

Zadaci dugoročno i kratkoročno financiranje – poslati do 22.12.2020. na natasa@mathos.hr

Rješenja zadataka je potrebno poslati u tekstu poruke, bez postupka rješavanja.

1. Zadatak

Imovina i troškovi su proporcionalni s prodajom. Ostalo nije. Isplaćeno je 1560. Poduzeće želi zadržati konstantan omjer isplate. Predviđena prodaja je 27600.

Kolike su potrebe za dodatnim financiranjem?

RDG			Bilanca	
Prodaja	23000		Imovina	115000
Troškovi	16500		Ukupno	115000
Dobit	6500		Obveze	38600
Porez	2600		Kapital	76400
Dobit n.p.	3900		Ukupno	115000

2. Zadatak

Prodaja će porast za 2 mil. Kn. Poduzeće radi punim kapacitetom. Aktiva i tekuće obveze ovise o prodaji. Izračunajte EFN.

RDG	mil.kn.		Bilanca	mil.kn.
Prodaja	16		Gotovina	2
Troškovi	13		Potraživanja	2
Dobit	3		Zalihe	4
Operativni t.	1		Tekuća imovina	8
Dobit p.p.	2		Fiksna imovina	8
Porez	1		Ukupno	16
Dobit n.p.	1		Tekuće ob.	5
Isplaćeno	0,7		Dugoročne ob.	2
Zadržano	0,3		Ukupne ob.	7
			Kapital	7
			Zadržana dobit	2
			Ukupno	16

3. Zadatak

- a) za sljedeće podatke izračunajte internu stopu rasta
- b) za sljedeće podatke izračunajte održivu stopu rasta
- c) za internu stopu napravite pro-forma financijske izvještaje
- d) za održivu napravite pro-forma financijske izvještaje

RDG		Bilanca	
Prodaja	4250	Tekuća imovina	900
Troškovi	3875	Fiksna imovina	2200
Dobit	375	Ukupno	3100
Porez	127,5	Tekuće obveze	500
Dobit n.p.	247,5	Dugoročne ob.	1800
Isplaćeno	82,6	Kapital	800
Zadržano	164,9	Ukupno	3100

4. Zadatak

Prodaja će porast 15%. Poduzeće radi punim kapacitetom. Izračunajte EFN.

RDG			Bilanca	
Prodaja	32000		Gotovina	3650
Troškovi	12900		Potraživanja	7200
Dobit	19100		Zalihe	6300
Porez	6494		Fiksna imovina	31500
Dobit n.p.	12606		Ukupno	48650
Isplaćeno	4800		Dobavljači	2900
Zadržano	7806		Kredit (kratk)	7600
			Dugoročne ob.	21000
			Kapital	15000
			Zadržana dobit	2150
			Ukupno	48650

5. Zadatak

Imovina i troškovi su proporcionalni s prodajom. Ostalo nije. Postotak isplaćenog iz neto dobiti je 20%. Izračunajte internu i održivu stopu rasta.

RDG			Bilanca	
Prodaja	6475		Tekuća imovina	9000
Troškovi	3981		Fiksna imovina	25000
Dobit	2494		Obveze	22000
Porez	848		Kapital	12000
Dobit n.p.	1646		Ukupno	34000

6. Zadatak

Podaci kojima raspolazete nalaze se u tablici dolje. Odgovorite: Koliko treba vremena da poduzeće naplati svoja potraživanja? Koliko dugo roba stoji prije no što se proda? Koliko poduzeću treba vremena da plati dobavljačima? Koliko je dana potrebno da se kupe, prodaju i naplate zalihe? Koliko prođe dana od kada poduzeće plati zalihe do kada dobije novac za tu robu?

Prodaja iznosi 50.000, a troškovi prodaje 30.000.

	Početak	Kraj
Zalihe	5.000	7.000
Potraživanja	1.600	2.400
Obveze dobavl.	2.700	4.800