

Midiendo tu éxito

Cuantificación y análisis financiero de tu negocio

Julio 2015



Building a better
working world

Sobre nosotros



Building a better
working world

Auditoría

Impuestos

Consultoría

Finanzas Corporativas

Convertir Ideas Innovadoras

En negocios de éxito



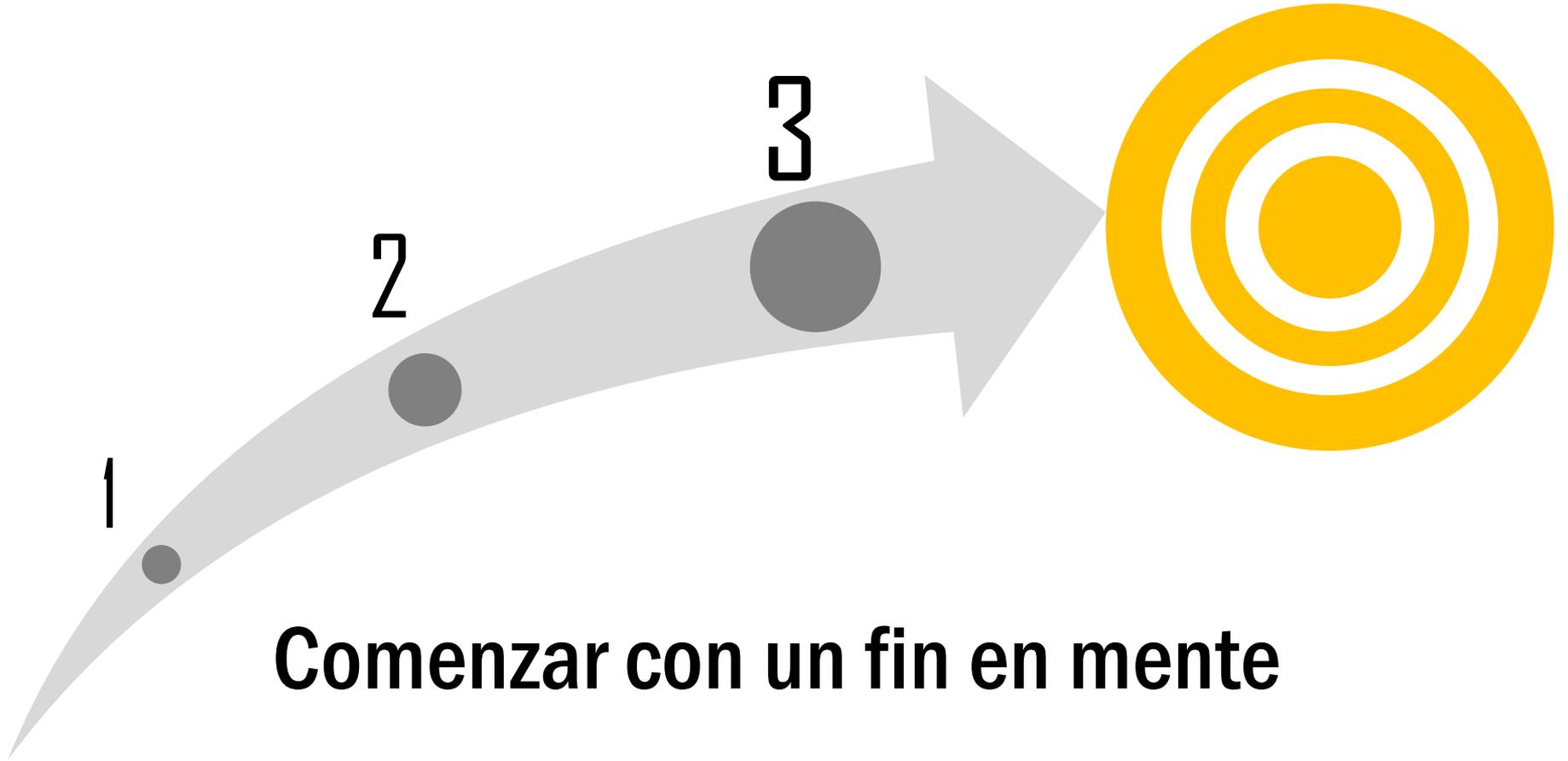
Como controlamos a donde se va el dinero

¿Qué debo manejar?



- ▶ Flujo de caja
- ▶ Capital de trabajo
- ▶ Punto de equilibrio
- ▶ ¿Dónde invierto?
- ▶ ¿Cómo me financio

El primer paso para el éxito



Comenzar con un fin en mente

El primer paso para el éxito

“Empezar con un fin en mente significa comenzar con una clara comprensión de su destino u objetivo a alcanzar. Significa saber adonde se está yendo, de modo que se pueda comprender mejor dónde se está, para dar siempre los pasos adecuados en la dirección correcta”. - *Stephen Covey*

¿Cómo definir ese fin?

Objetivos deben ser:



e **S**pecíficos

Medibles

Alcanzables

Realistas

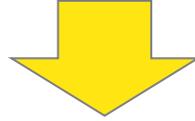
Opor **T**unos

Plan de negocios

Inversión, Ingresos/Gastos > Flujo de caja



Calidad y Sinceridad de las premisas



Plan de negocios

Inversión, Ingresos/Gastos > Flujo de caja



La sostenibilidad
Obtención de capital

A young child with short blonde hair, wearing a red and white striped shirt with a white polka-dot pattern and yellow overalls, is watering plants in a garden. The child is wearing yellow gloves and holding a yellow watering can. The background shows green foliage and a bright sky. A semi-transparent dark grey banner is overlaid across the middle of the image, containing white text.

Durante la operación Medición de los estados financieros

Lo que **NO** se mide... **NO** se conoce
se controla
se mejora

Lo que NO se mide... **NO** se conoce
se controla
se mejora

**Comprometemos
La sostenibilidad
Obtención de capital**

¿Cómo preparase para medir el éxito?

Hablar el lenguaje financiero

Estado de Resultados

Margen Bruto

Balance General

Margen Neto

Flujo de Efectivo

Utilidades

Gastos Fijos / Variables

Capital de trabajo

Activos / Pasivos

Capex

Patrimonio

Punto de equilibrio (“breakeven”)

Rendimiento

Estado de Resultados

Muestra las
ganancias o **pérdidas** del
negocio
durante un
periodo de tiempo
(1 año)

Ventas

Costo de Ventas

Margen Bruto

Gastos Operativos

Utilidad Operativa

Gastos Financieros

Utilidad Antes de Impuestos

Impuestos

Utilidad Neta

Balance General

Muestra la situación
financiera o contable del
negocio
en un
momento específico
(fecha exacta)

Activos
=
Pasivos
+
Patrimonio

Balance General

Activos

Activos Corrientes

Efectivo

Cuentas por cobrar

Inventario

Activos No Corrientes

Propiedad, Planta y Equipo

Activos intangibles

Inversiones financieras

Pasivos

Pasivos Corrientes

Deuda a corto plazo

Cuentas por pagar

Pasivos No Corrientes

Deuda a largo plazo

Patrimonio

Capital social inicial

Aportes adicionales

Utilidades retenidas

Flujo de Efectivo

Suministra las bases
para evaluar la
capacidad que se tiene
la empresa para
generar efectivo y
**necesidades de
liquidez**

Flujos de Operación

Utilidad neta

Ajustes de no efectivo

Cambios en capital de trabajo

Flujos de Inversión

Capex

Venta de activos

Flujos de Financiamiento

Adquisición/Repago de deuda

Emisión de acciones

Capital de trabajo

Determina la **capacidad** de una compañía para llevar a cabo sus actividades con **normalidad en el corto plazo**

Cuentas por cobrar



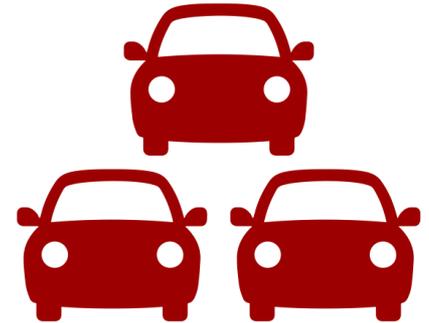
Inventario



Cuentas por pagar

Capex – Capital expenditure

Inversiones de capital
Adquisición o mejoras de los
activos fijos

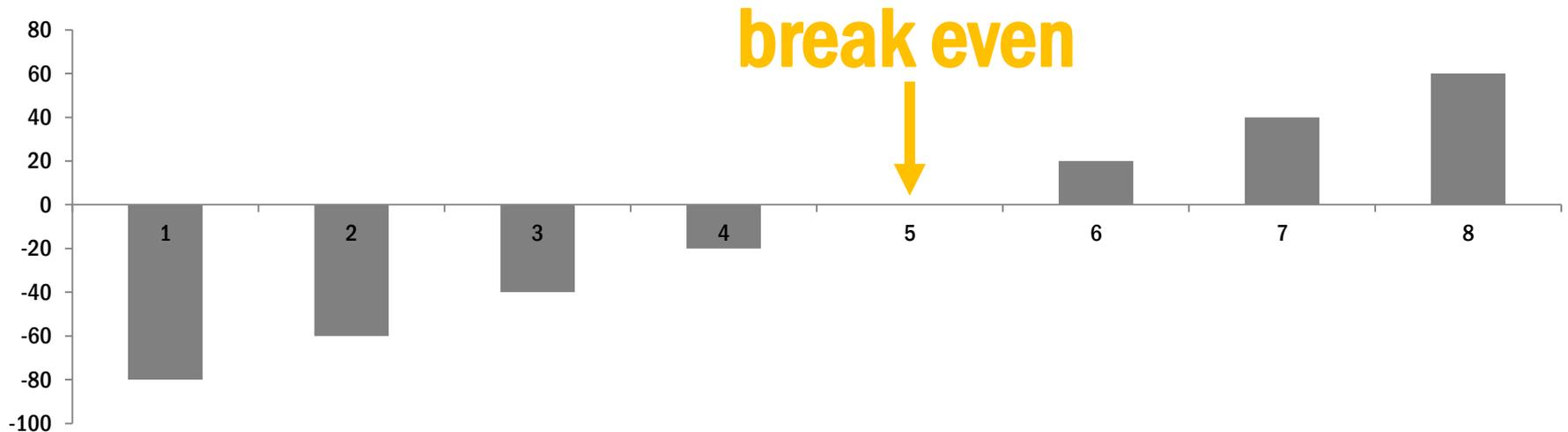


Punto de equilibrio (“break even”)

Donde ya no se pierde

Ingresos = Gastos

Utilidad = Inversión efectuado



Consejos para un éxito seguro

¿Cómo prepararse para medir el éxito?

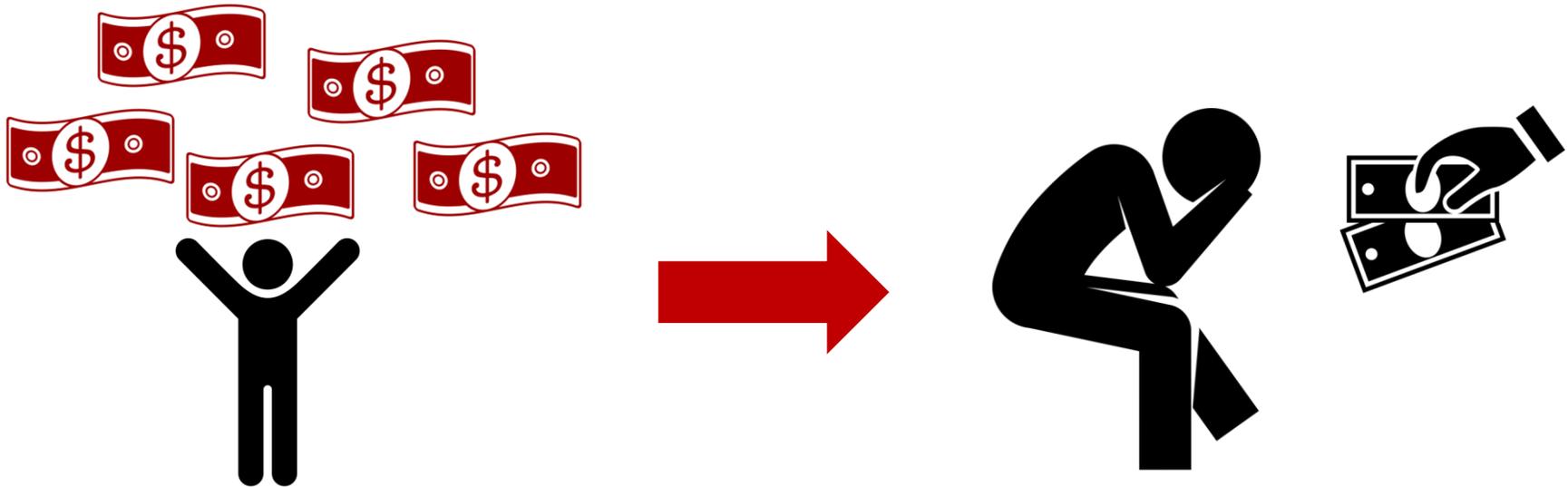
¡No hacer de tu negocio tu caja chica personal!
Separar tus finanzas personales de las finanzas de tu negocio



¿Cómo prepararse para medir el éxito?

¡Cuidado con tu financiamiento inicial!

Ten presente las consecuencias futuras de tu forma de financiamiento



Consejos prácticos para tu éxito



Volverse operativo lo más rápido posible

Busca un rápido punto de equilibrio



Tener en cuenta el crecimiento en todo momento

Enfocarse en el efectivo antes que en otra cosa



En resumen...



Metas claras

Orden y control financiero