

Reporte Financiero

SISTEMA DE INFORMACIÓN DE ANÁLISIS FINANCIERO EMPRESARIAL Y GESTIÓN DE CAPITAL DE TRABAJO

INTEGRANTES:

Angel Jarley Garzota Barrera

Juan Pablo Velázquez Méndez

Jearim Obed Martinez Villalba

Índice

1. Análisis Horizontal (Relativo y Absoluto)
2. Análisis Vertical
3. Razones Financieras
4. Ciclo de Conversión de Efectivo (CCE)
5. Gráficas

Análisis Horizontal (Relativo y Absoluto)

Balance General (Absoluto)

Efectivo y Equivalentes	0.0	1700.0	1800.0	1500.0
Cuentas por Cobrar	0.0	600.0	600.0	900.0
Inventarios	0.0	800.0	1100.0	1100.0
Otros Activos Circulantes	0.0	200.0	300.0	400.0
Total Activo Circulante	0.0	3300.0	3800.0	3900.0
Propiedades, Planta y Equipo	0.0	4300.0	5200.0	6300.0
Activos Intangibles	0.0	1300.0	1500.0	1900.0
Otros Activos No Circulantes	0.0	500.0	400.0	400.0
Total Activo No Circulante	0.0	6100.0	7100.0	8600.0
TOTAL ACTIVO	0.0	9400.0	10900.0	12500.0
Cuentas por Pagar	0.0	1600.0	1700.0	1800.0
Pasivos Acumulados	0.0	400.0	600.0	700.0
Deuda a Corto Plazo	0.0	400.0	400.0	600.0
Total Pasivo Circulante	0.0	2400.0	2700.0	3100.0
Deuda a Largo Plazo	0.0	1800.0	2200.0	2800.0
Otros Pasivos a Largo Plazo	0.0	300.0	400.0	500.0
Total Pasivo a Largo Plazo	0.0	2100.0	2600.0	3300.0
TOTAL PASIVO	0.0	4500.0	5300.0	6400.0
Capital Social y Utilidades Retenidas (neto)	0.0	4900.0	5600.0	6100.0
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	0.0	9400.0	10900.0	12500.0

Balance General (Relativo)

Efectivo y Equivalentes	0.00%	7.98%	7.83%	6.05%
Cuentas por Cobrar	0.00%	6.38%	6.0%	8.49%
Inventarios	0.00%	6.56%	8.46%	7.8%
Otros Activos Circulantes	0.00%	4.35%	6.25%	7.84%
Total Activo Circulante	0.00%	6.95%	7.48%	7.14%
Propiedades, Planta y Equipo	0.00%	4.1%	4.76%	5.5%
Activos Intangibles	0.00%	5.53%	6.05%	7.22%

Otros Activos No Circulantes	0.00%	6.1%	4.6%	4.4%
Total Activo No Circulante	0.00%	4.46%	4.97%	5.74%
TOTAL ACTIVO	0.00%	5.1%	5.63%	6.11%
Cuentas por Pagar	0.00%	8.33%	8.17%	8.0%
Pasivos Acumulados	0.00%	4.26%	6.12%	6.73%
Deuda a Corto Plazo	0.00%	6.15%	5.8%	8.22%
Total Pasivo Circulante	0.00%	6.84%	7.2%	7.71%
Deuda a Largo Plazo	0.00%	4.47%	5.23%	6.32%
Otros Pasivos a Largo Plazo	0.00%	4.23%	5.41%	6.41%
Total Pasivo a Largo Plazo	0.00%	4.43%	5.25%	6.33%
TOTAL PASIVO	0.00%	5.45%	6.09%	6.93%
Capital Social y Utilidades Retenidas (neto)	0.00%	4.82%	5.25%	5.44%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	0.00%	5.1%	5.63%	6.11%

Estado de Resultados (Absoluto)

Ventas Netas	0.0	13500.0	15800.0	17500.0
Costo de Ventas	0.0	7800.0	9500.0	10300.0
Utilidad Bruta	0.0	5700.0	6300.0	7200.0
Gastos de Operación	0.0	3600.0	4100.0	4300.0
Utilidad de Operación	0.0	2100.0	2200.0	2900.0
Resultado Financiero	0.0	200.0	-300.0	-200.0
Utilidad Antes de Impuestos	0.0	2300.0	1900.0	2700.0
Impuesto a la Utilidad	0.0	800.0	600.0	800.0
Utilidad Neta	0.0	1500.0	1300.0	1900.0

Estado de Resultados (Relativo)

Ventas Netas	0.00%	7.38%	8.04%	8.24%
Costo de Ventas	0.00%	7.46%	8.46%	8.46%
Utilidad Bruta	0.00%	7.26%	7.48%	7.96%
Gastos de Operación	0.00%	7.03%	7.48%	7.3%
Utilidad de Operación	0.00%	7.69%	7.48%	9.18%
Resultado Financiero	0.00%	-6.45%	10.34%	6.25%
Utilidad Antes de Impuestos	0.00%	9.5%	7.17%	9.51%

Impuesto a la Utilidad	0.00%	10.96%	7.41%	9.2%
Utilidad Neta	0.00%	8.88%	7.07%	9.64%

Análisis Vertical

Balance General

Efectivo y Equivalentes	11.56%	11.88%	12.13%	12.12%
Cuentas por Cobrar	5.1%	5.17%	5.18%	5.3%
Inventarios	6.62%	6.71%	6.89%	7.0%
Otros Activos Circulantes	2.5%	2.48%	2.49%	2.53%
Total Activo Circulante	25.79%	26.24%	26.7%	26.96%
Propiedades, Planta y Equipo	57.0%	56.46%	55.99%	55.67%
Activos Intangibles	12.76%	12.81%	12.86%	13.0%
Otros Activos No Circulantes	4.45%	4.49%	4.45%	4.38%
Total Activo No Circulante	74.21%	73.76%	73.3%	73.04%
TOTAL ACTIVO	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Cuentas por Pagar	10.42%	10.74%	11.0%	11.2%
Pasivos Acumulados	5.1%	5.06%	5.09%	5.12%
Deuda a Corto Plazo	3.53%	3.56%	3.57%	3.64%
Total Pasivo Circulante	19.06%	19.37%	19.66%	19.95%
Deuda a Largo Plazo	21.88%	21.75%	21.66%	21.71%
Otros Pasivos a Largo Plazo	3.85%	3.82%	3.81%	3.82%
Total Pasivo a Largo Plazo	25.73%	25.57%	25.48%	25.53%
TOTAL PASIVO	44.79%	44.94%	45.13%	45.48%
Capital Social y Utilidades Retenidas (neto)	55.21%	55.06%	54.87%	54.52%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Estado de Resultados

Ventas Netas	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Costo de Ventas	57.1%	57.15%	57.37%	57.48%
Utilidad Bruta	42.9%	42.85%	42.63%	42.52%
Gastos de Operación	27.98%	27.89%	27.74%	27.5%
Utilidad de Operación	14.92%	14.96%	14.88%	15.01%
Resultado Financiero	-1.69%	-1.48%	-1.51%	-1.48%
Utilidad Antes de Impuestos	13.22%	13.49%	13.38%	13.53%

Impuesto a la Utilidad	3.99%	4.12%	4.1%	4.13%
Utilidad Neta	9.23%	9.36%	9.28%	9.4%

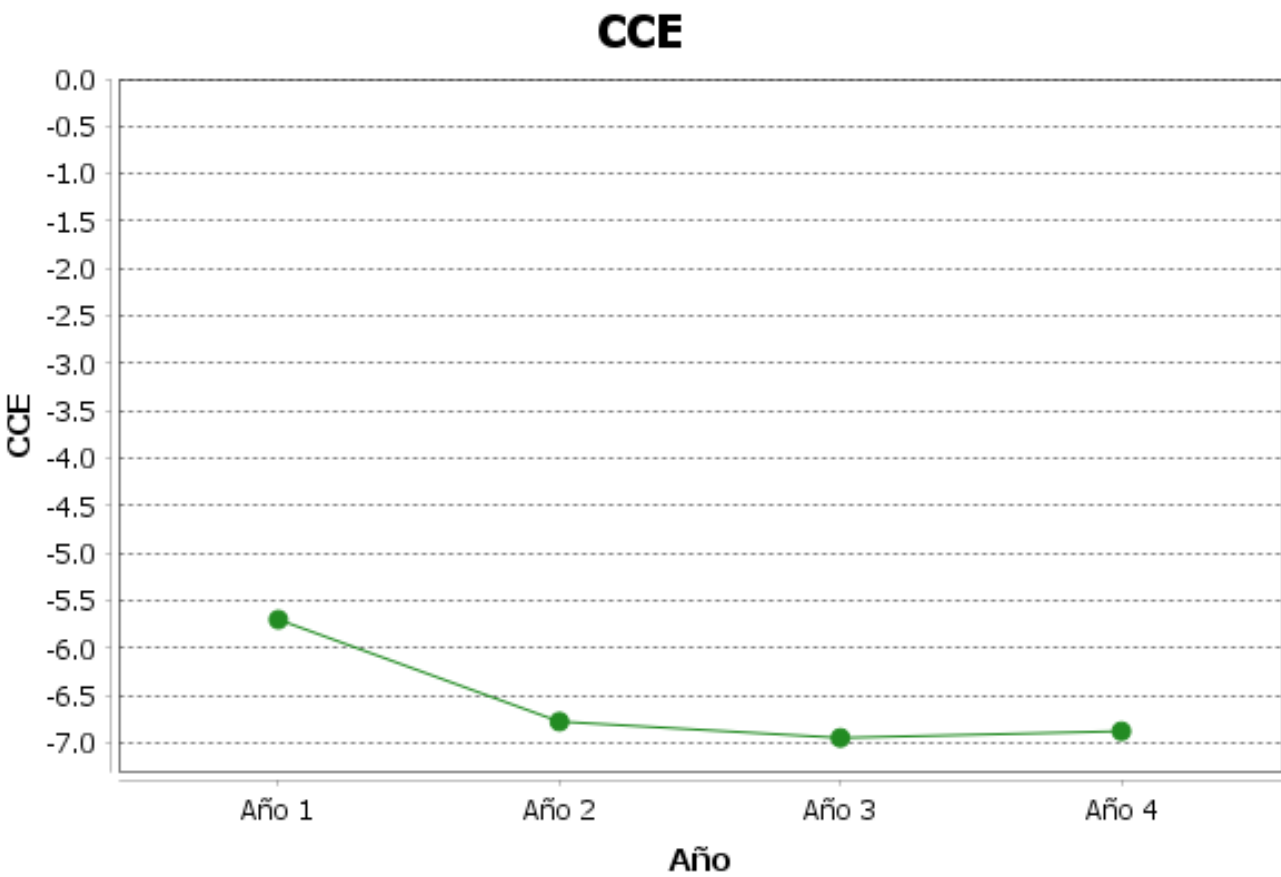
Razones Financieras

Razón de Liquidez	--	--	--	--
Razón Circulante	1.35	1.35	1.36	1.35
Razón Ácida	1.01	1.01	1.01	1.0
Razón de Efectivo	0.74	0.74	0.74	0.73
Razón de Actividad	--	--	--	--
Rotación de Inventarios	8.57	8.64	8.64	8.69
Días de Inventario	42	42	42	41
Rotación de Cuentas por Cobrar	19.47	19.65	20.03	19.98
Días de Cartera	18	18	18	18
Rotación de Cuentas por Pagar	5.44	5.4	5.41	5.44
Razón de Apalancamiento	--	--	--	--
Razón de Deuda	0.45	0.45	0.45	0.45
Razón de Deuda a Capital	0.81	0.82	0.82	0.83

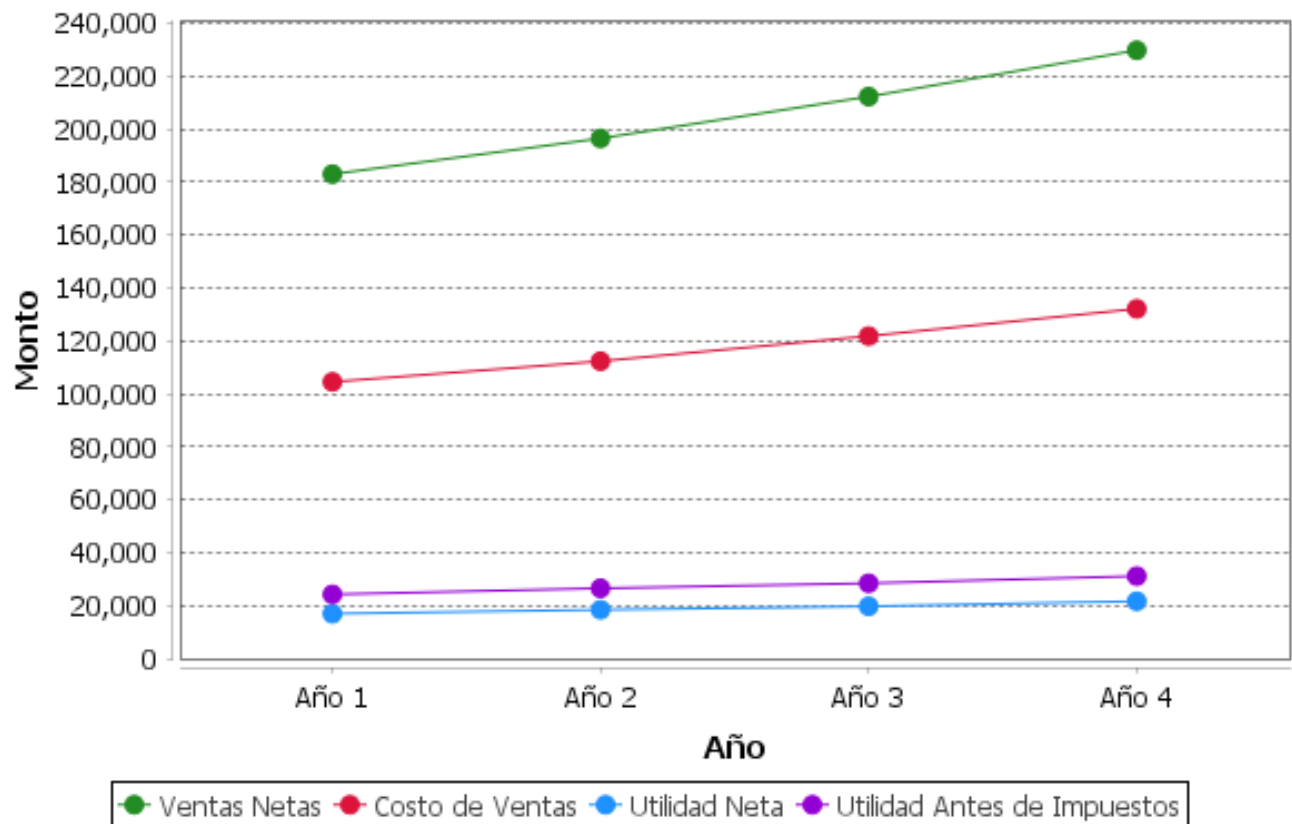
Ciclo de Conversión de Efectivo (CCE)

Días de Inventario	43	43	43	42
Días de Cartera	19	19	19	19
Días de Cuentas por Pagar	68	68	68	68
CCE	-6	-6	-6	-7

Gráficas



Gráficas para mostrar del Estado de Resultados



Comportamiento del Balance General

