 32400 00100 000000054891 11

Carte client N° de compte J.B.F.R.

NOM et ADRESSE SOUSCRIPTEUR : **S.A. DAMN**
32 rue des 3 glorieuses
42000 St-ETIENNE

DOMICILIATION : Banque HIVERET Firminy

Je 12/3 Georgia

ne rincer ni écrire en dessous de cette ligne