

RATIO MASTER - Cuenta de Resultados y Balance de Situación

Código Empresa : R4271

Cuenta de Resultados

Ventas	10.000.000,00 €
Ingresos por prestación de servicios	800.000,00 €
Otros Ingresos de explotación	200.000,00 €
Coste mercancías vendidas	-7.700.000,00 €
Otros gastos variables de explotación	-660.000,00 €
Bº Bruto / Margen Bruto	2.640.000,00 €
Salarios, Nominas, dietas	-1.320.000,00 €
Cargas Sociales	-145.200,00 €
Alquiler locales	-158.400,00 €
Alquiler maquinaria	-26.400,00 €
Otros gastos generales	-52.800,00 €
Amortización instalaciones	-79.200,00 €
Amortización E. Informáticos	-79.200,00 €
Bº Ordinario (BAII o EBIT)	778.800,00 €
Intereses por depósitos a plazo	21.120,00 €
Ingresos por Inv. Fin. a CP	26.400,00 €
Gastos por intereses	-105.600,00 €
Bº de Explotación	720.720,00 €
BAI	720.720,00 €
Impuesto sociedades (al 30%)	-216.216,00 €
Bº Neto	504.504,00 €

Balance de Situación

Total : ACTIVO	15.234.504,00 €	Total : Neto Patrimonial + Pasivo	15.234.504,00 €
ACTIVO NO CORRIENTE	6.000.000,00 €	NETO PATRIMONIAL	5.634.504,00 €
Patentes y Marcas	69.000,00 €	Capital Social	2.700.000,00 €
Local	2.760.000,00 €	Reservas	2.430.000,00 €
Maquinaria	690.000,00 €	Bº del ejercicio	504.504,00 €
Mobiliario	3.036.000,00 €	PASIVO NO CORRIENTE	3.360.000,00 €
Elementos de Transporte	207.000,00 €	Deuda Bancaria a 10 años	1.344.000,00 €
Equipos Informáticos	138.000,00 €	Otros Acreedores a LP	2.016.000,00 €
Amortización acumulada del Activo NO Corriente	-900.000,00 €		
ACTIVO CORRIENTE	9.234.504,00 €	PASIVO CORRIENTE	6.240.000,00 €
Stock - Materia Prima	900.000,00 €	Deuda Bancaria a CP	3.744.000,00 €
Stock - Producto terminado	1.800.000,00 €	Proveedores a CP	2.496.000,00 €
Clientes	2.700.000,00 €		
Efectos Comerciales a cobrar	540.000,00 €	Atrasos de nóminas	
Hacienda deudora	450.000,00 €		
Caja y Bancos	2.844.504,00 €		

Existencias

$$\text{Tesorería} = \frac{\text{Disponible}}{\text{Existencias}} \times 360$$

$$R_T = \frac{2.844.504}{2.700.000} \times 360 = 379,27 \text{ días}$$

Disponible