

# Contabilidad financiera con Excel



Familia:	Administración y Negocios
Editorial:	Macro
Autor:	Johnny Pacheco Contreras
ISBN:	
Físico	9786123041533
Digital	9786123043612
N.º de páginas:	352
Edición:	1.ª 2013
Medida:	17.5 x 24.8
Colores:	Un color
Papel:	Bond de 75 g
Material incluido:	CD

## Descripción

Este libro aborda temas relacionados a funciones estadísticas, amortizaciones, estado de resultados, indicadores (EVA, valor económico añadido o agregado), modelos financieros (CAPM, Capital Asset Pricing Model), elaboración del árbol del ROIC, entre otros.

La presente publicación tiene como objetivo brindar al usuario un conocimiento del análisis y uso de una serie de datos contables y funciones financieras, incorporadas de Microsoft Excel 2013.

Esta obra está dirigida a profesionales de las carreras de Finanzas, Contabilidad y afines.

## Índice general

### INTRODUCCIÓN

#### CAPÍTULO 1: FUNDAMENTOS FINANCIEROS

##### 1.1. INTRODUCCIÓN A ESTADÍSTICA DESCRIPTIVA

- 1.1.1. Distribución de frecuencia
- 1.1.2. Medidas de posición
- 1.1.3. Medidas de dispersión
- 1.1.4. Medidas de forma
- 1.1.5. Coeficiente de correlatividad

##### 1.2. INTRODUCCIÓN A LA TEORÍA DE PROBABILIDADES

- 1.2.1. Probabilidad
- 1.2.2. Independencia de sucesos

##### 1.3. VALOR DEL DINERO EN EL TIEMPO

- 1.3.1. Comparación y combinación de valores
- 1.3.2. Mover flujos de efectivo en el tiempo hacia adelante
- 1.3.3. Mover flujos de efectivo en el tiempo hacia atrás

##### 1.4. INTERÉS

- 1.4.1. Factores que afectan al costo del dinero

##### 1.5. TIPO DE INTERÉS

- 1.5.1. Interés simple

- 1.5.2. Interés compuesto
- 1.6. ANUALIDADES: DETERMINACIÓN DEL COSTO DE UN CRÉDITO
  - 1.6.1. Anualidades de valor futuro
  - 1.6.2. Anualidades de valor actual
- 1.7. AMORTIZACIONES
  - 1.7.1. Sistema francés
  - 1.7.2. Sistema alemán (amortización constante)
  - 1.7.3. Sistema americano (amortización al final del servicio de la deuda)
  - 1.7.4. Amortización de leasing
- 1.8. REFINANCIAMIENTO DE DEUDAS
- 1.9. PROGRAMAS DE AMORTIZACIÓN DE CRÉDITOS
  - 1.9.1. Periodo de gracia para capital
  - 1.9.2. Periodo de gracia para capital e intereses

## **CAPÍTULO 2: CONTABILIDAD GERENCIAL**

- 2.1. LA CONTABILIDAD Y LOS ESTADOS FINANCIEROS
  - 2.1.1. Ciclo de la contabilidad
  - 2.1.2. Ecuación contable
  - 2.1.3. Efectos de las transacciones en los negocios
- 2.2. SITUACIÓN FINANCIERA Y EL ESTADO DE RESULTADOS
  - 2.2.1. Balance general
  - 2.2.2. Estado de resultado
  - 2.2.3. Fortalezas y debilidades del análisis de EEFF
- 2.3. ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS
  - 2.3.1. Análisis horizontal
  - 2.3.2. Análisis vertical
  - 2.3.3. Ratios financieros
  - 2.3.4. Rentabilidad
  - 2.3.5. Análisis de estados financieros
- 2.4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD
  - 2.4.1. Estructura del estado de flujo de efectivo
  - 2.4.2. Análisis de flujo de efectivo

## **CAPÍTULO 3: GERENCIA FINANCIERA**

- 3.1. COSTO DEL CAPITAL
  - 3.1.1. Costo promedio ponderado de capital (CPPC)
  - 3.1.2. Costo de oportunidad del accionista
- 3.2. PRESUPUESTACIÓN DE CAPITAL
  - 3.2.1. Flujo de caja
  - 3.2.2. Flujos, tasas de interés e inflación
  - 3.2.3. Conceptos más usados para medir la rentabilidad

## **CAPÍTULO 4: EVALUACIÓN FINANCIERA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN**

- 4.1. FLUJO Y TASA DE DESCUENTO
  - 4.1.1. Tasa de descuento
  - 4.1.2. VAN (valor actual neto)
  - 4.1.3. TIR (tasa interna de retorno)
  - 4.1.4. Flujo de caja operativo
  - 4.1.5. Flujo
  - 4.1.6. Flujo de inversiones
  - 4.1.7. Flujo de caja libre
- 4.2. CRITERIOS PARA EVALUAR INVERSIONES: VAN, TIR Y PLAZO DE RECUPERACIÓN
- 4.3. ANÁLISIS DE PROYECTOS CON DISTINTA VIDA ÚTIL
- 4.4. ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD DE LOS PROYECTOS
  - 4.4.1. Tabla de datos
  - 4.4.2. Buscar objetivo
  - 4.4.3. Administrador de escenarios

## **CAPÍTULO 5: FUNCIONES FINANCIERAS**

- 5.1. TERMINOLOGÍA Y SÍMBOLOS
- 5.2. PAGO
- 5.3. PAGOPRIN
- 5.4. PAGO.PRINC.ENTRE
- 5.5. PAGOINT
- 5.6. PAGO.INT.ENTRE
- 5.7. NPER
- 5.8. INT.EFECTIVO
- 5.9. TASA.NOMINAL
- 5.10. TASA
- 5.11. TIR
- 5.12. TIR.NO.PER
- 5.13. TIRM
- 5.14. VA
- 5.15. VF
- 5.16. VNA
- 5.17. VNA.NO.PER

#### **CAPÍTULO 6: GRÁFICOS PARA REPRESENTAR INFORMACIÓN FINANCIERA**

- 6.1. CREAR DOS CONJUNTOS DE PORCIONES COMPARANDO INGRESOS
- 6.2. CREAR UN GRÁFICO QUE MUESTRE LA TENDENCIA DE LA CUENTA POR COBRAR
- 6.3. CREAR GRÁFICOS DE BARRA DE MEDIO DE COBRO Y GRÁFICO DE LÍNEA DE OBJETIVO
- 6.4. CREAR GRÁFICO DE TENDENCIA CUANDO NO SE TIENE INFORMACIÓN EN ALGUNOS MESES
- 6.5. GRÁFICO DE COLUMNAS CON BANDA DE INDICADOR
- 6.6. CREAR GRÁFICOS USANDO CONTROLES DE FORMULARIOS O VALIDACIÓN DE DATOS
- 6.7. FORMAS DE UTILIZAR LOS CONTROLES DE FORMULARIO EN UNA HOJA DE CÁLCULO
- 6.8. CREAR GRÁFICO QUE MUESTRE DEUDA POR NEGOCIO EN PORCENTAJE VS. DEUDA TOTAL
- 6.9. MINIGRÁFICOS
  - 6.9.1. Definición de minigráficos
  - 6.9.2. Ventajas del uso de minigráficos
  - 6.9.3. Crear un minigráfico
  - 6.9.4. Crear un minigráfico con los valores de los productos

#### **FUENTES BIBLIOGRÁFICAS**