

## Balance General

Jeter, S.A.

De 2018 a 31 diciembre 2019

	2019		2018		
<b>Efectivo</b>	<b>120.00</b>	<b>4.36%</b>	<b>100.00</b>	<b>4.24%</b>	<b>20.00</b>
Cuentas por cobrar	510.00	18.55%	500.00	21.19%	10.00
Inventarios	640.00	23.27%	610.00	25.85%	30.00
Gastos pagados por anticipado	30.00	1.09%	60.00	2.54%	- 30.00
<b>Total activo circulante</b>	<b>1,300.00</b>	<b>47.27%</b>	<b>1,270.00</b>	<b>53.81%</b>	
Inversiones a LP	80.00	2.91%	90.00	3.81%	- 10.00
Propiedad, planta y equipo	2,600.00	94.55%	2,000.00	84.75%	600.00
Depreciación acumulada	1,230.00	44.73%	1,000.00	42.37%	230.00
Propiedad, planta y equipo neto	1,370.00	49.82%	1,000.00	42.37%	
<b>Total Activos</b>	<b>2,750.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,360.00</b>	<b>100.00%</b>	
Cuentas por pagar	550.00	20.00%	300.00	12.71%	250.00
Documentos por pagar	500.00	18.18%	500.00	21.19%	-
Gastos devengados	50.00	1.82%	70.00	2.97%	- 20.00
<b>Total pasivo circulante</b>	<b>1,100.00</b>	<b>40.00%</b>	<b>870.00</b>	<b>36.86%</b>	
Bonos por pagar	160.00	5.82%	100.00	4.24%	60.00
<b>Total Pasivos</b>	<b>1,260.00</b>	<b>45.82%</b>	<b>970.00</b>	<b>41.10%</b>	
Acciones preferentes	90.00	3.27%	90.00	3.81%	-
Acciones comunes	150.00	5.45%	150.00	6.36%	-
Capital adicional sobre valor par de acción común	350.00	12.73%	350.00	14.83%	-
Utilidades retenidas	900.00	32.73%	800.00	33.90%	100.00
<b>Total capital</b>	<b>1,490.00</b>	<b>54.18%</b>	<b>1,390.00</b>	<b>58.90%</b>	
<b>Pasivo + Capital</b>	<b>2,750.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,360.00</b>	<b>100.00%</b>	

**ESTADO DE RESULTADOS**

Jeter, S.A.

Al 31 diciembre 2019

	2019			
Ventas	3,300.00	100.0%	2,996.00	100.0%
Costo de ventas	1,950.00	59.1%	1,676.00	55.9%
Utilidad bruta	1,350.00	40.9%	1,320.00	44.1%
Gastos de ventas y administrativos	650.00	19.7%	630.00	21.0%
Gastos de depreciacion	230.00	7.0%	230.00	7.7%
Utilidad operativa (UAI)	470.00	14.2%	460.00	15.4%
Gastos de intereses	80.00	2.4%	80.00	2.7%
EBT	390.00	11.8%	380.00	12.7%
Impuestos	140.00	4.2%	140.00	4.7%
<b>Utilidad Neta</b>	<b>250.00</b>	<b>7.6%</b>	<b>240.00</b>	<b>8.0%</b>
Dividendos preferentes	10.00		10.00	
Dividendos comunes	140.00		100.00	

Estado de Flujo de Efectivo

Jeter, S.A.

Al 31 de diciembre 2019

Utilidad Neta		250.00
Depreciación		230.00
Cuentas por cobrar	-	10.00
Inventarios	-	30.00
Gastos pagados por anticipado		30.00
Cuentas por pagar		250.00
Gastos devengados	-	20.00
<b>Total actividades operación</b>		<b>700.00</b>
Actividades de inversión		
Inversiones a LP		10.00
Propiedad, planta y equipo	-	600.00
<b>Total actividades de inversión</b>	-	<b>590.00</b>
Actividades de financiamiento		
Bonos por pagar		60.00
Dividendos preferentes	-	10.00
Dividendos comunes	-	140.00
Total actividades de financiamiento	-	90.00
<b>Total flujo de efectivo</b>		<b>20.00</b>
Efectivo al inicio del año		100.00
Efectivo al final del año		120.00

<b>Liquidez</b>		
Razón circulante	activo circulante/pasivo circulante	1.18
Prueba acida	activo circulante - inventario /pasivo circulante	0.60
Razón de pago inmediato	Efectivo / pasivo circulante	0.11
Capital de trabajo	activo circulante - pasivo circulante que no genera deuda	- 300.00
<b>Administración de Activos</b>		
Rotación de inventarios	costo de ventas / inventario	3.05
Días de la rotación de inventario	inventario / (costo de ventas/365)	119.79
Rotación de cartera	ventas / cuentas por cobrar	6.47
Días pendiente de cobro	cuentas x cobrar / (ventas /365)	56.41
Rotación de activos fijos	ventas / activos fijos netos	2.41
Rotación activos totales	Ventas / activos totales	1.20
<b>Administración de deuda</b>		
Razón de deuda	pasivos totales / activos totales	0.46
Razón de cobertura de intereses	UAII / cargos de intereses	5.88
Rotación de las Cuentas por pagar	costo de ventas / cuentas por pagar	3.55
Días rotación cuentas por pagar	cuentas por pagar / (costo de ventas / 365)	102.95
Pasivo a capital contable	pasivos totales / capital común	0.90
<b>Rentabilidad</b>		
Rendimiento activos totales	Ut neta / activos totales	9.09%
Margen de utilidad sobre ventas	Ut neta / ventas	7.58%
Rendimiento del capital contable común	Ut disponible acc comunes / capital común	48.00%
Rentabilidad básica	UAII / activo total	37.30%
ROA	Ut disponible acc comunes / activos totales	8.73%
ROE	Ut disponible acc comunes / capital	17.14%