

**Compte de résultat prévisionnel (budget du résultat) 20\_1**

Compte	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Total
Produit des marchandises	100	100	110	120	130	140	150	140	130	120	110	180	1 530
Charge de marchndises	- 60	- 60	- 66	- 72	- 78	- 84	- 90	- 84	- 78	- 72	- 66	- 108	- 918
Frais de personnel	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 26	- 312
Charges d'intérêts	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 12
Charges de loyer	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 60
Amortissements	- 4	- 4	- 4	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 57
Autres dépenses en espèces	- 10	- 10	- 10	- 11	- 12	- 13	- 13	- 13	- 12	- 11	- 10	- 15	- 140
<b>Résultat</b>	<b>- 6</b>	<b>- 6</b>	<b>- 2</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>- 3</b>	<b>20</b>	<b>31</b>

**Compte de flux de trésorerie prévisionnel (budget des liquidités, plan financier 20\_1**

	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Total
Paiement de clients	170	100	100	110	120	130	140	150	140	130	120	110	1 520
Paiements aux fournisseurs	- 60	- 90	- 72	- 78	- 84	- 90	- 84	- 78	- 72	- 66	- 108	- 66	- 948
Paiement au personnel	- 24	-	- 24	- 24	- 24	- 24	- 24	- 24	- 24	- 24	- 24	- 48	- 288
Payem. Intérêt s/ capital	-	-	-	- 6	-	-	-	-	-	- 6	-	-	- 12
Paiement du loyer	- 60	- 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 70
	- 10		- 10	- 11	- 12	- 13	- 13	- 13	- 12	- 11	- 10	- 15	- 130
<b>Cash flow</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>- 6</b>	<b>- 9</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>19</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>23</b>	<b>- 22</b>	<b>- 19</b>	<b>72</b>
Achat véhicule			- 40										- 40
Ventes véhicule				5									5
Versement dividendes					- 13	- 7							- 20
<b>Variat. des liquidités</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>- 46</b>	<b>- 4</b>	<b>- 13</b>	<b>- 4</b>	<b>19</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>23</b>	<b>- 22</b>	<b>- 19</b>	<b>17</b>
	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Total
<b>Liquidité fin de mois</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>-</b>	<b>- 4</b>	<b>- 17</b>	<b>- 21</b>	<b>- 2</b>	<b>33</b>	<b>65</b>	<b>88</b>	<b>66</b>	<b>47</b>	