La empresa Pollo Sabroso, S.A. de C.V., dedicada a la comercialización de carne de pollo ubicada en Michoacán, solicita tus servicios profesionales para la elaboración del Flujo de Efectivo para el primer trimestre del año, proporcionándote la siguiente Información:



Del total de las ventas mensuales el 80% es en efectivo; el 10% es a crédito y se recuperan al mes siguiente; el 10% restante es a crédito y se recuperan a los 2 meses siguientes.

Actualmente la empresa cuenta con un saldo en bancos de $5,500 y sus políticas en cuanto a efectivo son las siguientes: en caso de tener excedente de efectivo, deberá invertirlo en valores a corto plazo, los cuales generarán una tasa de interés de 6%. Estas inversiones se realizan a 30 días, debiéndose hacer al inicio del mes, y serán recuperadas al inicio del mes siguiente junto con los intereses. En caso de tener insuficiencia de efectivo, deberá solicitar préstamos en múltiplos de $500. Estos préstamos causarán una tasa de interés del 12%, los cuales deberán pagarse anticipadamente. El plazo de estos préstamos será de un mes. El saldo mínimo que la empresa planea tener en bancos es de $10,000 y el saldo máximo de $ 10,500.

Se pide:

1. Elaborar cédula de ingresos netos.
2. Elaborar Flujo de efectivo.
3. Mostrar cálculos de inversión y financiamiento.

Envíalo a través de la Plataforma Virtual.

Recuerda que el archivo debe ser nombrado:

**Apellido Paterno\_Primer Nombre\_A\_Flujos\_Efectivo**

|  |
| --- |
| **ELEMENTO** |
| Elabora de manera correcta la cédula de ingresos netos. |
| Elabora de manera correcta el flujo de efectivo. |
| Muestra cálculos de inversión y financiamiento. |
| **TOTAL: 4 Puntos** |