



DIRECCIÓN FINANCIERA
RESUMEN INDICADORES POR AÑO POR EMPRESA

EMPRESA TEKNOLOGIC DOMINICANA SRL				
INDICADORES	2012	2013	2014	OBSERVACIONES
RAZONES DE LIQUIDEZ				
CAPITAL DE TRABAJO	8,743,310.67	-2,527,310.40	29,703,347.79	Empresa presenta en la actualidad un nivel de capital de trabajo excedente (elemento principal CxC con 90%), recuperándose de año anterior donde presento un deficit en este ratio debido principalmente al aumento de sus CxP
INDICE DE SOLVENCIA	2.39	0.83	28.74	Empresa muestra un mejor rendimiento de este ratio basicamente por el desmonte de sus CxP
PRUEBA ACIDA	1.77	0.53	25.67	Igual al ratio anterior empresa muestra un mejora significativa en su composicion , aumento basado principalmente en Cuentas por cobrar
RAZON ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO	0.60	0.71	0.03	Empresa mantiene niveles de endeudamiento con excedente para cubrir los compromisos asumidos, en ultimo corte analizado presenta pasivos minimos
RAZONES DE RENTABILIDAD				
ROE	10.98	2.69	3.90	Empresa se recupera de baja observada en año 2013, aumentando su utilidad en 2014 y mejorando la rentabilidad de su capital
ROA	31%	14%	12%	Empresa presenta reduccion del ratio con relacion a 2012 , reduciendo la rentabilidad de manera significativa y manteniendo la tendencia a la baja en año 2014

CONSOLIDADOS PRINCIPALES RAZONES FINANCIERAS
EMPRESA TEKNOLOGIC DOM SRL
AÑOS 2012 , 2013 , 2014

Cifras presentadas en Pesos RD\$

RAZON FINANCIERA	PARTIDAS	2012	2013	2014	observaciones
LIQUIDEZ / CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente	15,040,680.67 ✓	12,626,908.00 ✓	30,774,019.41	Empresa presenta en la actualidad un nivel de capital de trabajo excedente (elemento principal CxC con 90%) , recuperandose de año anterior donde presento un deficit en este ratio debido principalmente al aumento de sus CxP
	Pasivo Corriente	6,297,370.00 ✓	15,154,218.40 ✓	1,070,671.62	
	AC-PC	8,743,310.67	(2,527,310.40)	29,703,347.79	
INDICE SOLVENCIA	Activo Corriente	15,040,680.67	12,626,908.00	30,774,019.41	Empresa muestra un mejor rendimiento de este ratio basicamente por el desmonte de sus CxP
	Pasivo Corriente	6,297,370.00	15,154,218.40	1,070,671.62	
	AC/PC	2.39	0.83	28.74	
PRUEBA ACIDA	Activo Corriente	15,040,680.67	12,626,908.00	30,774,019.41	Igual al ratio anterior empresa muestra un mejora significativa en su composicion , aumento basado principalmente en Cuentas por cobrar
	Pasivo Corriente	6,297,370.00	15,154,218.40	1,070,671.62	
	Inventario	3,902,350.67	4,569,875.00	3,287,934.00	
	AC-I/OC	1.77	0.53	25.67	
ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total	23,387,550.97	15,154,218.40	1,070,671.62	Empresa mantiene niveles de endeudamiento con excedente para cubrir los compromisos asumidos, en ultimo corte analizado presenta pasivos minimos
	Activo Total	39,286,597.12	21,352,972.17	36,591,396.58	
	PT/AT	0.60	0.71	0.03	
RENTABILIDAD ROE	UTILIDAD (PERDIDA)	12,077,942.40	2,960,865.42	4,294,787.96	Empresa se recupera de baja observada en año 2013, aumentando su utilidad en 2014 y mejorando la rentabilidad de su capital
	CAPITAL	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	
	U/C	10.98	2.69	3.90	
ROA	UTILIDAD (PERDIDA)	12,077,942.40 ✓	2,960,865.42 ✓	4,294,787.96	Empresa presenta reduccion del ratio con relacion a 2012 , reduciendo la rentabilidad de manera significativa y manteniendo la tendencia a la baja en año 2014
	ACTIVOS	39,286,597.12	21,352,972.17 ✓	36,591,396.58	
	U/AT	31%	14%	12%	

EMPRESA TEKNOLOGIC DOMINICANA SRL
ANALISIS FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

RAZONES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO
CT=AC - PC

15,040,680.67 6,297,370.00 8,743,310.67

Activo Corriente	15,040,680.67
Activo corriente DGII	15,040,680.67
menos otras CxC	0.00
menos Gastos pagado por adelantado	0.00

Pasivo Corriente	6,297,370.00
Pasivo corriente DGII	6,297,370.00
menos otras CxP relacionados	0.00

Falta Anexo A1 del IR2 DGIII, Cifras tomadas del estado

INDICE DE SOLVENCIA
RC= AC/PC

RC= $\frac{15,040,680.67}{6,297,370.00}$ 2.39

PRUEBA ACIDA
RL= AC - INVENTARIO

PASIVO CIRCULANTE

RL= $\frac{15,040,681}{6,297,370}$ $\frac{3,902,351}{6,297,370}$ $\frac{11,138,330}{6,297,370}$ 1.77

RAZON DE ENDEUDAMIENTO

RE= $\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$ $\frac{23,387,550.97}{39,286,597.12}$ 0.60

Pasivo total	23,387,550.97
Acreedores a Corto Plazo	6,297,370.00
mas acreedores a largo plazo	17,090,180.97

RAZONES DE RENTABILIDAD

ROE
ROE= $\frac{\text{UTILIDAD (PERDIDA)}}{\text{CAPITAL}}$ $\frac{12,077,942}{1,100,000}$ 10.98

Rendimiento promedio del patrimonio invertido por los accionistas
INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
Menos de 0% Muy Malo
Entre 0% y 5% Malo
Entre 5% y 15% Regular
Entre 15% y 25% Bueno
Mayor de 25% Muy bueno

ROA
ROA= $\frac{\text{UTILIDAD (PERDIDA)}}{\text{ACTIVOS}}$ $\frac{12,077,942}{39,286,597}$ 31%

Retorno general de los Activos de la empresa
INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
Menos de 0% Muy Malo
Entre 0% y 1% Malo
Entre 1% y 2% Regular
Entre 2% y 3% Bueno
Mayor de 3% Muy bueno


Lic. Miquelina Comelio Salazar
Sub-Directora Financiera


Lic. Angel Ivan Mejia Pujols
Contador General

Lic. Dionicia Montaño Montaño
Sub - contadora

EMPRESA TEKNOLOGIC DOMINICANA SRL
ANALISIS FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

RAZONES DE LIQUIDEZ			
CAPITAL DE TRABAJO			
CT=AC - PC			
CT=	12,626,908.00	15,154,218.40	-2,527,310.40

INDICE DE SOLVENCIA			
RC= AC/PC			
RC=	<u>12,626,908.00</u>		0.83
	15,154,218.40		

PRUEBA ACIDA			
RL=	AC - INVENTARIO	PASIVO CIRCULANTE	
RL=		<u>12,626,908</u>	4,569,875
		15,154,218	<u>8,057,033</u>
			0.53

RAZON DE ENDEUDAMIENTO			
RE=	<u>PASIVO TOTAL</u>	15,154,218.40	0.71
	<u>ACTIVO TOTAL</u>	21,352,972.17	

RAZONES DE RENTABILIDAD			
ROE	<u>UTILIDAD (PERDIDA)</u>	2,960,865	2.69
ROE=	<u>CAPITAL</u>	1,100,000	

Rendimiento promedio del patrimonio invertido por los accionistas
 INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
 Menos de 0% Muy Malo
 Entre 0% y 5% Malo
 Entre 5% y 15% Regular
 Entre 15% y 25% Bueno
 Mayor de 25% Muy bueno

ROA	<u>UTILIDAD (PERDIDA)</u>	2,960,865	14%
ROA=	<u>ACTIVOS</u>	21,352,972	

Retorno general de los Activos de la empresa
 INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
 Menos de 0% Muy Malo
 Entre 0% y 1% Malo
 Entre 1% y 2% Regular
 Entre 2% y 3% Bueno
 Mayor de 3% Muy bueno

Activo Corriente	12,626,908.00
Activo corriente DGII	12,626,908.00
menos otras CxC	0.00
menos Gastos pagado por adelantad	0.00

Pasivo Corriente	15,154,218.40
Pasivo corriente DGII	15,154,218.40
menos otras CxP relacionados	0.00

Pasivo total	15,154,218.40
Acreedores a Corto Plazo	15,154,218.40
mas acreedores a largo plazo	0.00



Lic. Migüelina Comelio Salazar
Sub-Directora Financiera

Lic. Dionicia Montañó Montañó
Sub - contadora



Lic. Angel Liván Mejía Pujols
Contador General

EMPRESA TEKNOLOGIC DOMINICANA SRL
ANALISIS FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

RAZONES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO
CT=AC - PC

CT= 30,774,019.41 1,070,671.62 29,703,347.79

INDICE DE SOLVENCIA
RC= AC/PC

RC= $\frac{30,774,019}{1,070,672}$ 28.74

PRUEBA ACIDA

RL= $\frac{AC - INVENTARIO}{PASIVO CIRCULANTE}$

RL= $\frac{30,774,019}{1,070,672} \frac{3,287,934}{1,070,672} = \frac{27,486,085}{1,070,672}$ 25.67

RAZON DE ENDEUDAMIENTO

RE= $\frac{PASIVO TOTAL}{ACTIVO TOTAL} = \frac{1,070,672}{36,591,397}$ 0.03

RAZONES DE RENTABILIDAD

ROE= $\frac{UTILIDAD (PERDIDA)}{CAPITAL} = \frac{4,294,788}{1,100,000}$ 3.90

Rendimiento promedio del patrimonio invertido por los accionistas
INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
 Menos de 0% Muy Malo
 Entre 0% y 5% Malo
 Entre 5% y 15% Regular
 Entre 15% y 25% Bueno
 Mayor de 25% Muy bueno

ROA= $\frac{UTILIDAD (PERDIDA)}{ACTIVOS} = \frac{4,294,788}{36,591,397}$ 12%

Retorno general de los Activos de la empresa
INTERPRETACION (Estándares Internacionales)
 Menos de 0% Muy Malo
 Entre 0% y 1% Malo
 Entre 1% y 2% Regular
 Entre 2% y 3% Bueno
 Mayor de 3% Muy bueno

Activo Corriente	30,774,019.41
Activo corriente DGII	30,774,019.41
menos otras CxC	0.00
menos Gastos pagado por adelantad	0.00

Pasivo Corriente	1,070,671.62
Pasivo corriente DGII	1,070,671.62
menos otras CxP relacionados	0.00

Pasivo total	1,070,671.62
Acreedores a Corto Plazo	1,070,671.62
mas acreedores a largo plazo	0.00


Lic. Miguelina Cornelio Salazar
Sub-Directora Financiera

Lic. Diconia Montaño Montaño
Sub - contadora


Lic. Angel Lioyan Mejia Pujols
Contador General