

**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MEMORANDUM D.C. No. 089-2025**

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° 021-2025

FECHA: 13 DE MAYO DEL AÑO 2025

Muy respetuosamente me dirijo a usted, en atención al memorando A.I.P. N° 021-2025, le remito:

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

Los mismos reportes han sido enviados a su correo electrónico.

Sin otro particular.

Atentamente.

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

INDICES Y RAZONES FINANCIERAS

ABRIL 2025- ABRIL 2024

| INDICES | ABRIL 2025 | ABRIL 2024 | VARIACION |
|---------|---------------|---------------|-----------|
|---------|---------------|---------------|-----------|

RAZONES DE LIQUIDEZ

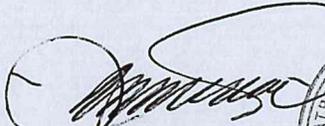
| | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 1 INDICE DE SOLVENCIA | 8.18 | 9.40 | -1.23 |
| 2 RAZON ÁCIDA | 8.05 | 9.25 | -1.20 |
| 3 CAPITAL NETO DE TRABAJO | 749,431,136.44 | 741,280,277.85 | 8,150,858.59 |

RAZON DE ENDEUDAMIENTO

| | | | |
|--------------------------|-------|-------|--------|
| 1 RAZÓN DE ENDEUDAMIENTO | 11.71 | 47.25 | -35.54 |
|--------------------------|-------|-------|--------|

RAZONES DE ACTIVIDAD

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| 1 ROTACION DE ACTIVOS FIJOS | 3.78 | 3.77 | 0.02 |
| 2 ROTACIÓN DE ACTIVO TOTAL | 0.16 | 0.17 | -0.01 |
| 3 ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR | 7.91 | 8.85 | -0.94 |
| 4 PERÍODO PROMEDIO DE COBRO | 45.49 | 40.68 | 4.81 |
| 5 MARGEN NETO DE UTILIDAD | 0.66 | -0.11 | 0.769 |
| 6 TASA DE RETORNO DEL ACT. TOT. O RENDIMIENTO DE LA INVERSION | 0.11 | -0.02 | 0.12 |
| 7 RELACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y PATRIMONIO TOTAL | 0.21 | -0.03 | 0.25 |
| 8 RELACIÓN ENTRE EL COSTO DE PRODUCCION Y LAS VENTAS NETAS | 5.28 | 4.14 | 1.14 |
| 9 RELACIÓN ENTRE EL GASTO CORRIENTE Y LAS VENTAS NETAS | 37.40 | 36.16 | 1.24 |
| 10 RELACIÓN ENTRE SERVICIOS COM Y FINANCIEROS Y LAS VENTAS NETAS | 15.20 | 15.79 | -0.60 |
| 11 RELACIÓN ENTRE EL GASTO EN PREMIOS Y LAS VENTAS NETAS | 67.12 | 65.97 | 1.15 |


Julian Sanchez Aguilera
 Jefe de Contabilidad




Ligia Rebeca Figueroa
 Gerente Financiera

