

Isletme Sermayesi Yonetimi Nedir?

Calisma Kagidi

Isletme sermayesi yonetimi, donem varliklarini (nakit, envanter, alacaklar) ve donem yukumluluklerini (borclar, kısa vadeli borc) yoneterek likiditeyi ve operasyonel verimliliği optimize etme stratejisidir.

Sorular

1. Isletme sermayesi yonetimi odaklanir

- A) Ekipman gibi uzun vadeli varliklara
- B) Kisa vadeli varlik ve yukumluluklere
- C) Hissedar temettulerine
- D) Tahvil ihracina

2. Bir sirketin nakit donusum dongusu 40 gun. Bu ne anlama geliyor?

- A) Envanteri satmak 40 gun aliyor
- B) Envanter icin odeme yapip musterilerden tahsil etmeye 40 gun aliyor
- C) Tedarikcilere 40 gun icinde oduyor
- D) 40 gun envanter tutmak gerekir

3. Nakit donusum dongusunu kisaltan strateji

- A) Daha fazla envanter satin al
- B) Tedarikcilere daha hizli ode
- C) Musterilerden daha hizli tahsil et
- D) Musterilere daha uzun odeme suresi sun

4. Bir magaza agirlikli olarak isletme sermayesine ihtiyac duyar

- A) Yeni magazalar kurmak
- B) Satistan once envanter satin almak
- C) Icra kurulunu ise almak
- D) Arastirma ve gelistirme

5. A Sirketi 30 gun krediye \$40,000'a envanter satin alir. Bunu 20 gun krediye \$60,000'a satar. Nakit donusum dongusu ne kadar?

6. Bir perakendeci \$50,000 envanteri ve \$30,000 hesap borcu varsa. Mevcut nakit \$10,000. Bu saglikli mi?

7. Sirket musterilerden 45 gun icinde tahsil ediyor ama tedarikcilere 15 gun icinde oduyor. Etki nedir?

8. Tanimla: Isletme sermayesi nedir?

9. Tanimla: Neden isletme sermayesini yonet?

10. Tanimla: Nakit donusum dongusu nedir?

Cevap Anahtari

1. B) Kisa vadeli varlik ve yukumluluklere - Isletme sermayesi, donem varliklari (nakit, alacak, envanter) ve donem yukumlulukleriyle ilgilidir.
2. B) Envanter icin odeme yapip musterilerden tahsil etmeye 40 gun aliyor - Dongu, tedarikcilere odeme yapma ve musterilerden tahsil etme arasindaki acik.
3. C) Musterilerden daha hizli tahsil et - Daha hizli tahsilat, tedarikcilere odeme (nakit cikisi) ve musterilerden tahsilat (nakit girisi) arasindaki acigi azaltir.
4. B) Satistan once envanter satin almak - Envanter satis geliri yaratmadan once satin alınmalıdır.
5. Envanter tutma: 30 gun Satistan tahsilat: 20 gun Odeme zamani: 30 gun Nakit acigi = $30 + 20 - 30 = 20$ gun (20 gun nakit gerekir)
6. Isletme sermayesi = $\$50,000 - \$30,000 = \$20,000$ Fakat sadece $\$10,000$ nakit mevcut Envanteri azaltmak veya odeme sartlarini uzatmak gerekir
7. Negatif nakit akisi donemi = $45 - 15 = 30$ gun 30 gun isletmeyi finanse etmek gerekir Kredi limitine veya yuksek nakit yedeklerine ihtiyac var
8. Donem varliklari eksi donem yukumlulukleri - gunluk islemler icin mevcut nakit.
9. Sirketin yukumlulukleri odemek ve sorunsuzca calismasi icin yeterli likiditeye sahip olmasini saglamak.
10. Nakit sirketten ciktiginda (envanter satin alimi) ilk bastan musterilerden geri gelene (tahsilat) kadar gecen zaman.

Bounlu

Tum kartlar, adim adim cozumler ve AI hoca destegi Notek uygulamasinda.
Sinav tarihlerini Promy otomatik hatirlaticiya ceviris.