

**COMMENT AMELIORER
LA SITUATION DE TRESORERIE
DE L'ENTREPRISE ?**

BILAN FONCTIONNEL DE L'ENTREPRISE CARIBOU

| ACTIF | Montants | PASSIF | Montants |
|--|------------------|---|------------------|
| ACTIFS STABLES | 2 648 550 | RESSOURCES STABLES | 3 340 590 |
| Immobilisations brutes (BJ) | 2 624 550 | Capitaux propres (DL) | 1 709 955 |
| Charges à répartir (CL) | 24 000 | Provisions pour risques et charges (DR) | 9 000 |
| | | Amortissements et dépréciations (1A) | 912 335 |
| ACTIFS CIRCULANTS D'EXPLOITATION | 1 576 290 | Dettes financières (DS à DV – EH) | 709 300 |
| Stocks (BL à BT) | 1 020 000 | | |
| Avances et acomptes versés (BV) | 38 000 | DETTES D'EXPLOITATION | 793 800 |
| Créances clients (BX) | 480 590 | Avances et acomptes reçus (DW) | 32 000 |
| Autres créances (BZ) | 29 400 | Fournisseurs (DX) | 459 250 |
| Charges constatées d'avance (CH) | 8 300 | Dettes fiscales et sociales (DY) | 146 150 |
| | | Autres dettes (EA) | 156 000 |
| ACTIFS CIRCULANTS HORS EXPLOITATION | 77 250 | Produits constatés d'avance (EB) | 400 |
| VMP | 77 250 | | |
| | | DETTES HORS EXPLOITATION | 99 000 |
| TRESORERIE ACTIVE | 4 800 | Dettes sur immobilisations (DZ) | 99 000 |
| Disponibilités | 4 800 | | |
| | | TRESORERIE PASSIVE | 73 500 |
| | | Découverts bancaires | 73 500 |
| TOTAL | 4 306 890 | TOTAL | 4 306 890 |

FRNG = 692 040 €

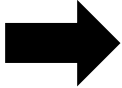
BFR = 760 740 €

TRESORERIE NETTE = - 68 700 €

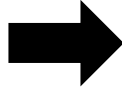
Augmenter la
TRESORERIE NETTE = FRNG – BFR

[Empty box]

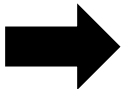
[Empty box]



[Empty box]



[Empty box]



[Empty box]



[Empty box]

