

## Opgave 17.1

Een cash manager wil een liquiditeitsprognose opstellen voor het komende jaar. Hij beschikt over de volgende gegevens:

- Beginsaldo bank is 1.300.000
- Verwachte debiteurenbetalingen: januari 180.000 daarna oplopend tot en met augustus met 100.000 per maand en daarna aflopend met 150.000 per maand
- Verwachte crediteurenbetalingen: 140.000 per maand met uitzondering van augustus en september: 700.000 per maand
- Lonen: 190.000 per maand
- Overhead: 45.000 per maand
- Belastingbetaling in maart van 200.000
- Aflossing lening in oktober met 75.000
- Renteaftrekking in december: te betalen 40.000
- Winstafdracht (dividend) in december 300.000

Stel de liquiditeitsprognose op voor deze onderneming. Je kan gebruik maken van het werkblad Liquiditeitsprognose.