

## PREMISAS PARA LA ELABORACION DEL FLUJO DE FONDOS

### 1- Total de Ventas\*

- Deberá abrirse en mercado interno y externo.

### 2- Otros Ingresos\*

- Señalar el motivo de los mismos.

### 3- Otros Egresos\*

- Señalar el motivo de los mismos.

### 4- Préstamos Nuevos\*

- Especificar monto, moneda y destino.

### 5- Pago de Intereses / Amortización de Capital\*

- Se deberá estipular los vencimientos en función de la operatoria vigente y/o de los plazos establecidos en el contrato.

### 6- Aportes\*

- Serán los referidos a aportes de capital, y/o cuentas particulares de los socios.

### 7- Otras inversiones\*

- Incluirá los activos por bienes de uso y/o fondos para otros destinos fuera de la empresa.

### 8- Retiro Socios / Dividendos\*

- Corresponde a los desembolsos determinados por la Asamblea, por honorarios y/o pago de servicios a los socios.

### 9- Nueva Deuda\*

- Estipular montos, y especificar cómo se componen.

### 10- Ventas a Crédito y Pago a Proveedores\*

- Señalar el plazo promedio de cobros en un caso, y de pagos en el otro.

\*La confección del Flujo de Fondos de fondos debe realizarse justificando cada uno de los ítems, y en particular aquellos en los cuales se producen variaciones sustantivas respecto de los datos históricos.