



<b>Concepto</b>	<b>Enero</b>	<b>Febrero...</b>	<b>Diciembre</b>
<b>1. Saldo inicial</b>			
Cobros por: Ventas Otros cobros			
<b>2. Total cobros</b>			
Pagos por: Compras Gastos variables gastos fijos Gastos financieros Inversiones Tributos Otros conceptos			
<b>3. Total pagos</b>			
<b>4. Saldo neto de caja (2) - (3)</b>			
<b>5. Saldo final de caja (1) + (4)</b>			