



M8. GESTIÓ FINANCERA (2024 – 25)

UF 1. ANÀLISI I PREVISIÓ FINANCERES

NF2. PREVISIÓ FINANCERA

PRESSUPOST DE TRESORERIA. Cas pràctic

TRIPOLBIS, S.A., a 1 de gener disposa de les dades següents per elaborar el pressupost de tresoreria del primer trimestre de 20X4:

- Saldo a caixa i bancs a 31.12.20X3: 16.000 €.
- La previsió de sous i salaris pels propers tres mesos és de 30.000 € mensuals més 9.000 €/mes en concepte de Segurerat Social.
- Per a subministraments es preveu pagar, de mitjana, 2.500 € mensuals.
- Al febrer s'espera rebre la subvenció concedida pel Departament d'Indústria l'octubre de l'any passat. L'import de la mateixa és de 14.600 euros.
- Els pagaments a proveïdors previstos són: 100.000 €, 190.000 € i 110.000 €, respectivament, als propers tres mesos.
- Els cobraments previstos per vendes són: 200.000 €, 120.000 € i 320.000 €, respectivament.