

Power BI Financiero

Ed 8

Sesión VI

Docente: Miguel Adrianzén



Reglas



Se requiere **puntualidad** para un mejor desarrollo del curso.



Para una mayor concentración **mantener silenciado el micrófono** durante la sesión.



Las preguntas se realizarán **a través del chat** y en caso de que lo requieran **podrán activar el micrófono**.



Realizar las actividades y/o tareas encomendadas en **los plazos determinados**.



Identificarse en la sala Zoom con el primer nombre y primer apellido.





Itinerario

Lunes y Miercoles

*07:10 PM – 07:30 PM **Soporte técnico DMC***

*07:30 PM – 09:00 PM **Agenda***

*09:00 PM – 09:10 PM **Pausa Activa***

*09:10 PM – 10:30 PM **Agenda***

Horario de Atención Área Académica 09:00 am a 10:00 pm



A blue icon representing a database, consisting of three stacked cylinders.

Agenda

- *Introducción a los indicadores de finanzas y puestos CFO*
- *Introducción a los indicadores contables*
- *Características y métodos de calculo del estado de ganancias y perdidas*
- *Características y métodos de calculo del estado de resultados*





Producto fundamental de la contabilidad, conjunto de informes que se denominan estados financieros.

Objetivo: Reportar resultados de las operaciones de una empresa u organización

Administrativa

Se enfoca en la información para
los tomadores de decisiones
internos (gerentes de empresa)



Financiera

Brinda información para los
tomadores de decisiones externos
(Inversionistas externos)



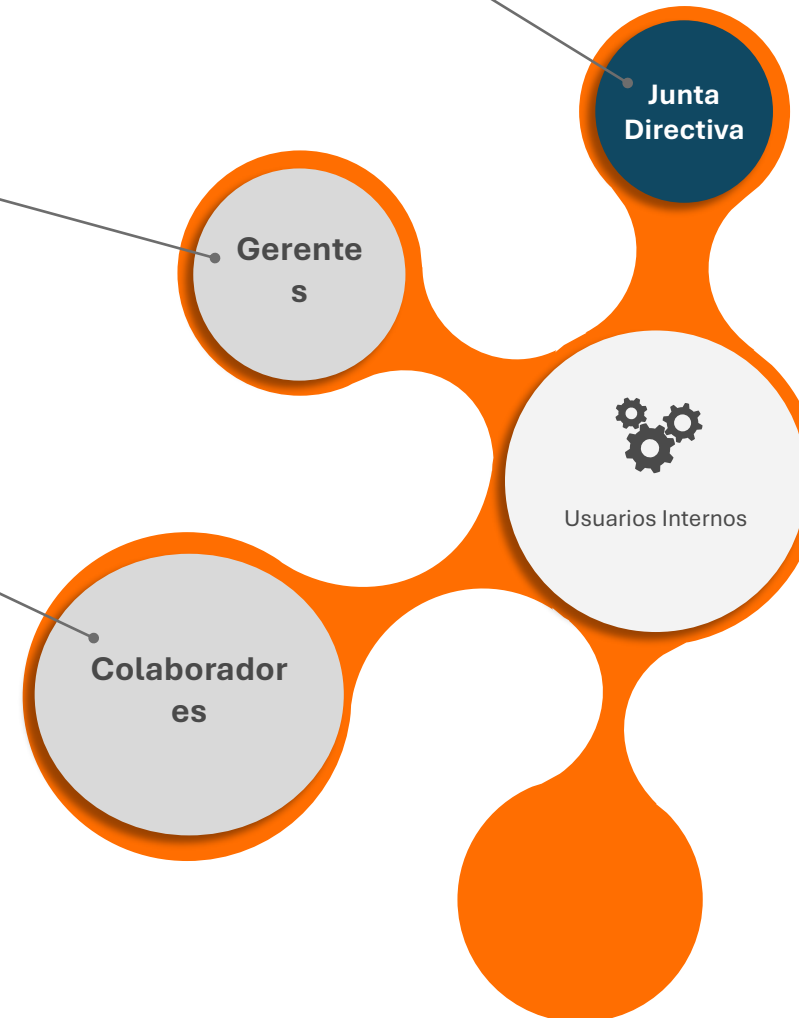
Usuarios internos y externos de los Estados Financieros



01 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuál es el rendimiento de nuestra inversión?

02 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿A quién hay que premiar?
¿Qué medidas correctivas se pueden tomar?

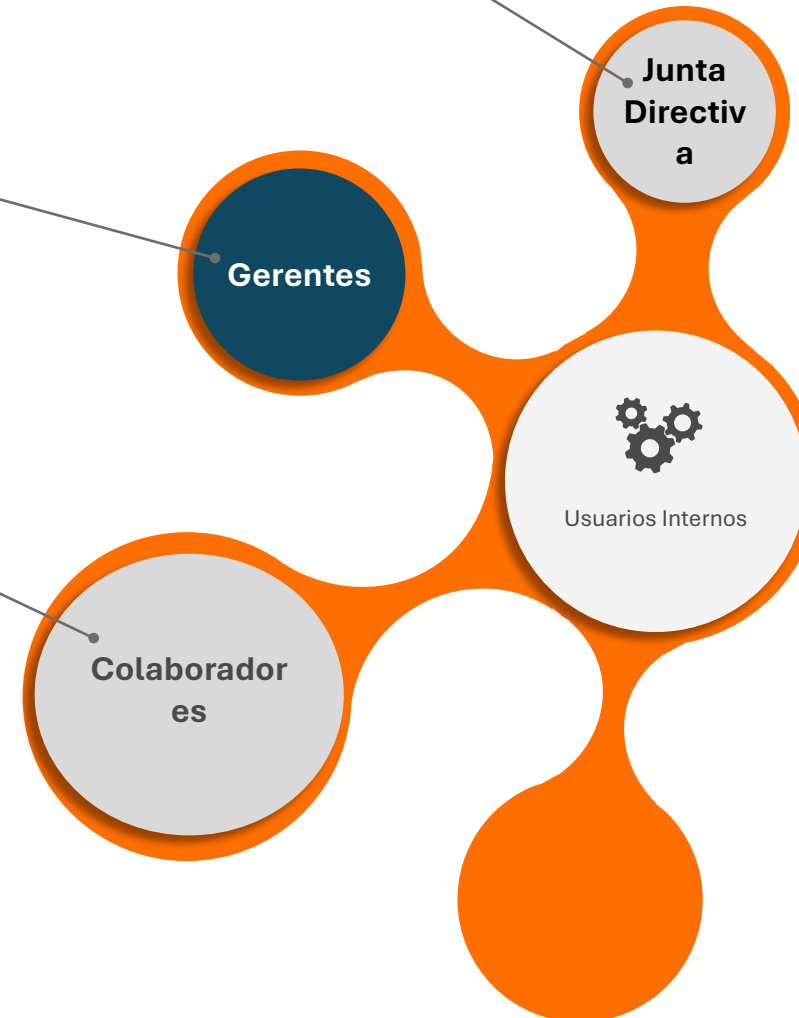
03 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuáles son sus perspectivas a futuro?
¿Debo continuar en la empresa?



01 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuál es el rendimiento de nuestra inversión?

02 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿A quién hay que premiar?
¿Qué medidas correctivas se pueden tomar?

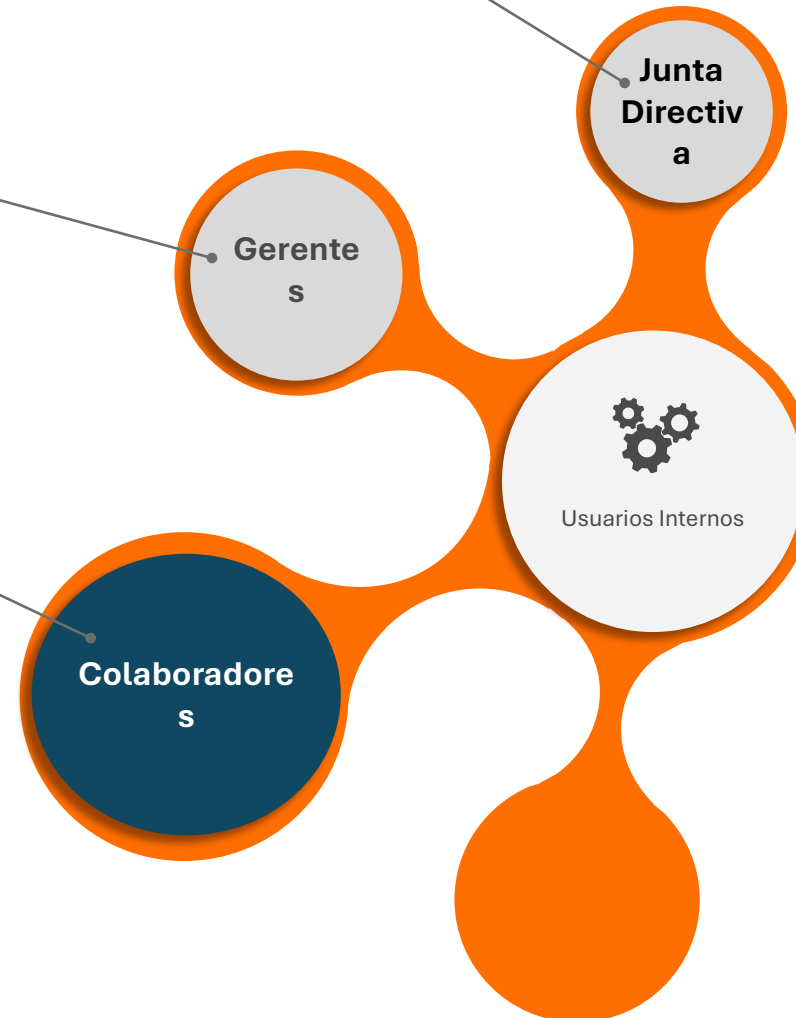
03 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuáles son sus perspectivas a futuro?
¿Debo continuar en la empresa?



01 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuál es el rendimiento de nuestra inversión?

02 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿A quién hay que premiar?
¿Qué medidas correctivas se pueden tomar?

03 ¿Cuál es el desempeño general de la empresa?
¿Cuáles son sus perspectivas a futuro?
¿Debo continuar en la empresa?



A

¿Qué tan rentable es esta empresa en comparación con otras?
¿Cuáles son sus perspectivas de cara al futuro?
¿Cuál es el riesgo de esta empresa?
¿Debo invertir o desinvertir en esta empresa?

B

¿Cuál es el riesgo crediticio de esta empresa?
¿Cuál es el nivel de liquidez y solvencia de esta empresa?
¿Le debo autorizar un crédito?
¿Cuáles deben ser las condiciones del crédito?

F

¿Están siendo aplicadas las normas internacionales de información financiera?
¿Los estados financieros reflejan el verdadero desempeño de la empresa y el riesgo asociado?

C

¿Cuál es el riesgo en esta empresa?
¿Le debo proveer bienes y servicios al crédito?
¿En qué condiciones?

E

En comparación con otras empresas del rubro
¿Que tan bueno/ Malo es el desempeño de esta empresa?
¿Cuál es el valor de las acciones de esta empresa?
¿La debo recomendar a inversionistas potenciales?

D

¿Cuál es el riesgo de esta empresa?
¿Qué tan sostenible es esta empresa de cara al futuro?
¿Debo comprar los bienes/ servicios de esta empresa?

Inversionistas

Acreedores

Firmas de auditoría

Proveedores

Analistas / Consultores

Clientes

Usuarios Externos

Balance general = Balance de situación = Estado de situación patrimonial



Pasivos

Deudas por pagar de la empresa

Corriente: a corto plazo (deuda o crédito)

No Corriente: a largo plazo

Cantidad invertida en la empresa
por propietarios



Patrimonio



Activos

Recurso económico de la empresa

Fijo: Activo que no se venderá ni se consumirá en el siguiente año

Corriente: Efectivo o programado a convertirse en efectivo en los próximos 12 meses



Gracias

Docente: Miguel Adrianzén

