

**TRANSCARIBE S.A.**

**INDICES FINANCIEROS BAJO NIIF (RES. 414 DE 2014) A DICIEMBRE DE 2016**

**Capital de Trabajo = Activo Cte - Pasivo Cte =** 18,707,429 - 12,685,728 = 6,021,701

Indica la capacidad que tiene la entidad para pagar sus deudas a corto plazo.

**Razón Corriente =**  $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{18,707,429}{12,685,728} = \$ 1.47$

Indica la capacidad que tiene la entidad para pagar cada peso que adeuda en el corto plazo. La Entidad por cada peso que adeuda en el corto plazo, tiene \$1.47 para pagar.

**Capacidad de Endeudamiento**  $\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} = \frac{28,106,550}{50,783,860} = 55.35\%$

Este indice indica que de total de los Activos (Inversión) de la entidad cuanto esta financiado por los acreedores tanto en el corto como en el largo plazo. En el caso de la entidad representa un indice alto, pero teniendo en cuenta el objeto, la naturaleza de Transcaribe y la etapa en que se encuentra, podemos considerarlo aceptable.

**Indice de Solvencia =**  $\frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Total}} = \frac{50,783,860}{28,106,550} = \$ 1.81$

Indica la capacidad que tiene la entidad para pagar cada peso que se adeuda en el corto y largo plazo, para la Entidad quiere decir que por cada peso que adeuda en el corto y largo plazo tiene \$1,81 para pagar. Cabe tener en cuenta lo explicado en el indice anterior.

**Valor Intrínseco de Las Acciones(Pesos) =**  $\frac{\text{Patrimonio}}{\text{No. Acciones}} = \frac{22,677,310,363}{1,000} = \$ 22,677,310.36$

indica el valor patrimonial de las acciones; para Transcaribe el valor intrínseco (en libro) de cada Acción a Dic- 31 de 2016 es de \$22.677.310,36

**EBITDA**

|                             |                      |
|-----------------------------|----------------------|
| Utilidad Antes de Impuestos | 19,958,478.00        |
| (+)Gastos de Intereses      | 189,583.00           |
| (+)Depreciación             | 59,334.00            |
| (+)Amortización             | 10,831.00            |
| <b>EBITDA</b>               | <b>20,218,226.00</b> |



**LUIS EDUARDO PUERTA ZAMBRANO**

Contador  
TP. 47433 - T



