

**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MEMORANDUM D.C. No. 030-2025**

PARA: LIC. SARAHY JOSELYN AVILA
OFICIAL DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

DE: JULIAN SANCHEZ AGUILERA
JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD

ASUNTO: RESPUESTA MEMORANDO A.I.P. N° 003-2025

FECHA: 10 DE FEBRERO DEL AÑO 2025





Muy respetuosamente me dirijo a usted, en atención al memorando A.I.P. N° 003-2025, le remito:

- Reporte de Deudas a Corto Plazo enero 2025.
- Reporte de Pasivo a Largo Plazo enero 2025.
- Reporte de Transferencias al Fondo de Previsión Pani-Sitrapani enero 2025.
- Estado de Rendimiento Financiero enero 2025.
- Estado de Situación Financiera enero 2025.
- Razones Financiera enero 2025.

Los mismos reportes han sido enviados a su correo electrónico.

Sin otro particular.

Atentamente.

CC. Gerencia Financiera
CC. Unidad de Planificación
CC. Archivo

RAZONES FINANCIERAS ENERO 2025- ENERO 2024

INDICES	ENERO 2025	ENERO 2024	VARIACION
<u>RAZONES DE LIQUIDEZ</u>			
1 INDICE DE SOLVENCIA	8.74	10.36	-1.62
2 RAZON ÁCIDA	8.61	10.20	-1.59
3 CAPITAL NETO DE TRABAJO	837,942,700.43	814,381,788.33	23,560,912.10
<u>RAZON DE ENDEUDAMIENTO</u>			
1 RAZÓN DE ENDEUDAMIENTO	11.00	9.28	1.72
<u>RAZONES DE ACTIVIDAD</u>			
1 ROTACION DE ACTIVOS FIJOS	0.98	1.00	-0.02
2 ROTACIÓN DE ACTIVO TOTAL	0.04	0.04	-0.00
3 ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR	2.11	2.31	-0.20
4 PERÍODO PROMEDIO DE COBRO	170.84	155.76	15.08
5 MARGEN NETO DE UTILIDAD	1.81	1.76	0.05
6 TASA DE RETORNO DEL ACT. TOT. O RENDIMIENTO DE LA INVERSION	0.07	0.07	-0.00
7 RELACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y PATRIMONIO TOTAL	0.13	0.12	0.01
8 RELACIÓN ENTRE EL COSTO DE PRODUCCION Y LAS VENTAS NETAS	6.59	3.72	2.88
9 RELACIÓN ENTRE EL GASTO CORRIENTE Y LAS VENTAS NETAS	33.66	32.29	1.37
10 RELACIÓN ENTRE EL GASTO EN COMISIONES Y LAS VENTAS NETAS	15.30	15.64	-0.35
11 RELACIÓN ENTRE EL GASTO EN PREMIOS Y LAS VENTAS NETAS	58.58	59.77	1.19


JULIAN SANCHEZ AGUILERA
 JEFE DE CONTABILIDAD




LIGIA REBECA FIGUEROA
 GERENTE FINANCIERA

