



CATA N1 - Le budget des encaissements

Activité de l'entreprise : grossiste en produits biologiques

L'entreprise propose une gamme de produits variés aux professionnels (détaillants bio) et, depuis peu, aux particuliers.

Les produits : Beauté - Bien-être - Boisson - Enfants - Épicerie - Produits du marché

La fabrication de glaces artisanales (nouveau)



Je contrôle le budget des encaissements de la période

| PRÉVISIONS des VENTES | | | |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| ÉLÉMENTS | JANVIER | FÉVRIER | MARS |
| Ventes TTC | 742 680 | 785 960 | 898 620 |
| Dont TVA collectée 20 % | 123 780 | 130 993 | 149 770 |
| Ventes HT | 618 900 | 654 967 | 748 850 |

Créances à encaisser : 385 920 € en janvier et 142 960 € en février

| CONDITIONS GÉNÉRALES de VENTES | | | |
|--------------------------------|-------------|------------|------------|
| ÉLÉMENTS | Au comptant | À 30 jours | À 60 jours |
| Créances clients marchandises | 25% | 50% | 25% |

| Budget des ENCAISSEMENTS | | | | Est-ce correct ? | |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ÉLÉMENTS | Janvier | Février | Mars | Oui | Non |
| Ventes | 618 900 | 654 967 | 748 850 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Créances à encaisser | 385 920 | 142 960 | 0 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| TOTAL ENCAISSEMENTS | 1 004 820 | 797 927 | 748 850 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Vérification



J'établis le budget des encaissements rectifié ?

| Budget des ENCAISSEMENTS | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| ÉLÉMENTS | Janvier | Février | Mars |
| Ventes janvier | 185670 | 371340 | 185670 |
| Ventes février | | 196490 | 392980 |
| Ventes mars | | | 224655 |
| Créances à encaisser | 385920 | 142960 | |
| TOTAL ENCAISSEMENTS | 571590 | 710790 | 803305 |

Vérification



Imprimer en PDF