ФИНАНСЫ

Расчёт финансового цикла

Инструмент: Финансовый цикл: запасы, дебиторка, кредиторка

Сколько дней деньги идут от оплаты поставщику до оплаты клиента, и как сократить путь

ВРЕМЯ
1,5 часа на расчёт, 20 минут в месяц

УРОВЕНЬ
средний

ЗАПОЛНИЛ

КАК ЗАПОЛНЯТЬ
Средние за 3 месяца: три слагаемых, цикл, деньги в обороте, рычаги.

1 Исходные цифры

Выручка за месяц, ₸

Себестоимость продаж за месяц, ₸

Закупка за месяц, ₸

Средний остаток склада, ₸

Средняя дебиторка, ₸

Средняя кредиторка, ₸

2 Цикл

серые строки: пример заполнения

Слагаемое	Формула	Сейчас, дней	Цель, дней	Освободит, ₸
Дни запаса	склад / себестоимость × 30	50	40	10 000 000
Дни дебиторки	дебиторка / выручка × 30	45	30	
Дни кредиторки	кредиторка / закупка × 30	20	35	
Цикл	запас + дебиторка - кредиторка	75		

© Business Surgery · bxclub.kz · инструмент из библиотеки клуба

3 Рычаги и правила

серые строки: пример заполнения

Рычаг	Правило	Ответственный	Срок
Дебиторка	Скидка 2% за оплату в 10 дней	Коммерческий директор	01.12

4 Ежемесячная проверка

- [ ] Цикл по средним за 3 месяца
- [ ] Видна динамика к прошлому месяцу
- [ ] Нарушения разобраны с ответственными

КОНТРОЛЬНЫЕ ЦИФРЫ · ЦЕЛИ ИНСТРУМЕНТА

- Цикл: минус 20% за полгода
- Деньги в обороте: цикл × дневная себестоимость
- Дни дебиторки: договорная отсрочка + 5 дней максимум
- Дни запаса: в норме

ДАТА ЗАПОЛНЕНИЯ

СЛЕДУЮЩАЯ СВЕРКА

ТРЕКЕР BS

© Business Surgery · bxclub.kz · инструмент из библиотеки клуба