

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://stuservis.ru/kontrolnaya-rabota/437969>

**Тип работы:** Контрольная работа

**Предмет:** Финансовое планирование

Содержание

Задание 1

Задание 2

Спортивным клубам продаются 20 % всех товаров в кредит сроком на два месяца, а остальные товары продаются за наличный расчет.

Поставщики компании разрешают ей приобретать товары в кредит сроком на месяц.

Ожидаемый объем общих расходов должен составить 9 000 руб. в месяц (включая 2 000 руб. амортизационных расходов).

В мае должно быть закуплено оборудование для магазинов на сумму 45 000 руб., и его поставщик предоставляет его в кредит сроком на месяц.

Доход от продажи зданий в размере 20 000 руб. должен быть получен двумя равными частями: первая в июле, а вторая - в августе.

Составить бюджет наличных средств компании на май, июнь и июль.

БАЛАНС на начало периода = 3000 руб.

Поступления от реализации:

Май = 20% кредит сроком на два месяца (20% выручки за март) =  $40000 \cdot 0,2 = 8000$  руб. + 80% за наличный расчет текущего месяца =  $55000 \cdot 0,8 = 44000$  руб. = итого 52000 руб.

Июнь =  $50000 \cdot 0,2 = 10000$  руб. +  $60000 \cdot 0,8 = 48000$  руб. = итого 58000 руб.

Июль =  $55000 \cdot 0,2 = 11000$  руб. +  $65000 \cdot 0,8 = 52000$  руб. + доход от продажи зданий двумя частями  $20000 \cdot 0,5 = 10000$  руб. = итого 73000 руб.

Всего наличных средств = баланс на начало периода + поступления:

Май =  $3000 + 52000 = 55000$  руб.

Июнь =  $18000 + 58000 = 76000$  руб.

Июль =  $-9000 + 73000 = 64000$  руб.

Платежи:

Закупки - Поставщики компании разрешают ей приобретать товары в кредит сроком на месяц

Май = стоимость закупок апрель = 30000 руб.

Июнь = стоимость закупок май = 33000 руб.

Июль = стоимость закупок июль = 36000 руб.

Общие расходы ежемесячно = 9000 - 2000 (амортизация не связана с денежным потоком) = 7000 руб.

В мае должно быть закуплено оборудование для магазинов на сумму 45 000 руб., и его поставщик предоставляет его в кредит сроком на месяц - оплата в июне.

Итого платежи или всего расходов:

Май =  $30000 + 7000 = 37000$  руб.

Июнь =  $33000 + 7000 + 45000 + 85000$  руб.

Июль =  $36000 + 7000 = 43000$  руб.

Баланс на конец периода = Баланс на начало следующего периода = Всего наличных средств - платежи

-

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://stuservis.ru/kontrolnaya-rabota/437969>