

843 FC – Gestion de trésorerie et Diagnostic Financier Approfondi - Travaux Dirigés

Série 5 - Variation de Trésorerie : Tableau des Flux de Trésorerie

TD 5.01 : Cas SANDRE

DOCUMENT 2

Entreprise SANDRE – Extraits des bilans Net N-1		
Eléments	N	N-1
Stocks (montant net)	2 400,00	2 040,00
Créances clients (montant net)	26 400,00	23 200,00
Fournisseurs d'ABS	-8 260,00	-8 120,00
TVA à décaisser	-720,00	-540,00
Impôt sur les sociétés	-80,00	-60,00
Dettes sur immobilisations	-1 600,00	-1 500,00
Disponibilités	1 170,00	3 160,00
Concours Bancaires Courants	840,00	510,00