

Tableau de financement - Partie II.

Variation du fonds de roulement net global	Exercice 2016		
	Besoin 1	Dégagement 2	Solde 2-1
Variation "Exploitation"			
Variation des actifs d'exploitation :			
Stocks et en-cours	16 406,00		- 16 406,00
Avances et acomptes versés sur commandes			-
Créances Clients, Comptes rattachés et autres créances d'exploitation	27 229,61		- 27 229,61
Variation des dettes d'exploitation :			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			-
Dettes Fournisseurs, Comptes rattachés et autres dettes d'exploitation		160,87	160,87
Totaux	43 635,61	160,87	
A. Variation nette "Exploitation" (c)			- 43 474,74
Variation "Hors exploitation"			
Variation des autres débiteurs		15 341,00	15 341,00
Variation des autres créditeurs		113,09	113,09
Totaux	-	15 454,09	
B. Variation nette "Hors exploitation" (c)			15 454,09
Total A + B			
Besoins de l'exercice en fonds de roulement ou dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice			- 28 020,65
Variation "Trésorerie"			
Variation des disponibilités	35 968,82		
Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
Totaux	35 968,82	-	
C. Variation nette "Trésorerie" (c)			- 35 968,82
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
Total A + B + C			
Emploi net ou ressource nette			- 63 989,47