



ANALISIS Y MEJORA DEL FLUJO DE CAJA



Distribuidora del Sur. S.A

Mayco Castellanos



Indice



Inversion en camiones
grandes



Reducción del periodo de
Crédito



Reduccion de personal



Resumen de Impacto en el
Flujo de Caja

1. Inversión en camiones grandes

Impacto en Ingresos por transporte



Camión Grande



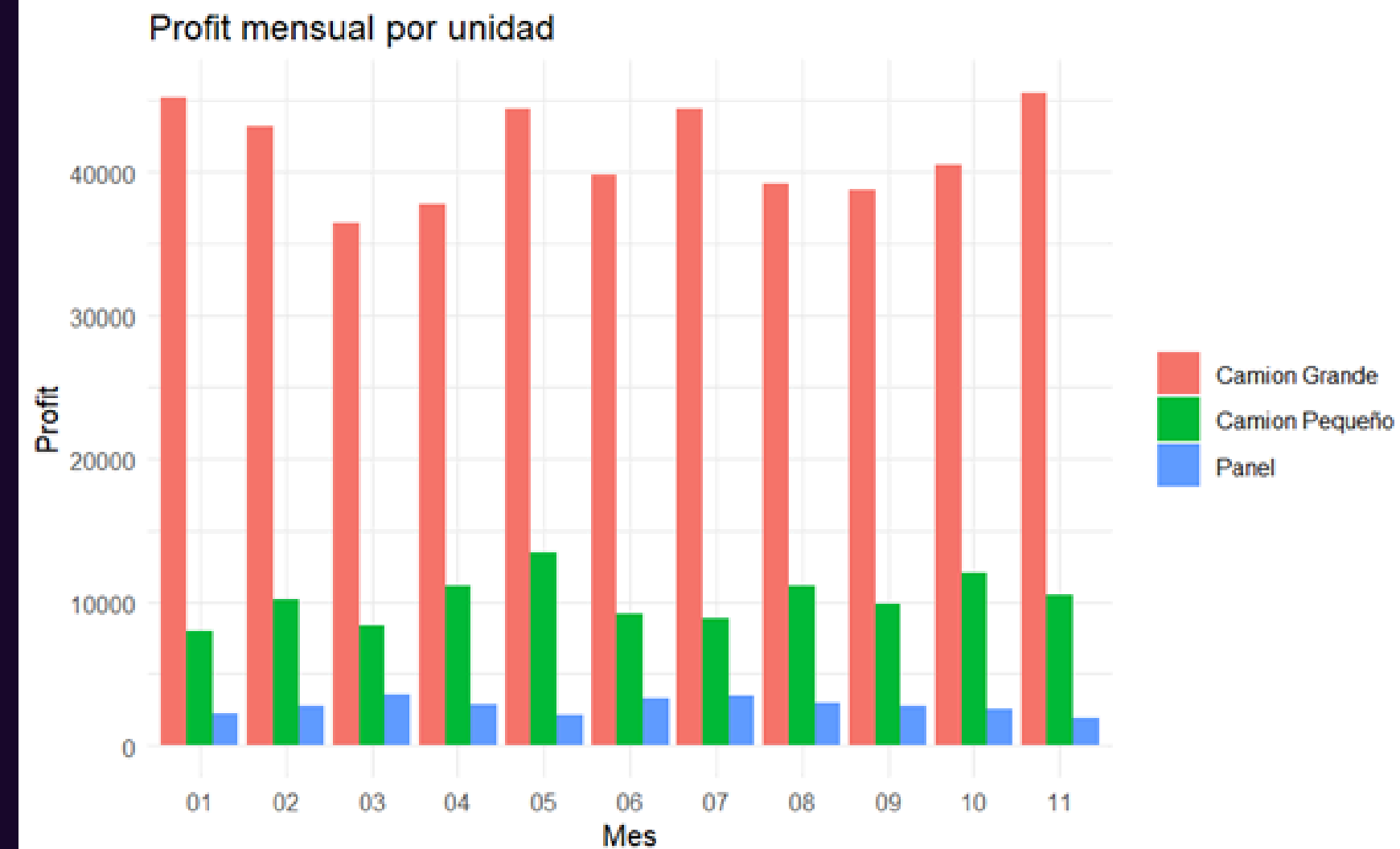
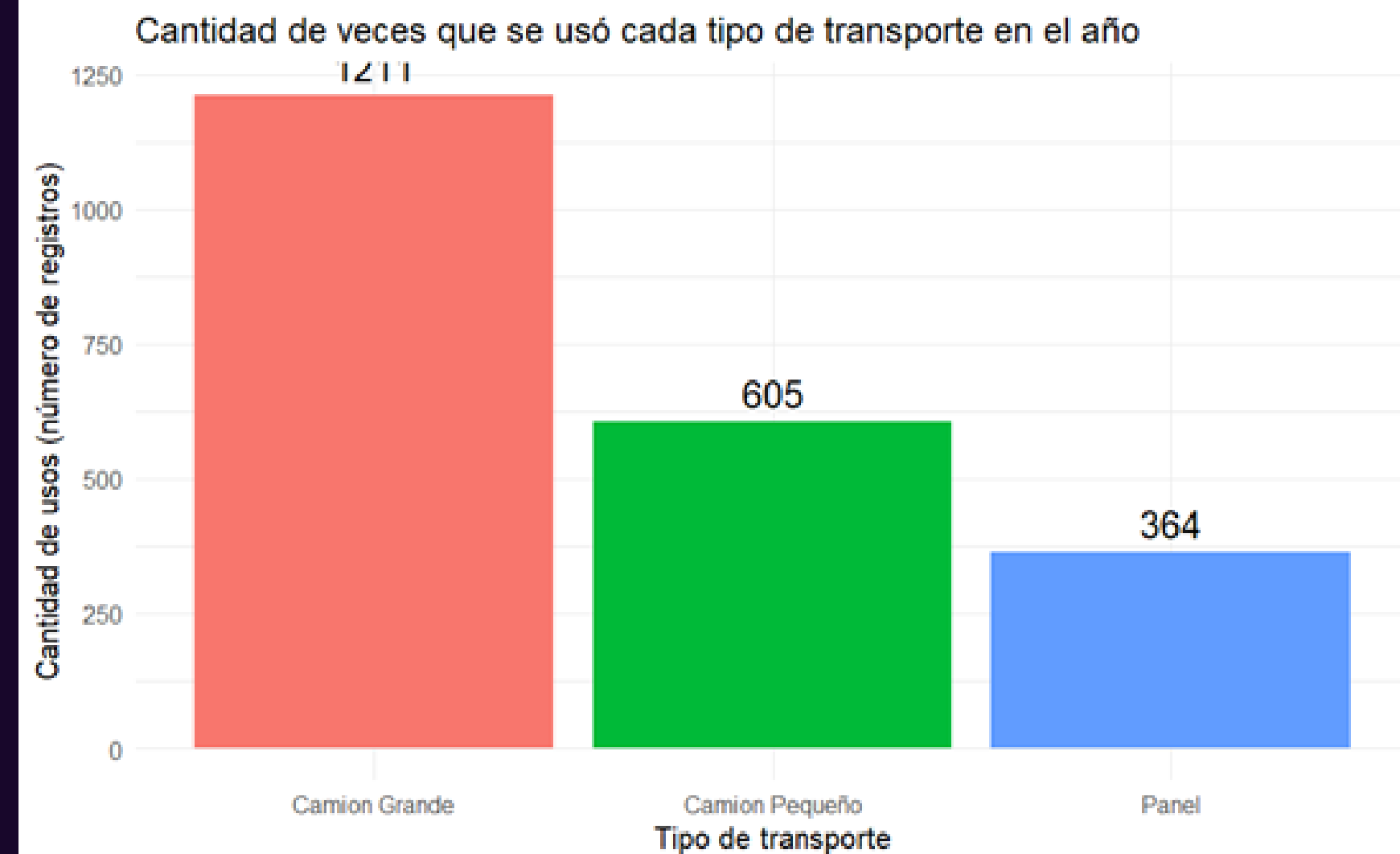
Panel



Camión Pequeño

- Un Camión Grande puede sustituir aproximadamente 4.47 viajes de un Panel. Para cubrir los 364 viajes por Paneles, se requieren 82 viajes de Camiones Grandes ($364 / 4.47 \approx 81.43$).
- **Costo actual con Paneles:** Q141,960 (364 viajes * Q390 costo)
- **Costo futuro con camiones grandes:** Q63,960 (82 viajes * Q780 costo)

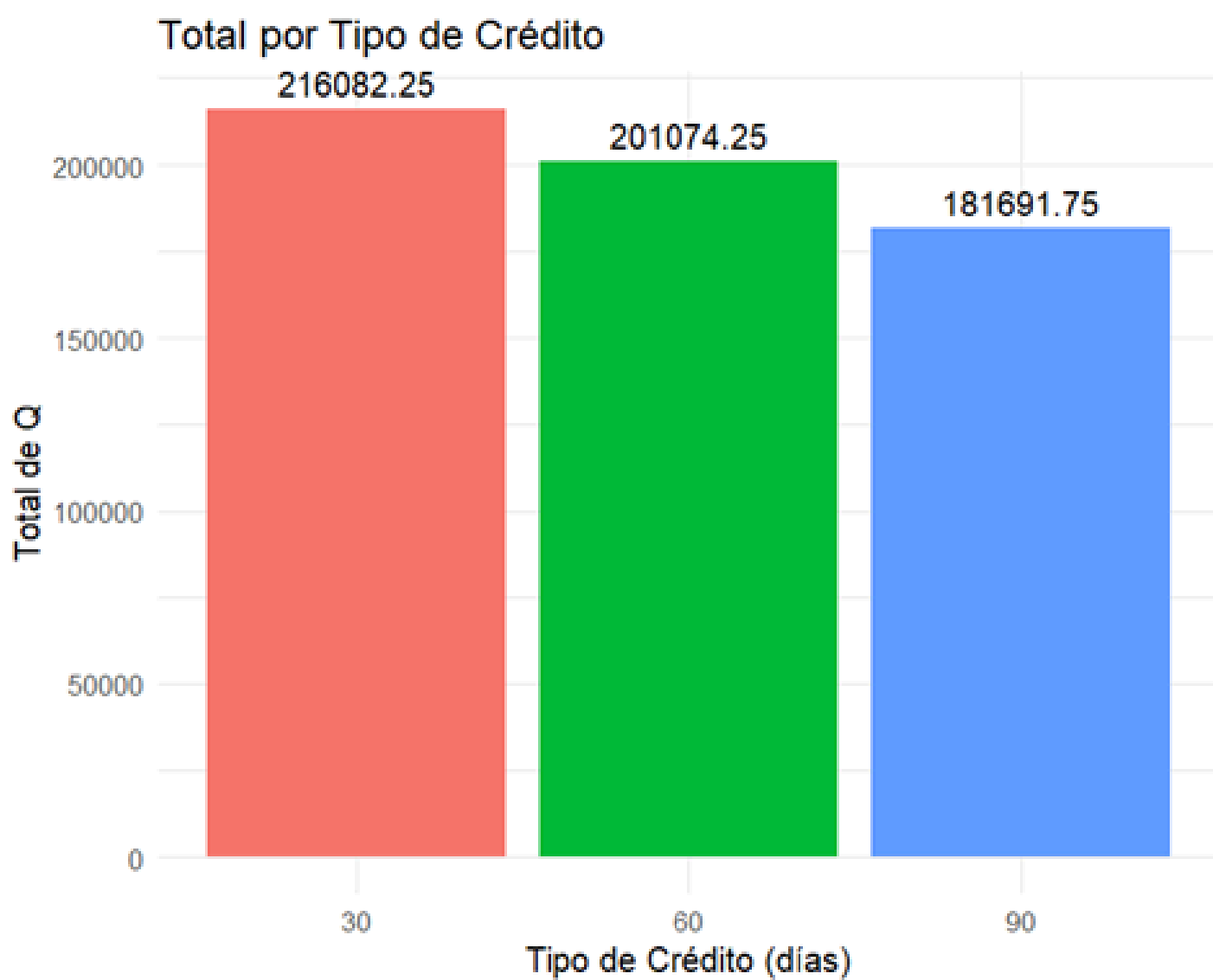
AHORRO ANUAL DE Q78,000



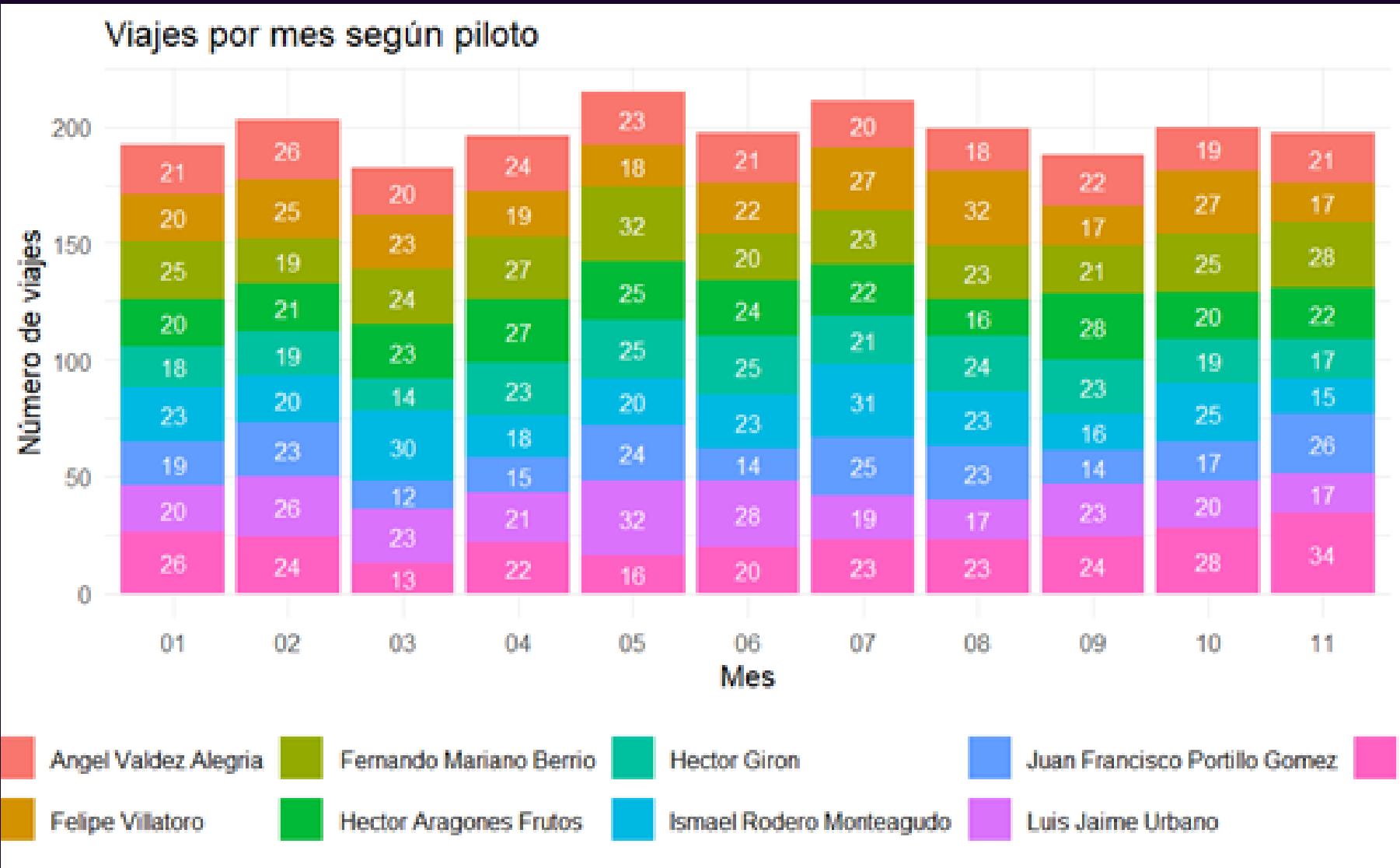
2. Reducción del periodo de Crédito

- Políticas Propuestas para la reduccion de dias de credito:
 - Limitar los créditos a 30 y 60 días únicamente, eliminar los créditos de 90 días.
 - Limitar el crédito únicamente a 30 días para montos inferiores a Q100.
- Suponiendo que habría un reduccion de 10 días de media
- La implementación de estas políticas generará un impacto positivo adicional en el flujo de caja de Q1,233,104 anuales, lo que conlleva a la disponibilidad del capital de trabajo más rápidamente para reinvertir en el negocio.

AHORRO ANUAL DE Q1,233,104



CREDITO	Q
<dbl>	<dbl>
90	76.00
90	90.50
90	74.25
90	96.00
90	76.50
90	86.00
90	51.50
90	87.50
90	63.25
90	59.50



PILOTO <chr>	total_viajes <int>
Fernando Mariano Berrio	267
Pedro Alvarez Parejo	253
Hector Aragonés Frutos	248
Felipe Villatoro	247
Luis Jaime Urbano	246
Ismael Roderó Monteagudo	244
Angel Valdez Alegria	235
Hector Giron	228
Juan Francisco Portillo Gomez	212

3. Reducción de Personal



- Con la eliminación de las unidades 'Panel' y la incorporación de 4 camiones grandes, se proyecta una reducción en la demanda de pilotos
- Consolidando que la demanda de pilotos disminuirá en 282 viajes y que la media de viajes que se registraron por piloto fue de 243, se recomienda dejar de contar con los servicios de un piloto.
- Impacto en el flujo de caja:** La reducción de personal se traducirá en un ahorro operativo estimado de alrededor de Q840,000 al año (14 salarios mensuales de Q5,000), lo que representa una disminución del 11% en los gastos operativos
- Se recomienda ajustar las asignaciones de manera equitativa

AHORRO ANUAL DE Q840,000

Resumen de Impacto en el Flujo de Caja



Ahorro Anual Estimado:

- | | |
|--|------------|
| • Ahorro en Costos Operativos por Cambio a Camiones Grandes: | Q78,000 |
| • Incremento en Capital de Trabajo por Reducción de Días de Crédito: | Q1,233,104 |
| • Ahorro por Reducción de Personal: | Q840,000 |

Total de Mejora Anual en el Flujo de Caja:

Q2,151,104

**THANK
YOU**