

TEHTÄVÄ 41. Lexecomp Oy			
KASSAVIIRTALASKELMA			
Liikevaihto			48000
-/+	Myyntisaamisten lis/väh	6600 - 4410 =	-2190
-/+	Osatuloutuksen saamisten lis/väh		
+/-	Saatujen ennakoiden lis/väh		-2190
=	Myynnin kassaanmaksut		45810
+	Liiketoiminnan muut tuotot		360
-	Ostot tilikauden aikana		-19820
+/-	Ostovelkojen lis/väh	3100 - 2600 =	500
-/+	Maksettujen ennakoiden lis/väh		
-	Liiketoiminnan kulut	11800 + 10160 =	-21960
+/-	Siirtovelkojen lis/väh	3200 - 2500 =	700
-/+	Siirtosaamisten lis/väh	1800 - 850 =	-950
+/-	Muiden la. korottomien velkojen lis/väh	400 - 300 =	100
+/-	Pakollisten varausten lis/väh		
+	Valmistus omaan käyttöön		270
=	Toimintajäämä		-40800
=	Toimintajäämä		5010
+	Rahoitustuotot		400
-	Rahoituskulut		-900
-	Tuloverot		-1300
-	Osingot / yksityiskäyttö	4150 -	2450 - 3000 = -1300
+/-	Satunnaiset tuotot / kulut		-3100
=	Rahoitusjäämä		1910
-/+	Investoinnit (450+12850-750+2500) - (410+10040-700) =		-5300
-/+	Sijoitusten ja pa.saamisten lis/väh	160 - 150 =	-10
=	Investointijäämä		-3400
+/-	Pitkäaikaisen vieraan pääoman lis/väh	7150-4940	2210
+/-	La.korollisen vieraan pääoman lis/väh	2000 - 1500 =	500
+/-	Oman pääoman lis/väh (pl. osingonjako)	4000 - 3750 =	250
-/+	Muiden lyhytaik. saamisten lis/väh	200 - 90 =	-110
-/+	Likvidien varojen lis/väh	900 - 1450 =	550
			3400
			0