

COMPTE DE RESULTAT															
		janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre		
Charges														vente	comptant
MP		12000		10000								9000		fourniture	30 jours
Pièces		37600							24600				16400	MP et pièce	60 jours
Variation de stock															
Salaire		5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500		
Fourniture		2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700		
Intérêt débiteur		350	350	350	350	350	350	290	290	290	290	290	290		
Amortissement		280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280		
TOTAL Charges		58430	8830	18830	8830	8830	8830	8770	33370	8770	8770	17770	25170		
Produits															
Ventes		6000	9000	15000	21000	21000	21000		18000	22000	22000	20000	24000		
RESULTAT		-52430	-52260	-56090	-43920	-31750	-19580	-28350	-43720	-30490	-17260	-15030	-16200		
TVA	20%														
A récupérer		10460	540	2540	540	540	540	540	5460	540	540	2340	3820		
Du		1200	1800	3000	4200	4200	4200	0	3600	4400	4400	4000	4800		
TOTAL		-9260	1260	460	3660	3660	3660	-540	-1860	3860	3860	1660	980		
Trésorerie		janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	janvier	février
	177000														
Recettes															
Ventes		7200	10800	18000	25200	25200	25200	0	21600	26400	26400	24000	28800	0	0
Dépenses															
Machines	6000														
Batiment	68400														
Immob incorp	9600														
Capital							24000								
Salaire		5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500		
Fourniture			3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	3240	
Intérêt		350	350	350	350	350	350	290	290	290	290	290	290		
MP				14400	0	12000	0	0	0	0	0	0	0	10800	0
Pièces				45120	0	0	0	0	0	0	29520	0	0	0	19680
TVA			-9260	1260	460	3660	3660	3660	-540	-1860	3860	3860	1660	980	0
Total dépenses	84000	5850	-170	69870	9550	24750	36750	12690	8490	7170	42410	12890	10690		
SOLDE	93000	94350	105320	53450	69100	69550	58000	45310	58420	77650	61640	72750	90860		

COMPTE DE RESULTAT													
		janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre
Charges													
MP		12000		10000								9000	
Pièces		37600							24600				16400
Variation de stock													-8600
Salaire		5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500
Fourniture		2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700	2700
Intérêt débiteur		350	350	350	350	350	350	290	290	290	290	290	290
Amortissement		280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280
TOTAL Charges		58430	8830	18830	8830	8830	8830	8770	33370	8770	8770	17770	16570
Produits													
Ventes		6000	9000	15000	21000	21000	21000		18000	22000	22000	20000	24000
RESULTAT		-52430	-52260	-56090	-43920	-31750	-19580	-28350	-43720	-30490	-17260	-15030	-7600
	Solde à recevoir												
Créance client	0												
	Solde à payer												
Dette fournisseur	33720												
BILAN 1													
Actif			Passif										
Immob corp			Capital	95000									
Machines	5400.00												
Batiment	66120.00		Résultat	-7600									
Immob incorp	9120.00												
Stock	8600		Emprunt LT	58000									
Clients	0		Fournisseur	33720									
Banque	90860		Emprunt CT	0									
			Dette fiscal	980									
TOTAL	180100		TOTAL	180100	0								
	Résultat	Amortissement											
Cash flow	-7600	3360.00	-4240.00										