

Comptes	Bilan		Variations		Ajustements		Tableau des	
	Initial	Final	+	-	D	C	Emplois	Sources
Actif								
Liquidité	30	45	15				15	
Créance clients	540	480		60				60
Stock marchandises	600	540		60				60
Machines & outils	1 200	1 170		30	30			
Autre immobilisation	1 410	1 650	240				240	
- Cum. immobilisation	- 60	- 66		6	6			
Total	3 720	3 819						
Passif			-	+				
Dette fournisseurs	200	249		49				49
Div n-1	100	0	100				100	
Div n	0	120		120	120			
Dette Hypothécaire	720	690	30				30	
Capital-actions	1 800	1 800						
Réserve	900	960		60	60			
Totale	3 720	3 819	385	385				
Cash Flow								216
Bénéfice Net						180		
Amortis. machines						30		
Amortis. Immobilisations						6		
Totale					216	216	385	385