

# BUDGET 1 TTC

RÉALISEZ LE BUDGET DE TRÉSORERIE POUR LES 3 PREMIERS MOIS DE L'ANNÉE

- Le solde au 01/01 en banque est de 500 000.
- prévisions des ventes et des achats pour le premier trimestre :

Eléments	Novembre	Décembre	janvier	février	Mars
Ventes	800 000	820 000	650 000	780 000	915 000
Achats	400 000	410 000	380 000	420 000	480 000
Salaires	160 000	180 000	160 000	162 000	160 000
TVA à décaisser	55 000	56 000	33 000	48 000	61 000

- Les clients règlent leurs factures de la manière suivante : 50 % dans le mois de la vente, 30% dans le mois suivant et 20 % dans 2 mois.
- Les règlements des factures aux fournisseurs se font de la manière suivante : 30 % dans le mois de l'achat, 60 % le mois suivant et 10 % dans deux mois.
- Les cotisations patronales s'élèvent à 25 % du salaire brut, et sont réglées le mois suivant.
- Les autres charges décaissées sont estimées à 70 000 par mois.Elles sont réglées au comptant.

# BUDGET 1 TTC

RÉALISEZ LE BUDGET DE TRÉSORERIE POUR LES 3 PREMIERS MOIS DE L'ANNÉE

- Le solde au 01/01 en banque est de 500 000.
- prévisions des ventes et des achats pour le premier trimestre :

Eléments	Novembre	Décembre	janvier	février	Mars
Ventes	800 000	820 000	650 000	780 000	915 000
Achats	400 000	410 000	380 000	420 000	480 000
Salaires	160 000	180 000	160 000	162 000	160 000
TVA à décaisser	55 000	56 000	33 000	48 000	61 000

- Les clients règlent leurs factures de la manière suivante : 50 % dans le mois de la vente, 30% dans le mois suivant et 20 % dans 2 mois.
- Les règlements des factures aux fournisseurs se font de la manière suivante : 30 % dans le mois de l'achat, 60 % le mois suivant et 10 % dans deux mois.
- Les cotisations patronales s'élèvent à 25 % du salaire brut, et sont réglées le mois suivant.
- Les autres charges décaissées sont estimées à 70 000 par mois.Elles sont réglées au comptant.