

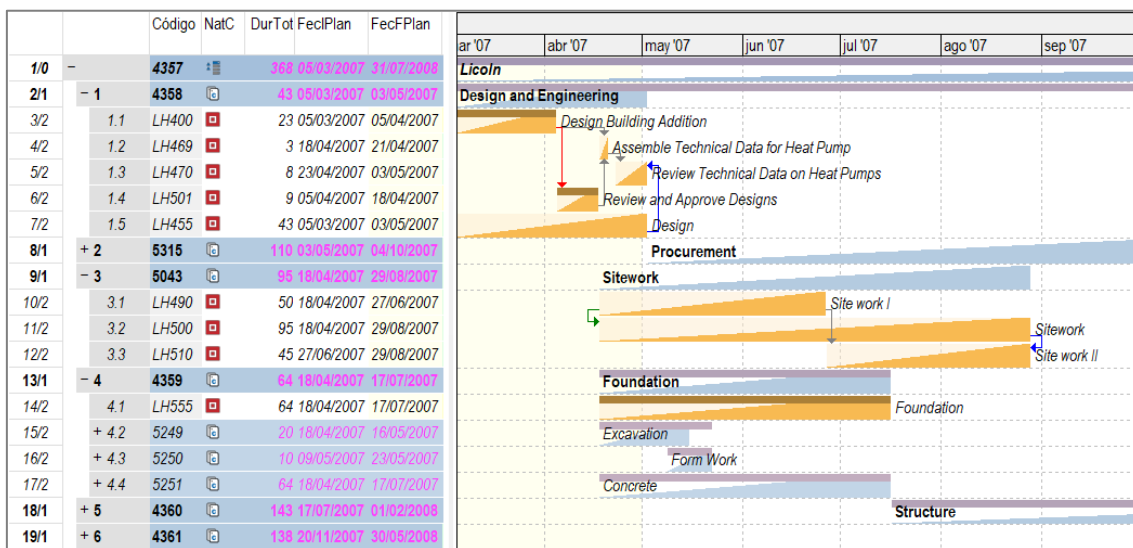
Flux de trésorerie provenant d'un budget planifié

Comment les flux de trésorerie et les coûts financiers détaillés sont facilement générés à partir d'un budget planifié avec un graphique à barres.

Budget prévu

Le budget et la planification peuvent avoir été générés directement dans Presto ou provenir d'un autre programme.

Dans ce cas, nous utiliserons comme exemple le projet « Lincoln Hospital » fourni avec Primavera, qui est importé dans Presto via « FILE: Import: Spring » à partir du fichier dans . XER.



Le budget prévu, importé à Presto

Objectif de coût et de périodisation

La planification économique, sur laquelle les flux de trésorerie sont générés, est basée sur un budget de coûts, qui est créé avec « Processus: Objectif: Générer ». Pour faciliter la comparaison des paiements et des recouvrements, nous maintiendrons les prix de vente et de revient les mêmes.

1. Pour créer des lignes de mesure sur lesquelles les options suivantes peuvent fonctionner, exécutez « Outils : Mesures : Restructurer : Convertir des quantités totales ou échelonnées en lignes de mesure ».
2. Avec « Processus: Planification et certification: Création de dates », les 16 nouvelles phases nécessaires pour périodiser les coûts entre la date de début et de fin indiquée par la planification sont créées

3. Dans la fenêtre « Dates », appliquez l'option « Certification actuelle » à la première phase, car Presto ne modifie pas la planification des phases approuvées.
4. L'option « Processus: Planification et certification: Remplir la planification économique: Appliquer les données du graphique à barres » distribue par mois les montants totaux de chaque activité, qui dans ce cas sont toujours l'unité, puisque Primavera ne gère que les montants.

Código	NatC	Resumen	1: CanPlan	1: Plan	2: CanPlan	2: Plan	3: CanPlan	3: Plan	4: CanPlan	4: Plan
			31-Mar-07	31-Mar-07	30-Abr-07	30-Abr-07	31-May-07	31-May-07	30-Jun-07	30-Jun-07
4357		Lincoln		474.840,00		804.463,52		944.875,28		953.499,04
4358		Design and Engineering		474.840,00		495.436,80		40.603,20		
LH400		Design Building Addition	0,87	4.802,40	0,13	717,60				
LH469		Assemble Technical Data for Heat Pump			1,00	720,00				
LH470		Review Technical Data on Heat Pumps			0,75	1.800,00	0,25	600,00		
LH501		Review and Approve Designs			1,00	2.160,00				
LH455		Design	0,47	470.037,60	0,49	490.039,20	0,04	40.003,20		
5315		Procurement						7.200,00		
5043		Sitework				270.043,20		720.115,20		660.105,60
LH490		Site work I			0,18		0,46		0,36	
LH500		Sitework			0,09	270.043,20	0,24	720.115,20	0,22	660.105,60
LH510		Site work II							0,07	
4359		Foundation				37.303,52		110.270,48		81.505,44
4360		Structure								
4361		Mechanical/Electrical Systems								
4364		Elevator								
4369		Plumbing and Electrical								
4365		HVAC								
4363		Exterior Finishes				1.440,00		64.526,40		211.888,00
4362		Interior Finishes				240,00		2.160,00		

Montants et montants divisés par mois en fonction du graphique à barres

Vous pouvez maintenant obtenir les ressources nécessaires pour des mois et d'autres résultats, mais dans ce processus, ce n'est pas nécessaire, car cela se fera automatiquement lors de la génération des factures.

Modes de paiement

Aux revenus, qui sont prélevés directement sur la planification des activités, le mode de paiement décidé pour le promoteur sera appliqué.

Les coûts sont pris de la décomposition en ressources et se verront attribuer une forme de paiement pour chaque nature.

Código	Nat	Resumen	NIF	IncoTerm	FormaPago	DiaPago1	DiaPago2	PorIVA	RetGarDef	RetFisDef
ENT0001	Promotor	Promotor			Vencimiento 14			21	10	
ENT0002	Proveedor	Proveedor mano de obra			Vencimiento contado			21		18
ENT0003	Proveedor	Proveedor materiales			Vencimiento 90			21	10	
ENT0004	Proveedor	Proveedor maquinaria			Vencimiento 30			21		
ENT0005	Proveedor	Proveedor otros costes			Vencimiento 60			21	5	

Fenêtre Entités avec leurs modes de paiement

Dans la fenêtre conceptuelle, par exemple, dans le schéma « [Fournitures] à contracter », ces fournisseurs sont associés à chaque ressource. Il peut être utile d'ajouter le champ « Nat » qui représente la nature sous forme de texte et qui est pratique pour le filtrage et le tri.

Código	NatC	Nat	Resumen	Proveedor	Campos del proveedor del contrato	CanTotObj	Ud	TotObj
1161		Otros	Piping Material	ENT0005	Proveedor de otros costes	500,00	Cubic Ya	5.000,00
1162		Otros	Crane	ENT0005	Proveedor de otros costes	1,00	Each	1.200,00
1163		Otros	Ceiling Tile	ENT0005	Proveedor de otros costes	1,00		6.620,00
1164		Otros	Ceiling Tile Spec Change	ENT0005	Proveedor de otros costes	1,00		2.538,80
1710		Mano de obra	Sitework Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	760,00	h	1.500.240,00
1711		Mano de obra	Design Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	360,00	h	1.000.080,00
1712		Mano de obra	Structural Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	1.144,00	h	1.330.472,00
1713		Mano de obra	Exterior Finishes Labor Cost	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	1.640,00	h	1.059.440,00
1714		Mano de obra	Interior Finish Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	352,00	h	3.440.096,00
1715		Mano de obra	Heating, Air Conditioning & Plumbing Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	1.224,00	h	2.359.872,00
1716		Mano de obra	Elevator Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	1.104,00	h	470.304,00
1717		Mano de obra	Electrical Labor Costs	ENT0002	Proveedor de Mano de obra	1.216,00	h	1.230.592,00
1722		Maquinaria	Site Non Labor	ENT0004	Proveedor de Maquinaria	760,00	h	300.200,00
1723		Material	Site Material	ENT0003	Proveedor de Materiales	760,00		1.200.040,00

Fournisseurs de fournitures dans la fenêtre conceptuelle

Factures et échéances

Les options de « Processus:Factures: Créer » qui sont basées sur la planification calculent les ressources consommées dans chaque activité et dans chaque période, génèrent les factures correspondant aux fournisseurs et au promoteur et créent les échéances qui correspondent aux jours de paiement, retenues à la source et taxes indiquées.

Todas las fases

Ingresos (a partir de la planificación a precio de presupuesto)

Ingresos (a partir de las certificaciones)

Gastos (a partir de la planificación)

Gastos (a partir de contratos) [0/0]

Les factures sont marquées comme prévisions, en rouge, de sorte qu'après tout changement dans la planification, les coûts ou les conditions de paiement lors de l'exécution de cette option sont à nouveau éliminés et régénérés automatiquement.

Les paiements du promoteur peuvent être remplacés par des jalons saisis manuellement si le mode de paiement des travaux n'est pas pour les certifications mensuelles.

	Documento	Info	Entidad	Resumen	Fecha	BaseFac	IVA	RetGar	RetFis	Importe	
						[48.341.397,61]	[10.151.693,50]	[400]	[306]	[52.884.417,06]	
1	001_1		ENT0001	Promotor	31/03/2007	474.840,00	99.716,40	10		527.072,40	
2	001_1		ENT0002	Proveedor mano de obra	31/03/2007	474.840,00	99.716,40		18	489.085,20	
3	002_1		ENT0001	Promotor	30/04/2007	804.463,52	168.937,34	10		892.954,51	
4	002_1		ENT0002	Proveedor mano de obra	30/04/2007	653.989,28	137.337,75		18	673.608,96	
5	002_2		ENT0003	Proveedor materiales	30/04/2007	120.349,36	25.273,37	10		133.587,79	
6	002_3		ENT0004	Proveedor maquinaria	30/04/2007	30.124,88	6.326,22			36.451,10	
7	003_1		ENT0001	Promotor	31/05/2007	944.875,28	198.423,81	10		1.048.811,56	
8	003_1		ENT0002	Proveedor mano de obra	31/05/2007	505.059,12	106.062,42		18	520.210,90	
9	003_2		ENT0003	Proveedor materiales	31/05/2007	345.192,24	72.490,37	10		383.163,39	
Suministros											
	Código	NatC	Resumen	Cantidad	Factor	Ud	PorDto	Precio	Importe	IVA	Nota
1	LH400		Design Building Addition	0,8700				5.520,00	4.802,40	21,00	
2	LH455		Design	0,4700				1.000.080,00	470.037,60	21,00	
Vencimientos											
	Fecha	Tipo	Importe	Nota	Banco	PorVenc	OrFlujoCaja				
1	14/04/2007	Importe factura	527.072,40	Vencimiento 14		100,00	37.987,20				
2	19/01/2021	Retención garantía	47.484,00	Retención garantía		9,01	-0,01				
3	20/04/2007	IVA	99.716,40	IVA		18,92	-47.484,00				

Factures des fournisseurs et du promoteur avec leurs fournitures et leurs échéances

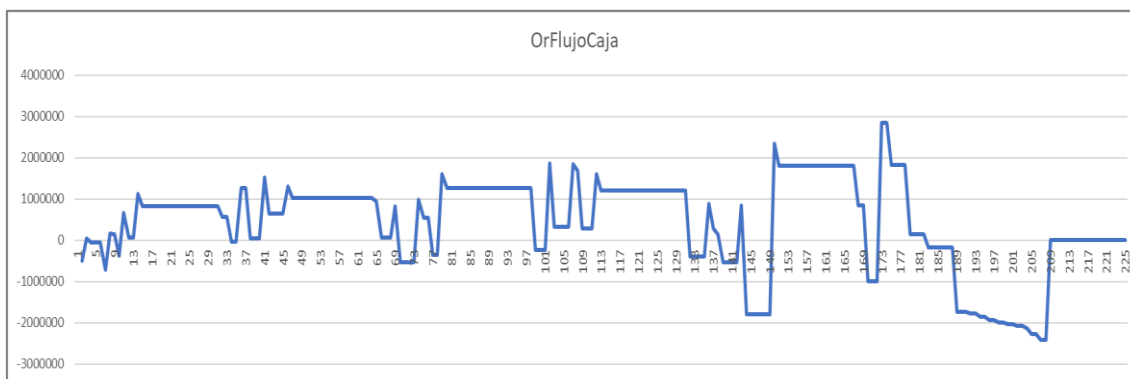
Flux de trésorerie et coût financier

La liste des échéances fournit également le flux de trésorerie complet après chaque déménagement.

	Fecha	Tipo	Importe	Nota	OrFlujoCaja	Factura	Entidad	Resumen	Fecha
1	31/03/2007	Importe factura	489.085,20	Vencimiento contado	-489.085,20	001_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	31/03/2007
2	14/04/2007	Importe factura	527.072,40	Vencimiento 14	37.987,20	001_1	ENT0001	Promotor	31/03/2007
3	20/04/2007	IVA	99.716,40	IVA	-47.484,00	001_1	ENT0001	Promotor	31/03/2007
4	20/04/2007	Retención fiscal	85.471,20	Retención fiscal	-47.484,00	001_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	31/03/2007
5	20/04/2007	IVA	99.716,40	IVA	-47.484,00	001_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	31/03/2007
6	30/04/2007	Importe factura	673.608,96	Vencimiento contado	-721.092,96	002_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	30/04/2007
7	14/05/2007	Importe factura	892.954,51	Vencimiento 14	171.861,55	002_1	ENT0001	Promotor	30/04/2007
8	30/05/2007	Importe factura	36.451,10	Vencimiento 30	135.410,45	002_3	ENT0004	Proveedor maquinaria	30/04/2007
9	31/05/2007	Importe factura	520.210,90	Vencimiento contado	-384.800,45	003_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	31/05/2007
10	14/06/2007	Importe factura	1.048.811,56	Vencimiento 14	664.011,11	003_1	ENT0001	Promotor	31/05/2007
11	30/06/2007	Importe factura	113.817,34	Vencimiento 30	59.627,27	003_3	ENT0004	Proveedor maquinaria	31/05/2007
12	30/06/2007	Importe factura	490.566,50	Vencimiento contado	59.627,27	004_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	30/06/2007
13	14/07/2007	Importe factura	1.058.383,94	Vencimiento 14	1.118.011,21	004_1	ENT0001	Promotor	30/06/2007
14	20/07/2007	IVA	168.937,34	IVA	823.652,43	002_1	ENT0001	Promotor	30/04/2007
15	20/07/2007	Retención fiscal	117.718,07	Retención fiscal	823.652,43	002_1	ENT0002	Proveedor mano de obra	30/04/2007

Flux de trésorerie provenant des paiements et des recouvrements

Dans l'exemple, le flux de trésorerie est négatif vers la fin des travaux, moment auquel les garanties retenues par le promoteur sont récupérées, puis en équilibrant les revenus avec les dépenses, car ils ont été basés sur un budget sans profit.



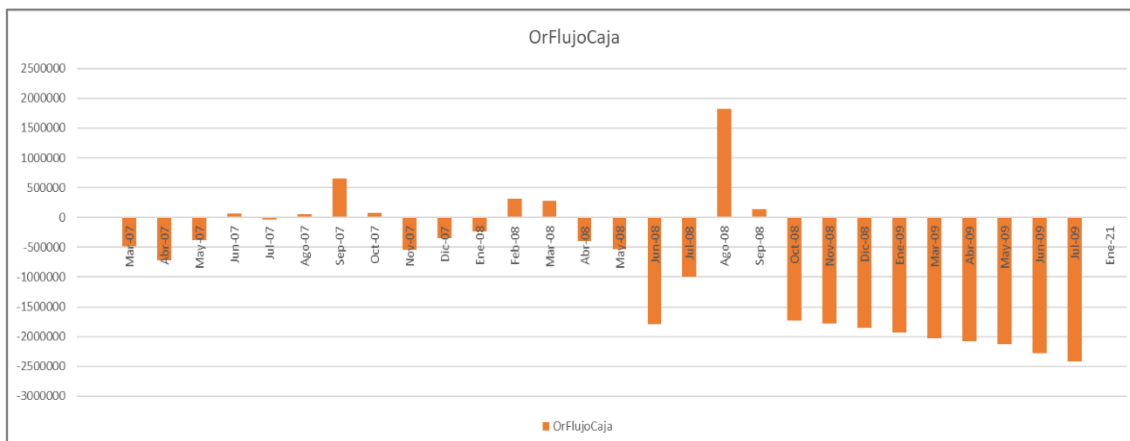
Flux de trésorerie des travaux aux dates d'échéance

La fenêtre de date, dans le schéma « Recouvrements et paiements », affiche le résumé par mois, avec le solde à la fin de chaque période.

	FechaDMA	NatC	Cobro	CobroPte	Pago	PagoPte	FlujoCaja	OrFlujoCaja	Coste financiero
				[34.322.392,30]		[34.322.392,31]	[-0,01]	[-21.336.461,93]	[-71121,53973333]
1	Mar-07	■				489.085,20	-489.085,20	-489.085,20	-1.630,28
2	Abr-07	■		626.788,80		858.796,56	-232.007,76	-721.092,96	-2.403,64
3	May-07	■		892.954,51		556.662,00	336.292,51	-384.800,45	-1.282,67
4	Jun-07	■		1.048.811,56		604.383,84	444.427,72	59.627,27	198,76
5	Jul-07	■		1.625.979,89		1.724.755,55	-98.775,66	-39.148,39	-130,49
6	Ago-07	■		1.311.597,40		1.219.845,05	91.752,35	52.603,96	175,35
7	Sep-07	■		1.480.497,40		887.054,34	593.443,06	646.047,02	2.153,49
8	Oct-07	■		1.307.356,43		1.880.207,80	-572.851,37	73.195,65	243,99
9	Nov-07	■		761.590,45		1.378.644,68	-617.054,23	-543.858,58	-1.812,86
10	Dic-07	■		1.524.857,00		1.332.404,59	192.452,41	-351.406,17	-1.171,35
11	Ene-08	■		2.753.516,68		2.638.809,72	114.706,96	-236.699,21	-789,00
12	Feb-08	■		2.112.226,91		1.555.185,01	557.041,90	320.342,69	1.067,81

Paiements, recouvrements et coûts financiers par mois (liste partielle)

Dans ce cas, chaque barre verticale est une période et le flux de trésorerie n'est vu qu'à la fin pour la date de fin de celui-ci.



Flux de trésorerie des travaux par mois

Coût financier

Si vous entrez un taux d'intérêt dans le champ « Voir: Travail: Propriétés: Divers: Taux » et ajoutez le champ utilisateur prédéfini « Coût financier », vous obtiendrez le coût à l'intérêt donné du flux de trésorerie pendant la période, positif ou négatif, en fonction du travail contribue des fonds à l'entreprise ou vice versa.

Simulations

Pour voir l'impact de tout changement, les modifications nécessaires sont apportées aux données d'entrée et les factures sont régénérées.

Dans ce cas, l'effet du paiement en espèces par le promoteur a été simulé, ce qui représente une différence positive d'environ 80 000 euros.

	FechaDMA	NatC	Cobro	CobroPte	Pago	PagoPte	FlujoCaja	OrFlujoCaja	Coste financiero
				[34.322.392,30]		[34.322.392,31]	[-0,01]	[5.493.013,74]	[18.310,0458333333]
1	Mar-07	■		527.072,40		489.085,20	37.987,20	37.987,20	126,62
2	Abr-07	■		992.670,91		858.796,56	133.874,35	171.861,55	572,87
3	May-07	■		1.048.811,56		556.662,00	492.149,56	664.011,11	2.213,37
4	Jun-07	■		1.058.383,94		604.383,84	454.000,10	1.118.011,21	3.726,70
5	Jul-07	■		1.879.193,35		1.724.755,55	154.437,80	1.272.449,01	4.241,50
6	Ago-07	■		1.480.497,40		1.219.845,05	260.652,35	1.533.101,36	5.110,34
7	Sep-07	■		655.171,01		887.054,34	-231.883,33	1.301.218,03	4.337,39
8	Oct-07	■		1.413.775,87		1.880.207,80	-466.431,93	834.786,10	2.782,62
9	Nov-07	■		1.524.857,00		1.378.644,68	146.212,32	980.998,42	3.269,99
10	Dic-07	■		1.951.704,21		1.332.404,59	619.299,62	1.600.298,04	5.334,33
11	Ene-08	■		2.914.039,38		2.638.809,72	275.229,66	1.875.527,70	6.251,76
12	Feb-08	■		1.531.534,13		1.555.185,01	-23.650,88	1.851.876,82	6.172,92

Effet du paiement en espèces par le promoteur