

## DOCUMENTACIÓN NECESARIA PARA EL DIAGNÓSTICO FINANCIERO

### SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

- Memorias o informes descriptivos de la **actividad** de la sociedad y explicativos de la evolución del negocio.
- **Balance y cuenta de resultados** (mínimo nivel de desglose 3) de los últimos 2 últimos ejercicios cerrados y a fecha actual del año en curso.
- Desglose de todo el **endeudamiento bancario**: préstamos, créditos, factoring, leasing y líneas de descuento. Adjuntar fotocopia de las pólizas correspondientes y último recibo de pago o importe dispuesto según el caso.
- Declaraciones trimestrales/mensuales de IVA (modelos 300/311) del último ejercicio cerrado y las correspondientes al año en curso.
- Declaración anual de operaciones de ventas y compras del último ejercicio (modelo 347), con listado de clientes y proveedores. Detallar la política de cobros y pagos de la empresa.
- Impuesto de Sociedades de los dos últimos ejercicios.

### SITUACIÓN CONTRACTUAL

- Detalle explicativo de los **acuerdos en vigor** con terceros con incidencia significativa en los negocios: alquiler de locales, suministradores, comisionistas, leasing, etc.

### ORGANIZACIONAL

- **Organigrama**
- Detalle del **personal** por categoría, secciones, salario bruto, etc

### ASPECTOS COMERCIALES

- **Mercados** (nacional y exterior; Aragón y otras regiones)
- **Productos actuales y potenciales**
- **Ventas y canales de distribución**

### ASPECTOS PRODUCTIVOS

- **Instalaciones**
- **Procesos productivos**
- **Capacidad productiva** (datos históricos, producciones medias, etc).
- Otros

*\* Esta documentación puede verse ampliada en el caso de que Avalia Aragón, S.G.R. lo considere necesario para el estudio de la operación.*