Informe Financiero - Empresa XYZ

# Informe Ejecutivo

Como Director de Finanzas de la empresa, presento el siguiente informe financiero correspondiente al período finalizado el 31 de mayo de 2020. Este informe detalla los ingresos, egresos, resultados netos y las razones financieras clave que reflejan la salud económica de nuestra organización.

# Estado de Resultados

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Cuenta | Resultado Mensual | Resultado Acumulado |
| Servicio de Capacitación | $0.00 | $24,000.00 |
| Consultorías | $94,500.00 | $514,750.00 |
| Implementación de Software | $12,500.00 | $12,500.00 |
| Otros Ingresos | $0.00 | $9.46 |
| Honorarios Personas Físicas | $4,600.00 | $11,500.00 |
| Honorarios Personas Morales | $48,955.21 | $241,536.37 |
| Papelería y Artículos de Oficina | $0.00 | $2,021.16 |
| Mantenimiento Equipo de Transporte | $0.00 | $6,386.53 |
| Gasolina y Lubricantes | $0.00 | $24,106.39 |
| Primas de Seguros y Fianzas | $1,004.66 | $5,153.81 |
| Gastos de Viaje | $0.00 | $21,408.23 |
| Servicio de Celular | $455.17 | $2,919.28 |
| Servicio de Energía Eléctrica | $833.41 | $2,984.68 |
| Varios | $0.00 | $2,907.21 |
| Consumo en Restaurantes | $0.00 | $2,056.40 |
| Programas de Computo | $1,273.75 | $7,034.01 |
| No Deducibles | $1,426.01 | $2,222.30 |
| Otros impuestos y derechos | $0.00 | $2,686.00 |
| Servicio Telefónico | $515.38 | $3,097.28 |
| Facturación Electrónica | $0.00 | $999.00 |
| Uniformes | $0.00 | $822.41 |
| Capacitación | $0.00 | $6,034.48 |
| Servicio de Alarma y Vigilancia | $450.00 | $1,800.00 |
| Intereses Crédito Revolvente | $149.73 | $754.26 |

# Análisis de Resultados

Durante el mes de mayo, la empresa generó ingresos por un total de $107,000.00, mientras que los egresos ascendieron a $60,313.32, resultando en una utilidad neta mensual de $46,686.68. En términos acumulados, los ingresos alcanzaron $551,259.46 y los egresos $349,579.80, lo que produce una utilidad neta acumulada de $201,679.66.

# Razones Financieras

|  |  |
| --- | --- |
| Razón de Endeudamiento | 0.07 |
| Razón de Liquidez | 5.51 |
| Razón de Rentabilidad | 0.37 |
| Utilidad Neta | $201,679.66 |

# Análisis de las Razones Financieras

Las razones financieras calculadas proporcionan una visión clara de la posición financiera de la empresa:

1. \*\*Razón de Endeudamiento\*\*: Con un valor de 0.07, esta razón indica que la empresa tiene un nivel bajo de endeudamiento en relación a sus activos totales, lo cual es positivo ya que sugiere que la empresa no depende en gran medida de la financiación externa.

2. \*\*Razón de Liquidez\*\*: Con un valor de 5.51, la empresa tiene suficientes activos circulantes para cubrir sus pasivos a corto plazo, lo que implica una excelente capacidad para hacer frente a sus obligaciones inmediatas.

3. \*\*Razón de Rentabilidad\*\*: La rentabilidad sobre los ingresos totales es de 0.37, lo que significa que por cada dólar de ingreso, la empresa genera 0.37 dólares de utilidad neta. Este es un indicador sólido de la eficiencia operativa y la capacidad de generar beneficios.