

Calculo de CxP, CxC, DI y Cash dejado en la mesa En Blanco - Con respuestas

Dias de Cobranza		Año 2		Año 3		Cash Dejado en la Mesa		Dif CxCfn-CxCf2		
1) Promedio Dias Cobranza	\$42,000	+	\$115,000	\$115,000	+	\$135,000	\$115,000	+	\$81,250	-\$53,750
CxC a principio de año +			2			2			2	
CxC al final de año	=	\$78,500		=	\$125,000		=	\$98,125		
Dividido entre 2										
2) Rotación de Cobranza	\$900,000	÷	\$78,500	\$1,125,000	÷	\$125,000	\$1,125,000	÷	\$98,125	-\$6,164
Ventas divididas por	=	11.5		=	9.0		=	11.5		
Promedio de Dias Cobranza										
3) Dias Cobranza	365	÷	11.5	365	÷	9.0				
365 días divididos por	=	31.8	días	=	40.6	días				
Rotación de Cobranza										

Dias de Inventario		Año 2		Año 3		Cash Dejado en la Mesa		Dif CxCfn-CxCf2		
1) Promedio Dias Inventario	\$110,000	+	\$148,000	\$148,000	+	\$188,000	\$148,000	+	\$178,635	-\$9,365
Inv. Inicial +			2			2			2	
Inv. Final	=	\$129,000		=	\$168,000		=	\$163,317		
Dividido entre 2										
2) Rotación de Inventario	\$624,000	÷	\$129,000	\$790,000	÷	\$168,000	\$790,000	÷	\$163,317	-\$4,329
C.Ventas dividido por	=	4.8		=	4.7		=	4.8		
Promedio Dias Inventario										
3) Dias de Inventario	365	÷	4.8	365	÷	4.7				
365 días divididos por	=	75.5	días	=	77.6	días				
Rotación de Inventario										

Cuentas por Pagar		Año 2		Año 3		Cash Dejado en la Mesa		Dif CxCfn-CxCf2		
1) Promedio Cuentas x Pagar	\$30,400	+	\$51,000	\$51,000	+	\$53,000	\$51,000	+	\$126,945	\$73,945
CxP Inicial			2			2			2	
CxP Final	=	\$40,700		=	\$52,000		=	\$88,973		
Dividido entre 2										
2) Rotación de CxP	\$864,000	÷	\$40,700	\$1,082,500	÷	\$52,000	\$1,082,500	÷	\$88,973	\$5,932
Compra Anual dividido por	=	21.229		=	20.817		=	12.167		
Promedio Cuentas x Pagar										
3) Dias de Cuentas x Pagar	365	÷	21.2	365	÷	20.8	365	÷	12.2	
365 días divididos por	=	17.19	días	=	17.53	días	=	30.00	días	