



NOMBRE DEL ALUMNO: MELISSA GIL LOPEZ

PARCIAL: 4

NOMBRE E LA MATERIA: ANALISIS DE LA INFORMACION

NOMBRE DEL PROFESOR: REYNALDO FRANCISCO MANUEL GALLEGOS

NOMBRE DE LA LICENCIATURA: ADMINISTRACION Y ESTRATEGIA DE NEGOCIOS

CUATRIMESTRE: 4

CAPITAL DE TRABAJO



ADMINISTRACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO.

Efectivo, políticas de crédito y cobranzas, niveles de inventarios así como de pasivos de corto plazo que permitan optimizar el uso de los recursos financieros.

PASIVO CIRCULANTE.

Parte del pasivo de una empresa que recoge las deudas exigibles a corto plazo, es decir, las que tendrán que ser atendidas en menos de un año (proveedores, acreedores comerciales, anticipos de clientes, Hacienda Pública, Seguridad Social, etc.)

INVENTARIOS (MATERIA PRIMA, PRODUCTO EN PROCESO Y PRODUCTO TERMINADO).

El inventario de productos en proceso consiste en todos los artículos o elementos que se utilizan en el actual proceso de producción.

IMPORTANCIA PARA LA OPERACIÓN DE LA EMPRESA.

La importancia del Área de Operaciones de una empresa radica en el hecho de que será la que determinará quiénes son sus clientes reales y le permitirá atraer a más compradores.

CUENTAS POR COBRAR.

consisten en el dinero que se le debe a un negocio por los bienes o servicios que provee.

CICLO DEL FLUJO DE EFECTIVO.

el tiempo que una empresa recupera con ganancias su inversión en el inventario que adquirió. En otras palabras, es el tiempo que transcurre desde que la empresa compra el inventario para venderlo hasta que recupera sus cuentas por cobrar.

ACTIVO CIRCULANTE.

Bienes y derechos de la empresa que serán vendidos o consumidos a corto plazo, por lo que se transformarán en efectivo dentro del ejercicio económico.

PERIODO MEDIO DE COBRO.

Días que, por término medio, tarda una empresa en cobrar de sus clientes.

ENTRADAS DE EFECTIVO Y SALIDAS DE EFECTIVO.

Entradas de efectivo: son todos los movimientos que aumentaran el efectivo y equivalentes de efectivo de una entidad, en un período determinado. Salidas de efectivo: son todos aquellos movimientos que disminuyen el efectivo y equivalentes de efectivo de una entidad, en un período determinado.