



GROTE OPGAVE

Een liquiditeitsbegroting opstellen

1.

Inclusief btw.

2.

$$1/3 \times (720.000 + 390.000 + 420.000) \times 1,21 = \text{€ } 617.100$$

3.

$$2/3 \times (630.000 + 720.000 + 390.000) \times 1,21 = \text{€ } 1.403.600$$

4.

$$424.710 + 533.610 + 653.400 = \text{€ } 1.611.720$$

5.

| | | |
|----------------------------|-----------|----------------|
| Ontvangsten | | |
| Contante verkopen | 617.100 | |
| Ontvangsten van debiteuren | 1.403.600 | |
| Totale ontvangsten | | 2.020.700 |
| | | |
| Uitgaven | | |
| Uitgaven aan crediteuren | 1.611.720 | |
| Interest | 16.500 | |
| Aflossing | 10.000 | |
| Lonen | 89.700 | |
| Marketing | 8.470 | |
| Totale uitgaven | | 1.736.390 |
| | | |
| Saldo | | 284.310 |

Toelichting bij de liquiditeitsbegroting:

- Interest: $0,0275 \times 600.000 = \text{€ } 16.500$
- Marketing: $28.000 \times 3/12 \times 1,21 = \text{€ } 8.470$
- Lonen: $29.900 \times 3 = \text{€ } 89.700$