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

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

TD 5.02 : Cas GOUJON

ANNEXE 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Entreprise GOUJON - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | | |
| 1°) Méthode soustractive | en - | en + |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION |  |  |
| AUTRES PRODUITS D EXPOLITATION |  |  |
| AUTRES INTERETS |  |  |
| TOTAL PRODUITS ENCAISSES |  |  |
| AUTRES CHARGES D EXPLOITATION |  |  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES |  |  |
| PARTICIPATION DES SALARIES |  |  |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES |  |  |
| TOTAL CHARGES DECAISSEES |  |  |
| CAPACITE D AUTOFINANCEMENT |  |  |
| 2°) Méthode additive | en - | en + |
| RESULTAT DE L'EXERCICE |  |  |
| DOTATIONS D EXPLOITATION |  |  |
| VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES |  |  |
| TOTAL CHARGES CALCULEES |  |  |
| REPRISES D EXPLOITATION |  |  |
| PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF |  |  |
| TOTAL PRODUITS CALCULES |  |  |
| CAPACITE D AUTOFINANCEMENT |  |  |