

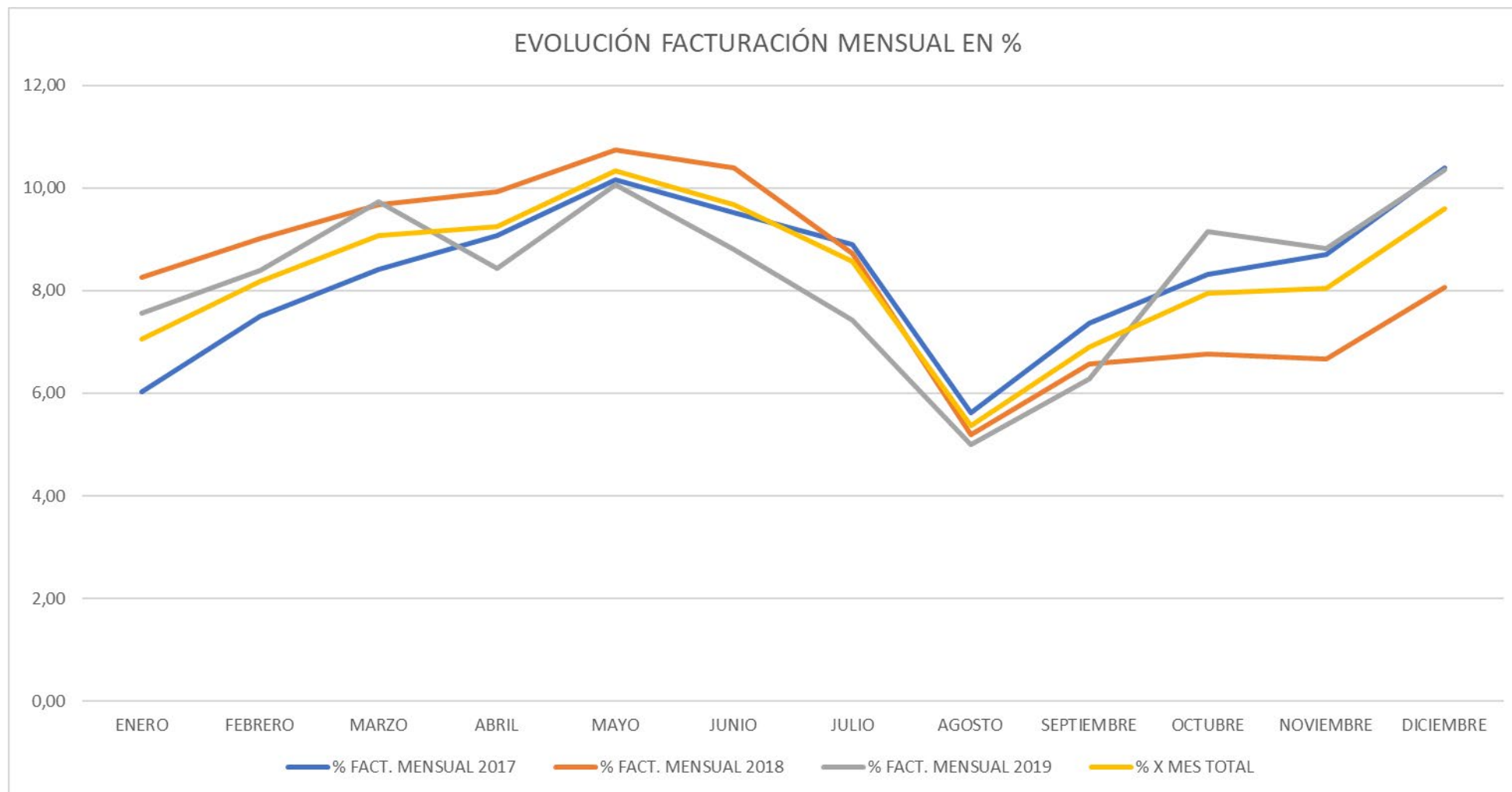
BUDGET PRÉVISIONNEL RECETTES POUR 2020

Pour établir ce budget, nous avons pris en compte ces point suivants :

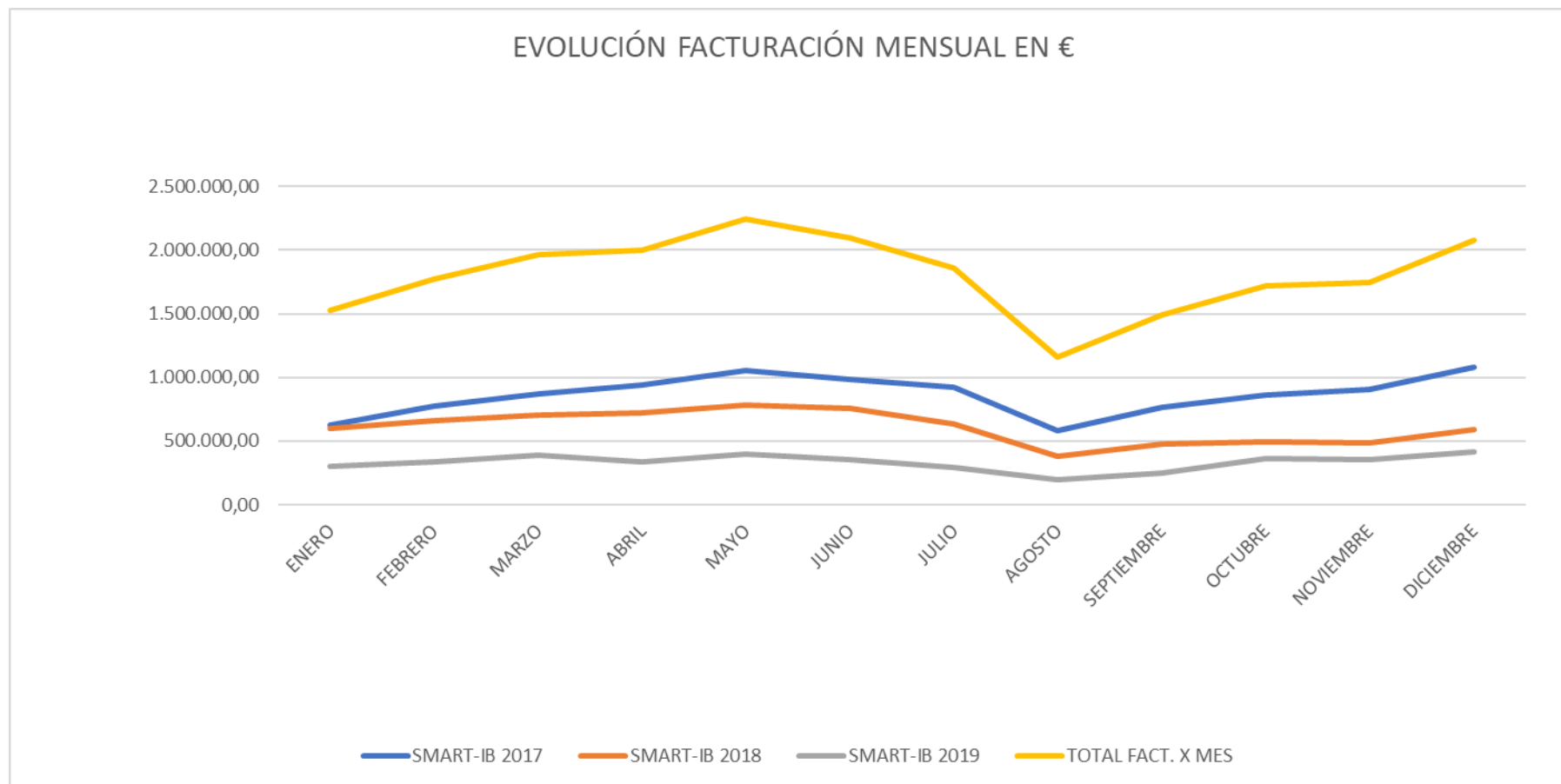
- 1.- Nous avons pris comme base le % mensuel du total de la facturation pour 2017, 2018 et 2019.
- 2.- Une moyenne de ces 3 années a été établie, et ce sont les données qui seront prises pour le budget en %.
- 3.- Comme nous avons déjà la facturation pour janvier et février 2020, une relation est établie entre eux et une série annuelle peut être établie à partir de ces données. Dans le budget, nous voyons que janvier coïncide exactement parce que ce sont les premières données de la série, et en février, nous voyons que quelque 18000 € sont facturés en plus sur ce qui a servi de base au budget.
- 4.- Un ajustement est effectué pour le thème Coronavirus. Le mois de mars a été adapté à ce qui a été facturé jusqu'à présent et pour le mois d'avril un ajustement de 70% est attendu si l'on considère que certaines activités pourraient être réalisées à partir du milieu du mois. Un rebond a été envisagé au cours des mois de mai, juin et un peu en juillet étant donné que certaines activités qui ne sont pas réalisées en mars et avril peuvent l'être dans ces mois. Tout dépend de la façon dont le problème du coronavirus se développe. S'il se prolonge au-delà de 2 mois, ces données doivent être modifiées.

FACTURACIÓN X AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SMART-IB 2017	623.565,84	777.161,00	870.807,57	939.884,44	1.052.345,25	986.016,34	921.504,97	582.453,42	763.339,25	862.157,55	902.369,62	1.077.013,10	10.358.618,35
% FACT. MENSUAL	6,02	7,50	8,41	9,07	10,16	9,52	8,90	5,62	7,37	8,32	8,71	10,40	100,00
SMART-IB 2018	603.261,58	659.726,92	707.418,84	725.625,92	785.456,55	760.141,34	637.794,21	380.186,98	480.440,14	494.483,77	487.011,45	590.422,72	7.311.970,42
% FACT. MENSUAL	8,25	9,02	9,67	9,92	10,74	10,40	8,72	5,20	6,57	6,76	6,66	8,07	100,00
SMART-IB 2019	302.192,07	335.104,50	388.788,14	336.954,30	401.859,57	351.675,58	296.394,35	199.670,54	250.829,08	365.857,01	352.209,41	413.973,70	3.995.508,25
% FACT. MENSUAL	7,56	8,39	9,73	8,43	10,06	8,80	7,42	5,00	6,28	9,16	8,82	10,36	100,00
TOTAL FACT. X MES	1.529.019,49	1.771.992,42	1.967.014,55	2.002.464,66	2.239.661,37	2.097.833,26	1.855.693,53	1.162.310,94	1.494.608,47	1.722.498,33	1.741.590,48	2.081.409,52	21.666.097,02
% X MES	7,06	8,18	9,08	9,24	10,34	9,68	8,56	5,36	6,90	7,95	8,04	9,61	100,00

Le tableau ci-dessus est la facturation mensuelle des 3 dernières années. Cela nous donne un graphique où nous voyons que la tendance mensuelle se répète dans le % qui est facturé chaque mois :



Si nous faisons un autre graphique avec les montants facturés chaque mois, nous voyons que la tendance du graphique est la même :



Une fois vus les hypothèses de travail, les données de départ, les tendances et ce qui s'est passé en janvier et février, on peut désormais obtenir le budget 2020 sur la base de ces données.

BUDGET DE FACTURATION POUR 2020

PRESUPUESTO 2020	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
TENDENCIA MENSUAL	7,06	8,18	9,08	9,24	10,34	9,68	8,56	5,36	6,90	7,95	8,04	9,61	100,00
FACTURACIÓN REAL	205.579,32	256.121,29											
PRESUPUESTO	205.579,32	238.247,45	264.468,51	269.234,84	301.126,35	282.057,32	249.501,21	156.274,72	200.952,70	231.592,89	234.159,86	279.849,12	2.913.044,29
AJUSTE CORONAVIRUS	0	0	-57%	-70%	20%	30%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	
PRESUPUESTO AJUSTADO	205.579,32	238.247,45	113.721,46	80.770,45	361.351,62	366.674,51	274.451,33	156.274,72	200.952,70	231.592,89	234.159,86	279.849,12	2.743.625,43

La première ligne est la tendance de facturation mensuelle en% selon ce que nous avons vu auparavant.

La deuxième ligne est la facturation réelle en janvier et février, et qui sert de base à l'établissement de la série pour 2020.

La troisième ligne est le budget basé sur les séries obtenues selon les données de janvier et février.

La quatrième ligne est l'ajustement qui a été établi avec le problème de coronavirus. C'est le % du chiffre d'affaires qui sera perdu en mars et avril, et l'augmentation qui pourrait survenir en mai, juin et juillet. Ces données sont, pour ainsi dire, une « intuition », mais je les mets en avant comme point de départ pour en discuter.

La dernière ligne est le budget avec les corrections à la suite du Coronavirus.

Logiquement, ces prévisions dépendent de l'évolution de la crise sanitaire et de sa durée, ce que personne ne sait pour le moment, mais comme je l'ai déjà dit, au moins c'est un point de départ pour analyser la situation et essayer de voir comment nous pouvons agir et réagir.

23 mars 2020