|  |
| --- |
| **SA ORS - Tableau de financement (Partie II)** |
| **Variation du fonds de roulement net global** | **Exercice N** |
| **Besoins** | **Dégagements** | **Solde** |
| **1** | **2** | **(2)-(1)** |
| **Variation "Exploitation"** |   |   |   |
| ***Variations des actifs d'exploitation*** |  |  |  |
| Stocks et en-cours |  |  |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes |  |  |  |
| Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation |  |  |  |
|  |  |
| ***Variations des dettes d'exploitation*** |  |  |  |
| Avances, acomptes reçus sur commandes en cours |  |  |  |
| Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation |  |  |  |
|  |  |  |
| **TOTAUX** |  |  |  |
| **A-Variation nette "Exploitation"** |  |
| **Variation "Hors Exploitation"** |  |  |  |
| Variations des autres débiteurs |  |  |  |
| Variations des autres créditeurs |  |  |  |
| **TOTAUX** |  |  |  |
| **B-Variation nette "Hors Exploitation"** |  |
| **TOTAL A + B** |  |
| **Besoins de l'exercice en Fonds de Roulement** |  |
| **ou** |  |
| **Dégagement net de Fonds de Roulement de l'exercice** |  |
| **Variation "Trésorerie"** |  |  |  |
| Variations des disponibilités |  |  |  |
| Variations des Concours Bancaires Courants et Soldes Créditeurs de Banque |  |  |  |
|  |  |  |
| **TOTAUX** |  |  |  |
| **C-Variation nette "Trésorerie"** |  |
| **Variation du Fonds de Roulement Net Global (Total A+B+C)** |  |
| **Emploi net** |  |
| **ou** |  |
| **Ressource nette** |  |