

RESUMEN

El presente trabajo, propone el Diseño de un modelo de Gestión Financiera, para la empresa Bactobiology Cía. Ltda., empresa ecuatoriana dedicada a la importación y comercialización de insumos médicos y de bioseguridad, que se encuentra en el mercado desde el año 2004 trabajado con una amplia cartera de clientes y proveedores, aperturando plazas en el mercado nacional e internacional, ofreciendo productos con las mejores marcas y calidad, cuenta con oficinas en Quito y Guayaquil. Previo al desarrollo del Modelo de Gestión Financiera, se realizó un estudio situacional de la empresa, mediante el análisis interno y externo, determinando las oportunidades, amenazas, fortalezas y debilidades a través de la construcción de la Matriz FODA, además se realizó el análisis financiero de los estados Financieros históricos de los años 2011-2014, el que consta de análisis horizontal y vertical y análisis de los indicadores financieros; lo que permitió determinar la estrategia financiera de la empresa. En la elaboración del Modelo de Gestión Financiera, se realizó una proyección de las cuentas de los Estados Financieros, bajo los métodos de proyección Regresión Lineal y Exponencial y Tasa de Crecimiento Promedio, según se ajuste mejor a la tendencia de las cuentas. El Modelo de Gestión Financiera presenta las Variables de entrada que constan de los Estados Financieros Históricos, el análisis financiero y el ingreso de las estrategias financieras; las variables de salida, que consta de los Balance General, Estado de Resultados y Estado de Flujo de Efectivo Proyectados para los años 2015-2019 y análisis financiero proyectado de la empresa Bactobiology Cía. Ltda.

Palabras clave:

- MODELO DE GESTIÓN FINANCIERO
- ANÁLISIS SITUACIONAL
- ANÁLISIS FODA
- ANÁLISIS FINANCIERO
- PROYECCIÓN DE CUENTAS

ABSTRACT

This work proposes the design of a financial management model for the company Bactobiology Cía. Ltda., An Ecuadorian company dedicated to the import and marketing of medical supplies and biosafety, which is on the market since 2004 worked with a broad portfolio of customers and suppliers, aperturando seats in the national and international market, offering products with the best brands and quality, has offices in Quito and Guayaquil. Prior to the development of financial management model, a situational study of the company was conducted by internal and external analysis, identifying opportunities, threats, strengths and weaknesses through the construction of the SWOT Matrix, plus financial analysis was conducted historical financial statements for the years 2011-2014, which consists of horizontal and vertical analysis and analysis of financial indicators; allowing to determine the financial strategy of the company. In preparing the financial management model, a projection of the accounts of the financial statements under the projection methods linear and exponential regression and average growth rate took place, as with the trend of adjusting accounts. Model Financial Management presents the input variables comprising historical financial statements, financial analysis and income from financial strategies; output variables, comprising the balance sheet, income statement and cash flow statement for the years 2015-2019 Projected financial analysis and projected Bactobiology Company Cia. Ltda.

Keywords:

- MODEL OF FINANCIAL MANAGEMENT
- SITUATION ANALYSIS
- SWOT ANALYSIS
- FINANCIAL ANALYSIS
- SCREENING OF ACCOUNTS