|  |
| --- |
|  |
| **Anexo 2ª edición: Planes de Negocio y Estudios de Viabilidad** |
|  |

|  |
| --- |
| Profit Editorial  30/04/2012 |



**Software con casos prácticos y herramientas para elaborar DAFO**

**y evaluar un Plan de Viabilidad**

Aplicación en Excel para su realización y seguimiento

**Índice**

[**1. Introducción** 2](#_Toc322208711)

[***1.1 Objetivos del anexo y funcionamiento*** 2](#_Toc322208712)

[***1.2 Resumen del contenido del anexo*** 5](#_Toc322208713)

[**2. Novedades de la segunda edición** 6](#_Toc322208714)

[***2.1 Cómo evitar que aparezca la expresión ERR, en el modelo*** 6](#_Toc322208715)

[***2.2 Cómo introducir los cinco años en el modelo*** 7](#_Toc322208716)

[***2.3 Nueva plantilla para calcular los saldos iniciales a partir de los datos contables*** 8](#_Toc322208717)

[***2.4 Nueva hoja detalle de inversiones iniciales*** 11](#_Toc322208718)

[***2.5 Nueva plantilla para trabajar con varios préstamos a la vez*** 12](#_Toc322208719)

[***2.6 Nueva plantilla para calcular los ingresos y gastos por año*** 13](#_Toc322208720)

[***2.7 Nueva hoja de resumen del plan de negocio*** 16](#_Toc322208721)

[***2.8 Nuevos informes de ingresos y gastos, así cómo el resumen de inversiones*** 18](#_Toc322208722)

**1. Introducción**

***1.1 Objetivos del anexo y funcionamiento***

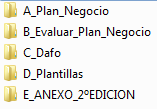
Este anexo explica todas las novedades y mejoras de esta segunda edición de forma que ayuda al usuario a mejorar el proceso de realización de un plan de negocio o estudio de viabilidad.

Contenido del CD en esta segunda edición:

* Carpeta principal:

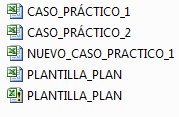


* Carpetas secundarias:



**Carpetas:**





|  |  |
| --- | --- |
| **ARCHIVOS** | **CONTENIDO** |
|  | -Casos prácticos de la primera edición y de consulta |
|  | -Nuevo caso práctico igual que el anterior pero realizado con las nuevas plantillas de la segunda edición |
|  | -Plantillas en Excel 2003 y en Excel 2007 o superior  (recordar desactivar las macros en ambos casos) |

**Carpetas:**





Contiene la plantilla para realizar un check list del plan de negocio





Incluye una plantilla para realizar el análisis DAFO.

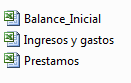
**Carpetas:**



Nuevas plantillas de la segunda edición para ayudar a calcular de forma más rápida y flexible los principales datos del modelo. Contienen además las plantillas del caso práctico 1.

-Plantillas generales para ser utilizadas:

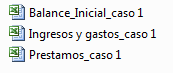




|  |  |
| --- | --- |
| **ARCHIVOS** | **CONTENIDO** |
|  | Plantillas para a partir de un balance de sumas y saldos obtener el balance inicial |
|  | Cálculo de ingresos y gastos en formato columna |
|  | Detalle de varios préstamos por periodo que permiten al final sumar todos los importes en uno del modelo |

-Plantillas ejemplo del caso práctico 1 para ser consultadas:





|  |  |
| --- | --- |
| **ARCHIVOS** | **CONTENIDO** |
|  | Plantillas del caso práctico 1 para a partir de un balance de sumas y saldos obtener el balance inicial |
|  | Cálculo de ingresos y gastos en formato columna del caso práctico 1 |
|  | Detalle de varios préstamos por periodo que permiten al final sumar todos los importes en uno del modelo del caso práctico 1 |

**Carpetas:**



Detalle de las novedades de la segunda edición con las explicaciones pertinentes.



***1.2 Resumen del contenido del anexo***

A continuación comentamos de forma resumida el contenido del anexo de forma global

* Cómo evitar qué le aparezca la expresión ERR, en el modelo
* Cómo introducir los cinco años en el modelo
* Nueva plantilla para calcular los saldos iniciales a partir de sus datos contables
* Nueva hoja detalle de inversiones iniciales para cuadrar mejor los datos y automatizar la introducción.
* Nueva plantilla para trabajar con varios préstamos a la vez
* Nueva plantilla para calcular los ingresos y gastos por año de una forma más rápida
* Nuevo resumen del Plan de negocio
* Nuevos informes de ingresos y gastos, y resumen de inversiones

Adicionalmente el usuario encontrará en el modelo de plan de negocio muchas mejoras que de forma más visual le ayudarán a realizar mejor tanto la introducción de los datos como el control y análisis de los mismos.

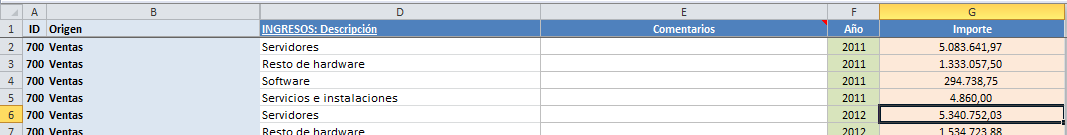
**2. Novedades de la segunda edición**

***2.1 Cómo evitar que aparezca la expresión ERR, en el modelo***

**¿Por qué puede suceder que nos salga en la expresión ERR, en el modelo?**

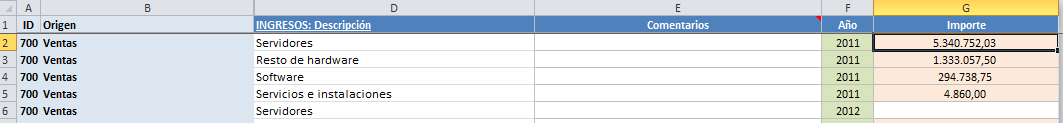
Esto sucede cuando se arrastran campos de un lugar a otro por ejemplo veamos un ejemplo:

Tablas de ingresos:



Si arrastramos con el cursor este importe: 

Nos queda asi la pantalla:



Pero esto lo que va a provocar es un error en el programa, por tanto se recomienda:

* No arrastrar valores de celdas
* Borrar y poner a mano los valores a rectificar
* Si se efectúa copiar y pegar que sea solo de valores no de formatos

**Este error es irreversible si guardamos los cambios del fichero Excel y deberá repetir los datos en otro archivo nuevo**

***2.2 Cómo introducir los cinco años en el modelo***

¿Si trabajamos con menos de 5 años en el modelo no salen valores de tipo “ vacío”?

Esto hace que los datos de las tablas dinámicas utilizadas en estas pestañas nos des configuren los Estados financieros a obtener.

Para solucionar esto hay dos formas:

* Primera forma muy sencilla: si nuestro plan de negocio es de tres años y comenzamos por el 2011, se deben informar aquí de 5 años así el modelo funciona perfectamente:



Como el modelo calcula datos del futuro nos encontramos que es mejor utilizar este sistema. Las columnas que no se utilicen se pueden ocultar tal como indica el modelo.

Recuerde adaptar el modelo si trabaja con menos de 5 años, tanto a nivel ocultar columnas como de adaptar los diferentes datos de gráficos por ejemplo.

En esta nueva versión ya hemos puesto que de forma automática se puedan crear los cinco años en el resto de hojas basta con ocultar los datos que no se utilicen.



***2.3 Nueva plantilla para calcular los saldos iniciales a partir de los datos contables***

Esta nueva plantilla está planteada de forma que le permite calcular los saldos iniciales del plan de negocio a partir de sus datos contables. Veamos su contenido.

Ubicación de la plantilla:





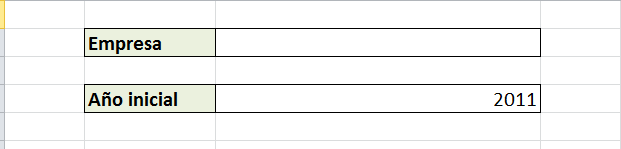
El contenido de esta plantilla es el siguiente A según cada pestaña



|  |  |
| --- | --- |
| DATOS | Datos iniciales |
| BALANCE | Introducción del balance y selección de agrupaciones |
| TD | Actualizar tabla dinámica para calcular los datos del balance inicial del plan de negocio |
| BALANCE\_INICIAL | Balance inicial del plan de negocio |

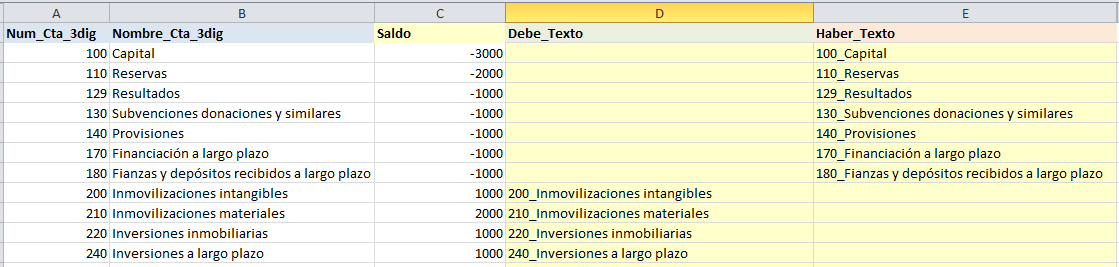
Proceso:

* Hoja datos:



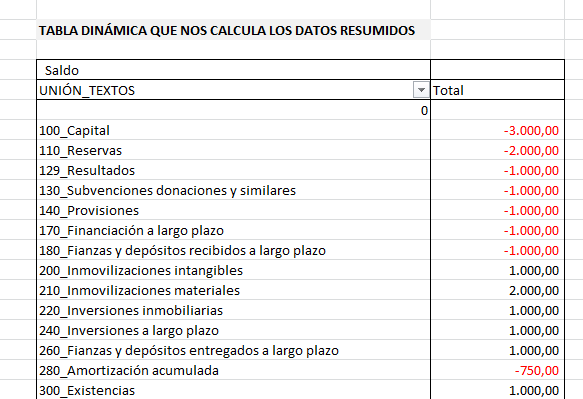
* Hoja Balances iniciales

Introducir en esta hoja los datos del balance inicial y luego se debe ir seleccionado las agrupaciones oportunas.



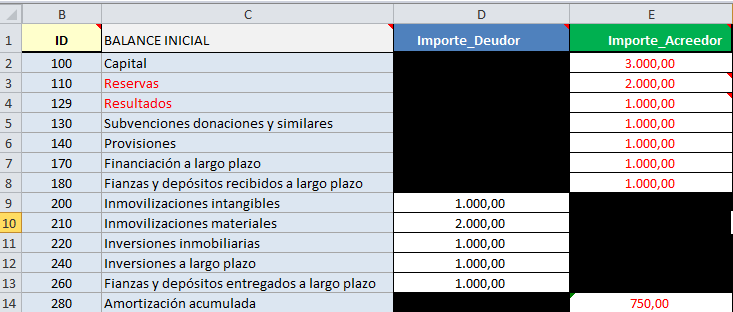
* Hoja de TD

Actualizar la tabla dinámica mediante botón derecho actualizar situándose encima de ella y nos mostrará las agrupaciones.



* Hoja de formato de balance inicial

En esta hoja se pueden obtener los datos para vincular al balance inicial del plan de negocio.



Es importante verificar que el total Deudor y el acreedor suman igual.

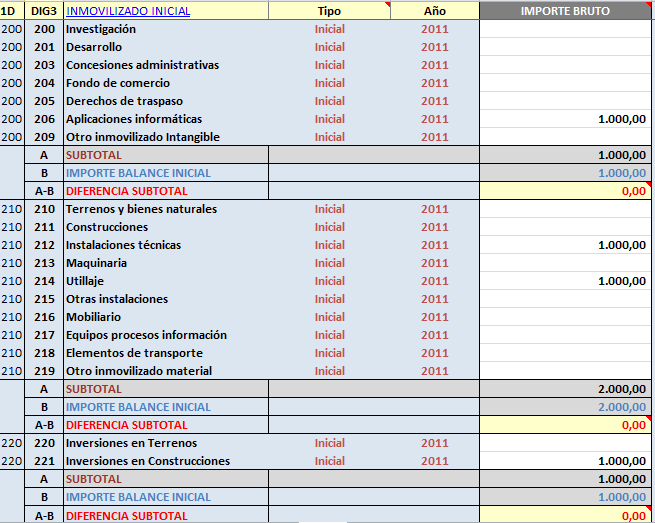
***2.4 Nueva hoja detalle de inversiones iniciales***

Esta nueva hoja detalle de inversiones iniciales sirve para cuadrar mejor los datos y automatizar la introducción, de los saldos iniciales de las inversiones del balance inicial en el caso de que existan.

Esta situada en al pestaña del modelo de plan de negocio con el nombre de:

**IA2**

Se deben de introducir los importes en las celdas en blanco y verificar que el total de cada apartado coincide con los importes del balance inicial.



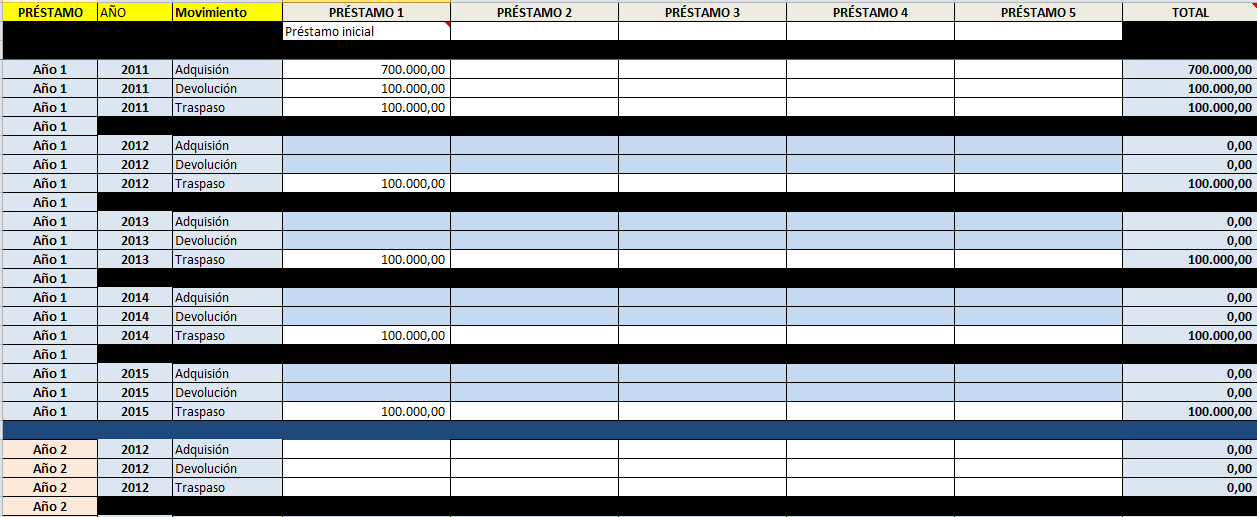
***2.5 Nueva plantilla para trabajar con varios préstamos a la vez***

Esta plantilla permite para cada año poner los importes de diferentes tipos de préstamos y al final una vez sumados se introducen estos importes en el modelo de plan de negocio, apartado de financiación a largo plazo.





En la hoja PRESTAMOS, se introducen los importes según se indica continuación, al final se suman los importes que se pueden vincular a la hoja de FI, financiación del modelo de plan de negocio.



***2.6 Nueva plantilla para calcular los ingresos y gastos por año***

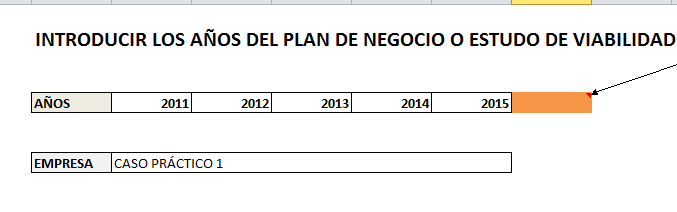
Esta plantilla sirve para calcular los ingresos y gastos por año de una forma más rápida, ya que se pueden poner los datos en columna y ello permite calcular los importes mucho mejor, porque luego la plantilla los transforma en el formato de filas que nos permite vincular con las hojas **ING** y **GAS** del modelo de plan de negocio, como tienen la misma estructura se pueden vincular de forma inmediata.

Detalle de las hojas:



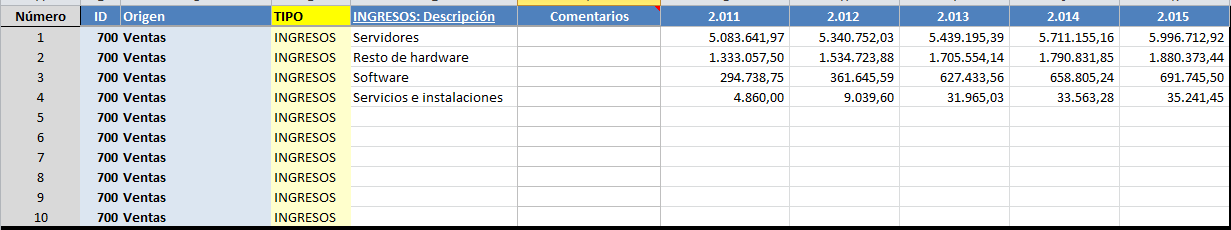
|  |  |
| --- | --- |
| **AÑOS** | Se indican los años a utilizar |
| **INGRESOS\_1** | Se calculan o se introducen los importes de ingresos según necesidades y requisitos en columnas |
| **INGRESOS\_2** | Se calculan de forma automática en formato filas los ingresos y se pueden vincular los importes con la hoja ING del modelo de plan de negocio |
| **TDI** | Consulta de ingresos según una tablas dinámica, recordar actualizarla cada vez que se actualicen los datos |
| **GASTOS\_1** | Se calculan o se introducen los importes de gastos según necesidades y requisitos en columnas |
| **GASTOS\_2** | Se calculan de forma automática en formato filas los gastos y se pueden vincular los importes con la hoja GAS del modelo de plan de negocio |
| **TDG** | Consulta de ingresos según una tablas dinámica, recordar actualizarla cada vez que se actualicen los datos |

**AÑOS**



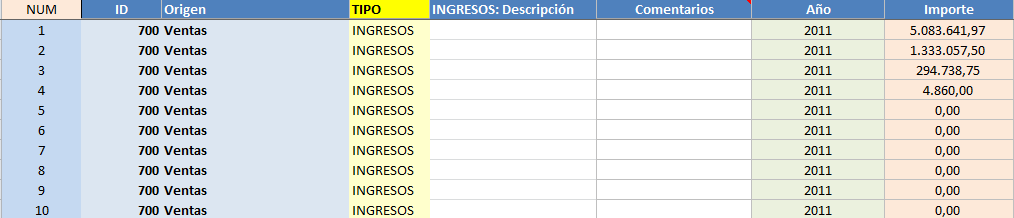
**INGRESOS\_1**

Introducción de ingresos y conceptos:



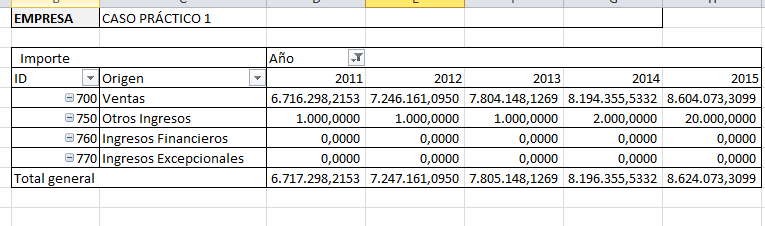
**INGRESOS\_2**

Formato de ingresos y conceptos:



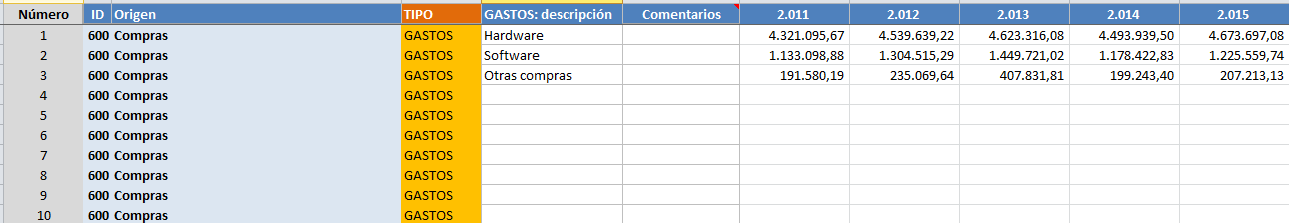
**TDI**

Verificación de ingresos con tabla dinámica, recuerde actualizar los datos:



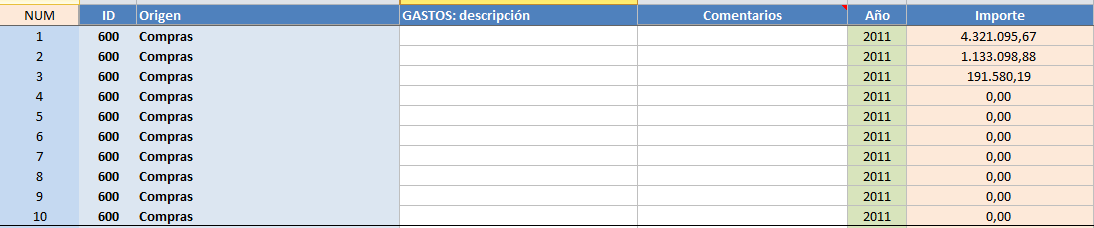
**GASTOS\_1**

Introducción de gastos y conceptos:



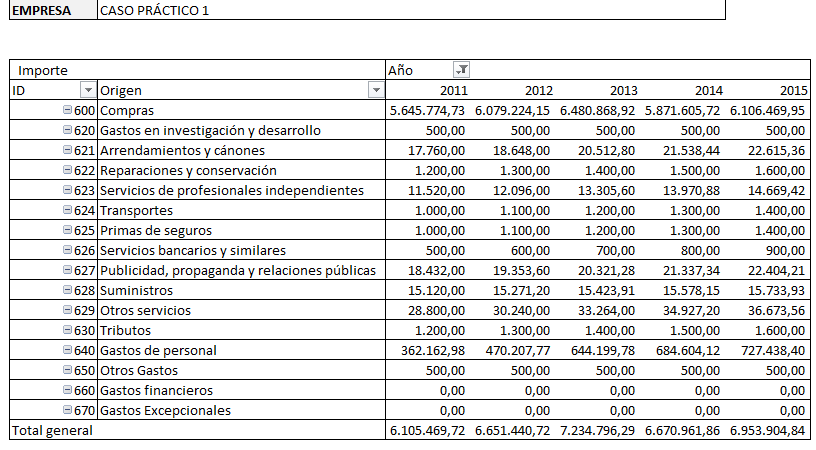
**GASTOS\_2**

Formato de gastos y conceptos:



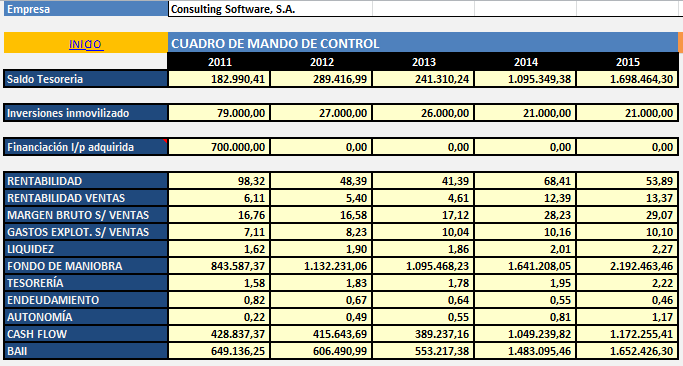
**TDG**

Verificación de gastos con tabla dinámica, recuerde actualizar los datos:

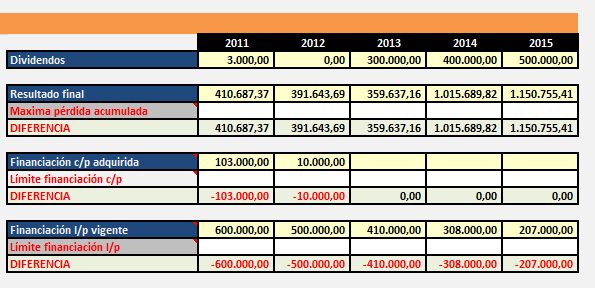


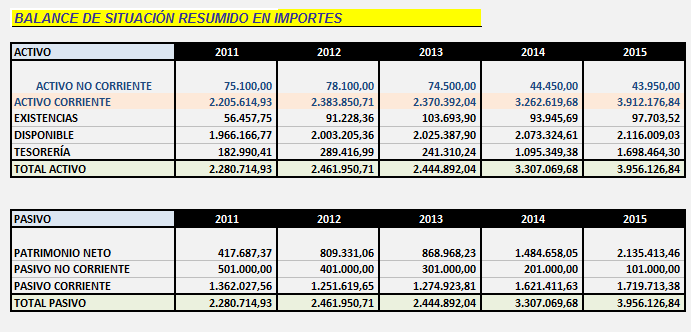
***2.7 Nueva hoja de resumen del plan de negocio***

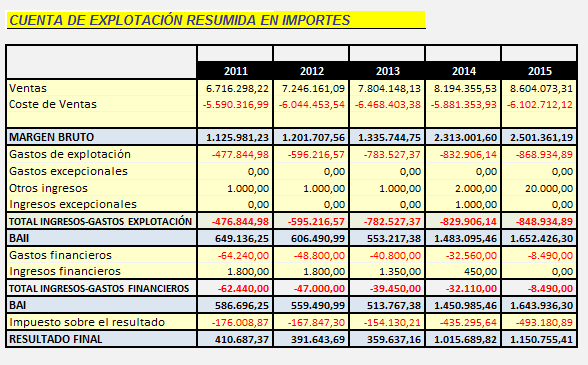
Esta nueva hoja nos permite mediante un resumen de los principales resultados obtenidos en el Plan de negocio para analizar su viabilidad de una forma muy rápida, este resumen en definitiva nos evita ir hoja por hoja consultando los resultados década uno de los apartados. Esta situada en el modelo y su nombre es CM



En este apartado podemos introducir varios importes para controlar el nivel de resultados esperado y el endeudamiento permitido.



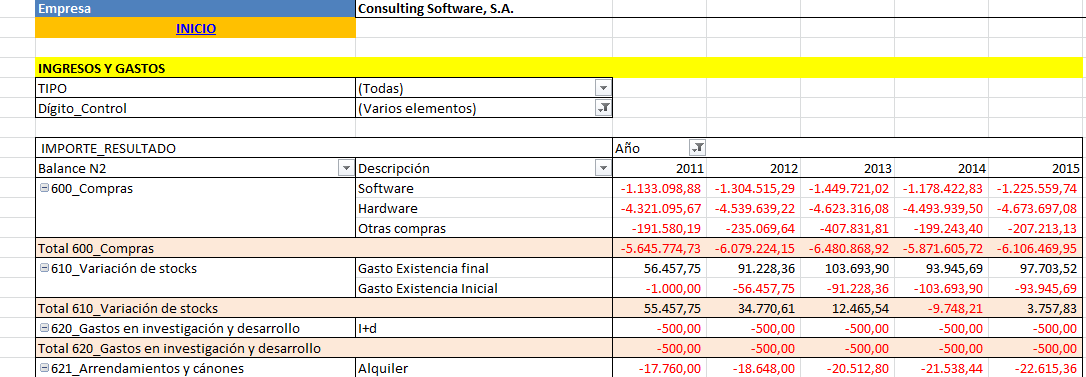




***2.8 Nuevos informes de ingresos y gastos, así cómo el resumen de inversiones***

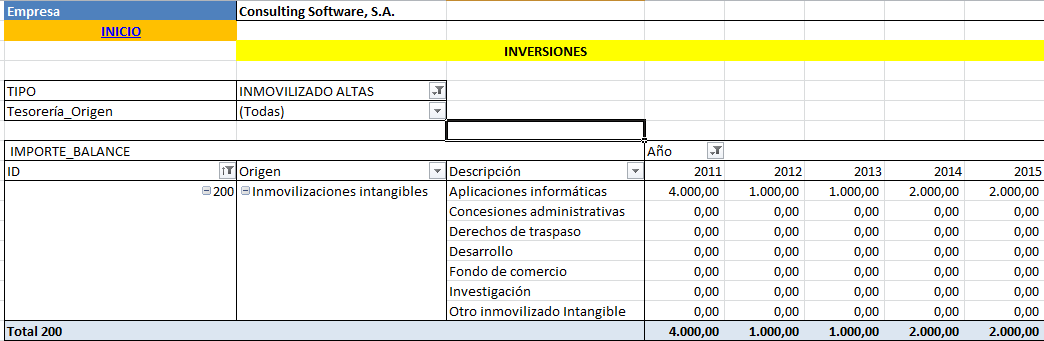
Nuevos informes de ingresos y gastos,

Hoja de tablas dinámicas: **IG**



Nuevos informes con el resumen de inversiones

Hoja de tablas dinámicas: **INV**



**3. Otros libros del autor**

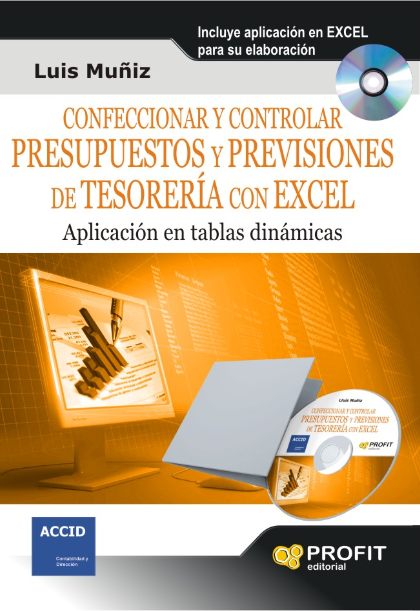
**En el catálogo publicado por Editorial Profit encontramos excelentes libros de gestión entre ellos los escritos en estos últimos años por el autor Luis Muñiz:**

* **Confeccionar y controlar presupuestos y previsiones de tesorería con Excel**
* **Dominar las tablas dinámicas en Excel 2007-2010 aplicadas a la gestión empresarial**
* **Planes de negocio y estudios de viabilidad**
* **Guía práctica para mejorar un plan de negocio**
* **Control presupuestario**



**Este libro supone una profunda innovación y cambio en la forma de gestionar nuestras empresas pues nos permite:**

* **Confeccionar un presupuesto de ingresos y gastos por meses para realizar el posterior análisis de desviaciones de una forma rápida y sencilla con Excel.**
* **Confeccionar el presupuesto de tesorería previsional que nos permita analizar la viabilidad financiera de la empresa en los próximos 12 meses.**
* **Realizar diferentes análisis de las desviaciones entre los importes reales y los presupuestados y confeccionarlos con la herramienta de Excel más potente: las tablas dinámicas y su sistema de indicadores.**
* **Fijar diferentes tipos de objetivos previstos y poder realizar la comparación con los datos reales.**
* **Obtener los datos reales de cualquier sistema contable para realizar el análisis de desviaciones.**



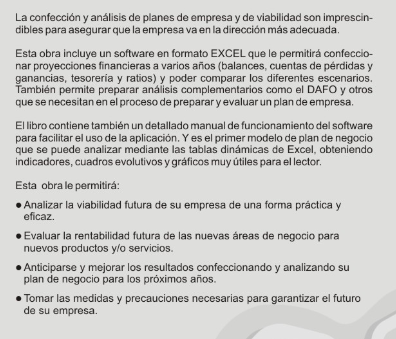
Este libro es muy útil para todas aquellas personas que utilizan Excel de forma habitual, siendo un complemento importante las tablas dinámicas para gestionar y analizar los diferentes tipos de información de todos los departamentos y áreas de la empresa de una forma rápida, segura y eficaz.

Una de las principales características que poseen las tablas dinámicas es la facilidad que tienen para analizar los datos desde una forma resumida a los más amplios y desde diferentes ángulos o perspectivas.

Las tablas dinámicas con su amplia funcionalidad proporcionarán la información en diferentes formatos y nos sorprenderá la gran capacidad que tienen de dar respuesta a las diferentes situaciones o necesidades de información.

Si todavía no ha descubierto la potencialidad de las tablas dinámicas este libro y la experiencia del autor le ayudan a entender, crear y practicar con ellas (los numerosos casos prácticos le darán una visión mucho más amplia de su utilidad y funcionamiento), y podrá comprobar así lo fácil que es crear diferentes tipos de informes, indicadores y gráficos de análisis e interactivos.







Este libro se ha concebido como herramienta práctica de trabajo y como guía de referencia. Esto queda reflejado en su diseño, que, prácticamente, coincide con las etapas de preparación y redacción de un plan de negocio profesional que pudiera atraer con éxito capital de inversión.

Va dirigido a cualquier persona que desee establecer una nueva empresa o mejorar un plan de negocio ya existente. Pero también sirve para analizar y evaluar la situación futura de empresas que ya existen.

A continuación les mostramos las ventajas de este libro:

-Una introducción, paso a paso, a los conceptos necesarios para preparar un plan de negocio y organizar la financiación de una idea de negocio. Con un ejemplo global de plan de negocio.

-Las herramientas teórico-prácticas indispensables para desarrollar cada parte del plan de negocio.

Actual y práctico, este manual facilita la posibilidad de colocar las piezas (o elementos) de un plan de negocio de forma coherente posibilitando la construcción de un documento consistente y robusto.





**¿Conoce como el control presupuestario le puede ayudar a prever la evolución futura de los resultados de su organización?**

El control presupuestario ayuda a prever el impacto de los efectos en las

variaciones de ingresos y gastos de una organización aportando las diferentes

alternativas posibles antes de que sucedan los acontecimientos negativos.

Y es imprescindible en situaciones de crisis o expansión de la actividad

**En este libro encontrará:**

* Las claves para el proceso de planificación presupuestario
* La utilidad de los presupuestos: evitar los principales errores
* Las etapas para la elaboración: responsables y tareas
* El contenido de un presupuesto adaptado a cada organización
* Las técnicas de seguimiento y control presupuestario
* Las herramientas de software como soporte
* La forma de realizar los presupuestos de un proyecto

**Los casos prácticos esenciales:**

* Como fijar los objetivos del presupuesto
* Cómo realizar el control de ingresos y gastos
* Confeccionar un planning para realizar el presupuesto
* Los pasos para la confección de un presupuesto
* El análisis de desviaciones como técnicas de control presupuestario
* El check-list de revisión del proceso presupuestario
* Un caso práctico global de realización y control de un presupuesto
* El control de presupuestos de un proyecto