Quito, 5 de Agosto del 2014

INFORME DE GERENCIA

Informe Económico

El presente informe lo presento como , para poner en conocimiento de los resultados obtenidos luego de la revisión de la documentación que reposan en las oficinas de la compañía, la información recibida corresponde a documentos de archivo para el desarrollo contable de los Balances Económicos del 2013

Nuestra compañía se encuentra en un entorno cambiante y con dinámica propia, que se caracteriza no solo por las particularidades de la economía nacional que se ven afectadas por los sucesos que acontecen tanto al interior como en el exterior, sino por la naturaleza propia de la industria y la normatividad aplicable en sus nuevas leyes que regulan nuestra actividad económica.

Por ello con el propósito de informar a ustedes sobre los aspectos sustantivos del ejercicio económico del 2013, desarrollé los aspectos más destacados y que presento a continuación.

ENTORNO ECONÓMICO:

LIMPISUA CIA. LTDA., presenta dentro de los activos un total de $ 99.118.76, de los cuales se presenta así:

La cuenta Activo Disponible compone los descuentos a los socios para la cuenta U.P.I por $ 1,660.00 y la cuenta Ahorro Socios Otros descuentos de $605.00, estos valores están registrados en los roles de pagos a los socios y su respectivo descuento, por lo tanto esta cuenta debe estar presente con estos ahorros pero en constancia "Auditada" a la cuenta no tenemos referencia de dichos valores.

La cuenta Bancos se compone del Banco del Pacifico por $ 17,019.54 y del banco Sudamericano con saldo $ 91.00, dando un total de $ 17,110.54, al termino del análisis del esta de cuenta e inicios del mes de enero el saldo no soporto los gastos pendientes por pagar por tal razón su saldo solo duro hasta el cierre del periodo e inmediatamente la cuenta llego a un sobregiro no programado para el año 2014. Se determinó que la cantidad más fuerte de pago en enero fue de $ 9,772.05 que pertenece al pago del Décimo Tercero del 2013, pero no fue parte de un manejo adecuado de los recursos de "Efectivo" al momento de realizar los pagos pendientes.

Limpisúa

Cuentas Por Cobrar Sr. William Laurito y Señora Virginia Padilla:

Conforme se determinó en los gastos presentados en el balance 2013 de la administración anterior describo los saldos no consistentes con los documentos que respaldan dichos valores:

Sueldos y Salarios:

Balance Administración Anterior	$ 171,086.90
Balance Luego de Auditoria IESS y Roles de pago	$ 151,973.54
Diferencia sin respaldo alguno	= $ 19,113.36
(-) Gastos a Otros Trabajadores sin IESS	$ 2,235.41
(-) Justificativo Nota de Venta 143 144	$ 2,699.40
Saldo Sin Justificar ni Respaldos Señor: William L.	$ 14,178.55

(Anexo cuadro adjunto comparativo)

Este valor lo determinamos solo al analizar la cuenta Sueldos y Salarios, pero no quiere decir que desde esta cuenta el faltante sea por falta de pago a sueldos sino que es un valor global de toda la administración del efectivo.

Correlación derechos compartidos: los gastos de caja chica, compras producción y valores expresados en el Balance de la Administración Anterior hay un desajuste en los costos totales de $ 9,984.62 dicho costo es relacionado a la Administración de la Gerencia representada por la señora Virginia Padilla.

La suma de estos dos faltantes tanto en documentos físicos que descarguen estos pagos o desembolsos de dinero suman $ 24,163.17.

También hay que tomar en cuenta los aportes de los socios a las cuentas U.P.I y Descuentos.

Antes de realizar esta auditoria se dio el tiempo suficiente para poder tener la documentación de descargo y pasar al gasto y justificación del mismo, luego del tiempo transcurrido se ha llegado a estos valores de una manera muy técnica y comprobatoria.

Activos Fijos:

En el balance anterior no se describe los verdaderos activos que posee la empresa, luego de la revisión documentada podemos determinar que la compañía cuenta con activos por un total de $ 16,399.84. (descripción de equipos en el Balance de Situación Adjunto)

Pasivos:

Dentro de los valores pendientes de pago constan las Utilidades del 15% al personal por un valor de $ 5,981.10 más los sueldos pendiente y el decimo tercero por pagar del 2013. (Descripción de cuentas por pagar Balance de Situación Adjunto)

En el patrimonio consta un capital social suscrito de $ 10,000.00, este capital pudo ser usado en la compra del 2011 de los quipos de Aspiradoras y Lustradoras, pero eso debe constar en el acta de la junta general de socios donde se determina su uso como capital inicial.

Ventas:

Las ventas totales del periodo son de $ 309,354.65 y los Costos y Gastos Netos son $ 267,461.66 dejando una utilidad neta de $ 41,892.99

De esta Utilidad tenemos los desgloses de conciliación del 15% trabajador, 22% impuesto a la renta y participación a socios; este valor es exorbitante pero no alejado de la realidad si se reponen los valores pendientes de la administración anterior mas los saldos en cuentas por cobrar en realidad parte del dinero debería reposar en la cuenta bancos como un disponible de efectivo.

Los resultaos obtenidos de esta cantidad y su respectiva conciliación es:

15% Participación Utilidades Trabajadores	$ 5,981.10
22% Impuesto a la Renta – RF $ 7,456.44 - $ 6,181.93	= $ 1,274.51
*Dividendos	$26,436.45

*En este punto es el álgido puesto que esta redondeando el valor que no se encuentra justificado por la administración anterior.

Y por último, mis palabras de agradecimiento a los socios que por su esfuerzo para conseguir sacar adelante esta entidad y por la confianza y apoyo hacia a mi trabajo.

Esto es a grandes rasgos, mi informe de la situación respecto a los temas relativos a la compañía y sus Estados Financieros.

Atentamente.

Jacqueline Tipantuña.
Gerente General
LIMPISUA CIA. LTDA.