

**SARL LA BREE - Variations de trésorerie**

**Variation du BFRHE dans le tableau de financement**

Eléments	N	N-1	Variation
Créances diverses			
Dettes diverses			
<b>Variation du BFRHE</b>			

**Variation de la Trésorerie Nette**

Variation FRNG	
Variation BFRE	
Variation BFRHE	
<b>Variation de la Trésorerie Nette</b>	

**Vérification de la variation de Trésorerie Nette**

Eléments	N	N-1	Variation
Trésorerie Active			
Trésorerie Passive			
<b>Variation de la Trésorerie Nette</b>			

**Variation de la Trésorerie Nette selon les flux de trésorerie**

<b>Excédent de Trésorerie d'Exploitation</b>	
Charges financières	
Impôts sur bénéfices	
Variation BFRHE	
<b>Flux nets de trésorerie hors exploitation</b>	
Augmentation de capital	
Remboursement d'emprunts	
<b>Flux nets de trésorerie opérations de financement</b>	
Dividendes	
<b>Flux nets de trésorerie opérations d'investissement</b>	
Acquisitions	
Cessions	
<b>Variation de la Trésorerie Nette</b>	

**Affectation de l'Excédent de Trésorerie d'Exploitation**

<b>Excédent de Trésorerie d'Exploitation</b>	
Charges financières	
Impôts sur bénéfices	
Remboursement d'emprunts	
Acquisitions	
Dividendes	
<b>Total I</b>	
Augmentation capital	
Cessions	
Variation BFRHE	
<b>Total II</b>	
<b>Variation de la Trésorerie Nette</b>	