Instrucciones quiz 4:

En su hoja de calculo del drive se le presenta la información necesaria para el cálculo del flujo de efectivo de capital de trabajo de la empresa Tampa S.A. para los meses de **julio a enero**.

Además, debe calcular los ingresos y egresos de efectivo, el flujo y el la cantidad del préstamo necesario para mantener la cantidad de efectivo meta (si fuera necesario) y los intereses de dicho préstamo.

Algunas consideraciones para el cálculo:

* La empresa tiene una política de aplicar un 5% de descuento a sus clientes que pagan en los primeros 15 días después de la venta (únicamente se cobra el 10% de sus ventas de esta manera).
* El 80% de las ventas se cobra el siguiente mes de la venta, mientras que el 10% restante se cobra a 2 meses plazo.
* Se ha negociado 60 días (2 meses) de plazo con los proveedores para el pago de la materia prima.
* Los gastos mensuales son:
  + 25 de salarios
  + 10 de arrendamiento
  + 10 de gastos misceláneos (únicamente en junio, septiembre y noviembre)
  + 35% de impuesto sobre las ventas
  + Gasto de depreciación de PPE de 40
* Se realizará una inversión de equipo de oficina en los meses de julio y septiembre (200 en cada mes).
* LA TASA DE INTERES DEL PRESTAMO ES MENSUAL (la tasa que se encuentra en su spreadsheet).
* En su archivo del drive encontrará las ventas proyectadas, el gasto proyectado de materia prima, su saldo inicial de caja, el efectivo meta que debe mantener en caja y las condiciones del préstamo (si fuera necesario).