

FINANZAS PARA NO FINANCIEROS EN BODEGAS

Objetivos generales:

- Ilustrar la relación que existe entre las funciones del personal no directamente relacionado con el departamento de finanzas y la salud financiera de una bodega;
- Ilustrar cómo ciertas variables financieras tienen relevancia en actividades y procesos ajenos al departamento financiero (compras, ventas, producción o gerencia).
- Ilustrar conceptos básicos de finanzas útiles para el desempeño de funciones y la consecución de objetivos en áreas de la bodega ajenas al departamento financiero.

Dirigido a:

Empresarios, gerentes, responsables y personal de compras y de producción, responsables y equipo comercial, personal administrativo.

Duración: 10 horas

Lugar y fechas: Club de Marketing de la Rioja (Logroño); 28 y 30 de enero de 2014; de 16 a 21 horas.

Ponente: Francisco Cervantes

Francisco Cervantes es licenciado en Economía por la Universidad de Yale, Estados Unidos. Cuenta con más de 15 años de experiencia en distintos campos del ámbito financiero entre los que se cuentan la dirección financiera y consultoría de empresas, correduría de bolsa y análisis de riesgos en banca de inversión.

PROGRAMA

- 1. Conceptos básicos**
 - a. ¿Qué es la contabilidad?
 - b. ¿Qué y cuáles son los estados financieros? ¿Qué nos dicen y cómo se confeccionan?
 - i. Balance de sumas y saldos
 - ii. Mayor
 - iii. Asientos contables
 - c. Los estados financieros y su relación con los distintos departamentos de la bodega
 - d. Los 3 pilares de una empresa viable: rentabilidad, solvencia y liquidez
 - e. ¿Qué son los ratios? Definición y uso
- 2. Cuenta de explotación: análisis de rentabilidad**
 - a. Principales partidas
 - b. Principales medidas de rentabilidad, su importancia y uso
 - c. Las llaves de la rentabilidad:
 - i. Precio de venta → área comercial
 - ii. Costes de producción → áreas de producción y compras
 - iii. Costes financieros y de estructura → dirección financiera y gerencia

- 3. Balance de situación**
- a. Masas patrimoniales
 - b. Inmovilizado
 - i. Costes y flujos de caja asociados
 - ii. Análisis de inversiones *[tentativo]* } la perspectiva desde la Rentabilidad
 - iii. Ratios → la perspectiva desde la eficiencia operativa
 - iv. Estructura del capital → la perspectiva desde la solvencia
 - c. **Principales medidas de Solvencia**
 - i. Patrimonio Neto
 - ii. Ratios de solvencia
 - d. **Existencias**
 - i. Costes y flujos de caja asociados
 - ii. Su relación con la rentabilidad a través de la variación de existencias
 - e. **Proveedores, acreedores y clientes**
 - i. Plazos medios de pago
 - ii. Ciclo de maduración
 - iii. Plazo medio de cobro
 - 1. Riesgo → Perspectiva desde la solvencia
 - 2. Coste de financiación → Perspectiva desde la Rentabilidad
 - 3. Implicaciones para la liquidez de la bodega
 - iv. Fondo de Maniobra
 - v. Ratios de liquidez
 - f. **Capacidad de Generación de caja de la bodega**
 - 1. Presupuesto / Gestión de tesorería
 - 2. Estado de Flujo de Caja / "Cash Flow" de Operaciones *[ambos tentativos]*

© 2014 Francisco Guillermo Cervantes Medina