

AGENDA:

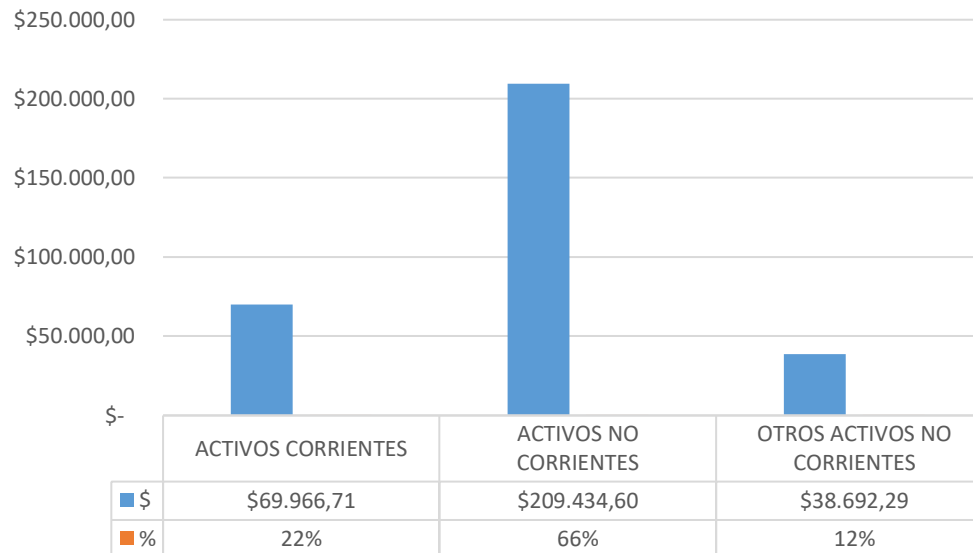
- 1. Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019**
- 2. Cumplimiento Presupuestario 2019**
- 3. Indicadores Financieros de Gestión**

Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019

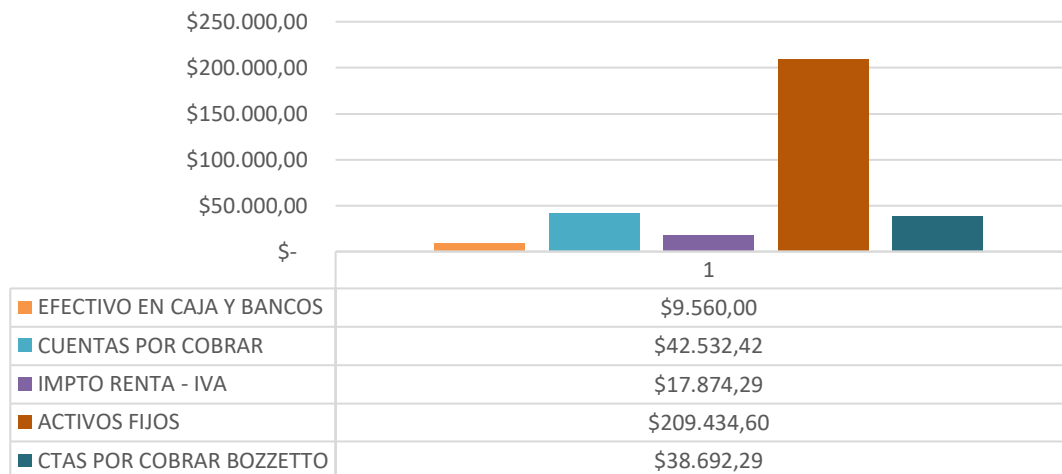
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



COMPOSICION DEL ACTIVO



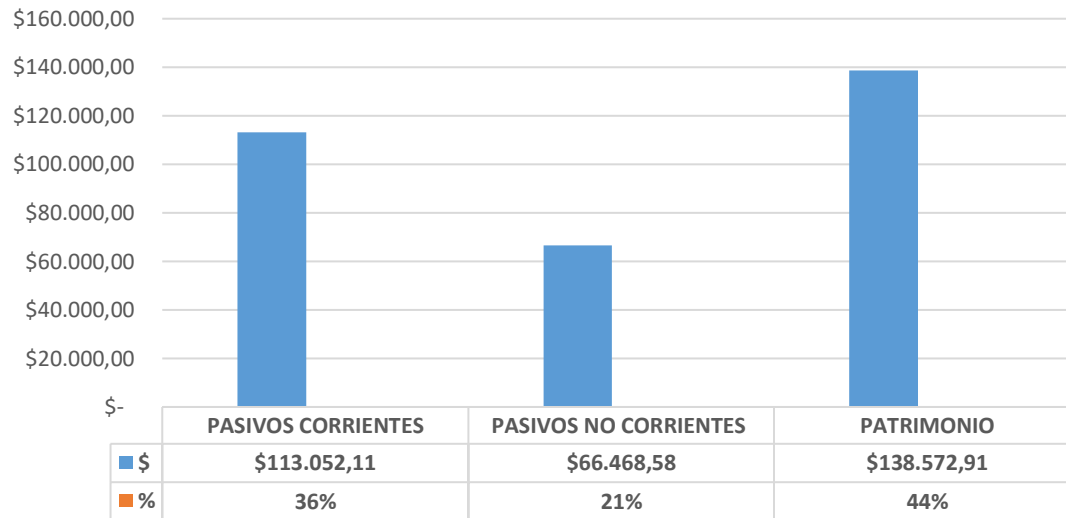
DESCOMPOSICION DEL ACTIVO



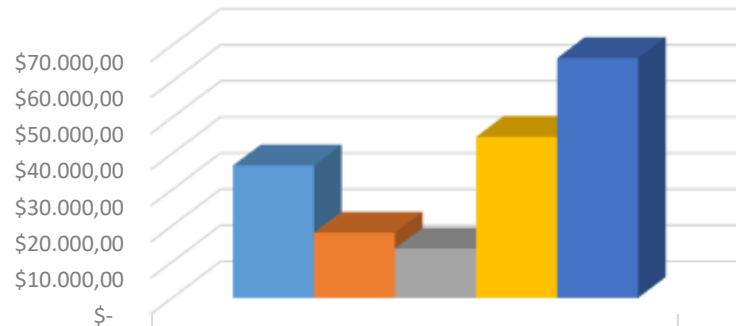
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



COMPOSICION DEL PASIVO

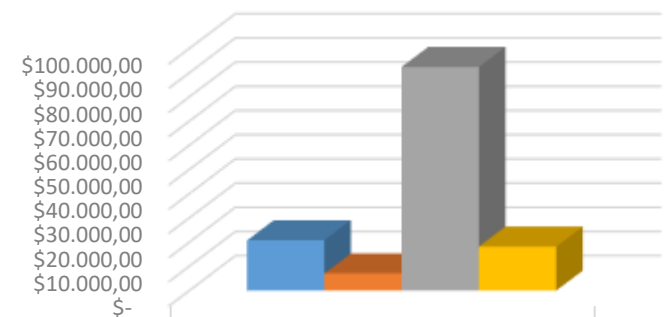


DESCOMPOSICION DEL PASIVO



■ CUENTAS POR PAGAR	\$36.702,34
■ IMPTOS POR PAGAR	\$18.056,94
■ OBLIG. CON EL IEES	\$13.684,79
■ BENEF. SOCIALES	\$44.608,04
■ PREST.INSTITUC.FINANC.	\$66.468,58

DESCOMPOSICION DEL PATRIMONIO

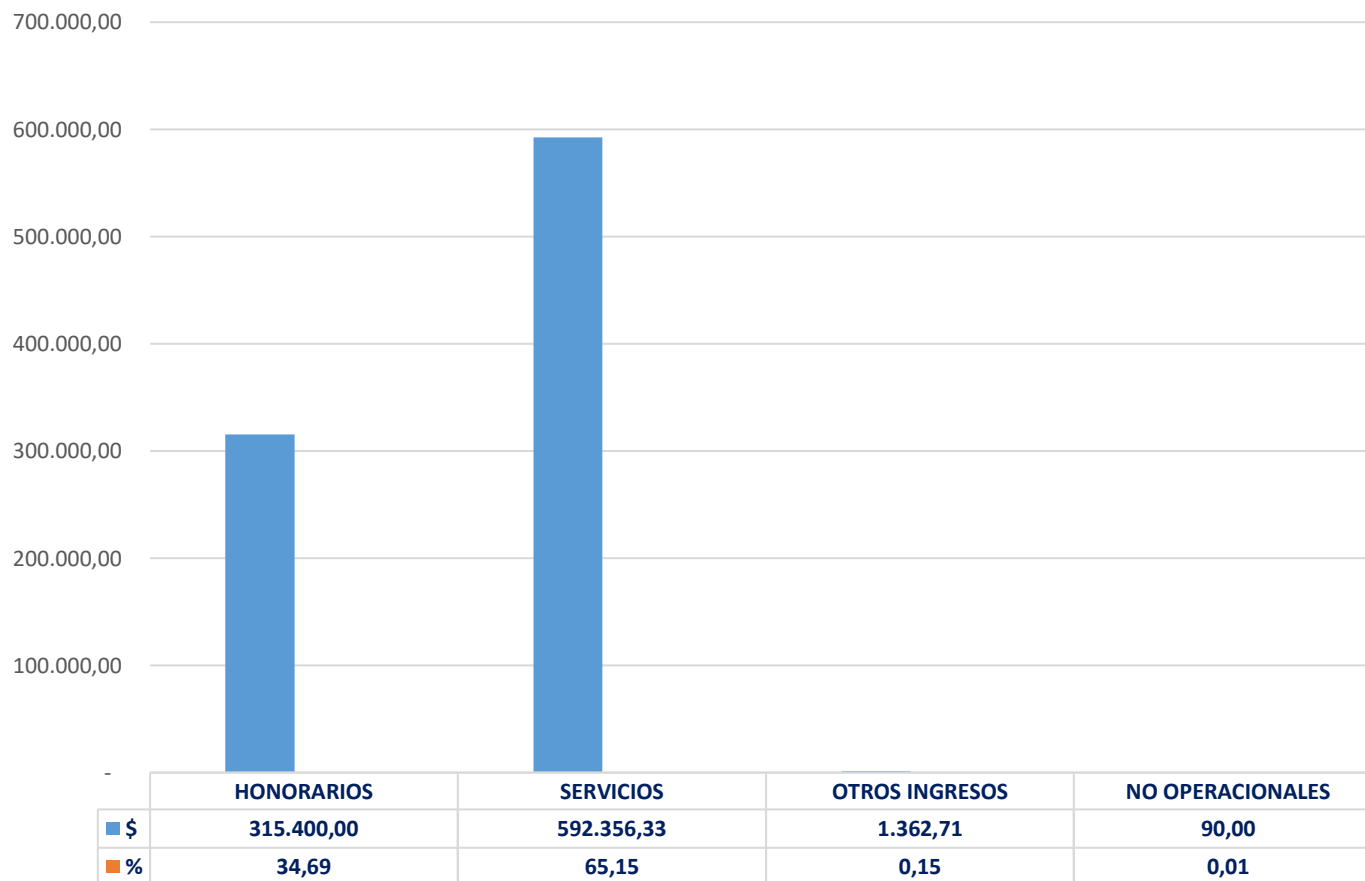


■ CAPITAL SOCIAL	\$20.800,00
■ RESERVA LEGAL	\$7.115,56
■ UTILIDADES RETENIDAS	\$92.457,61
■ UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$18.199,74

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

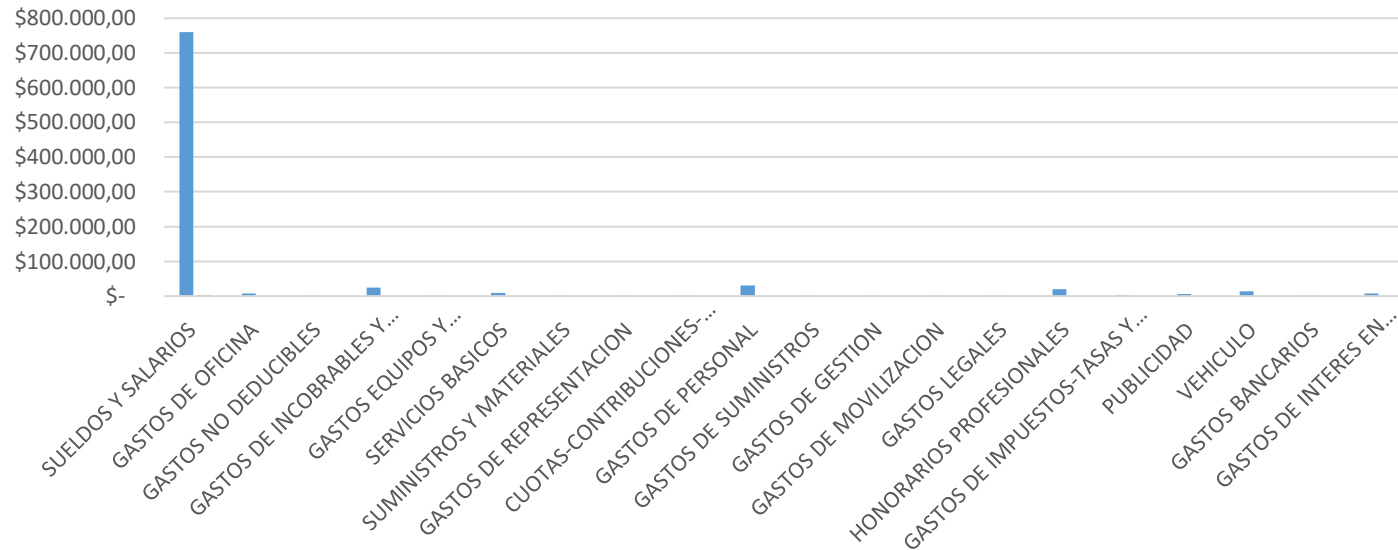


COMPOSICION DE LOS INGRESOS



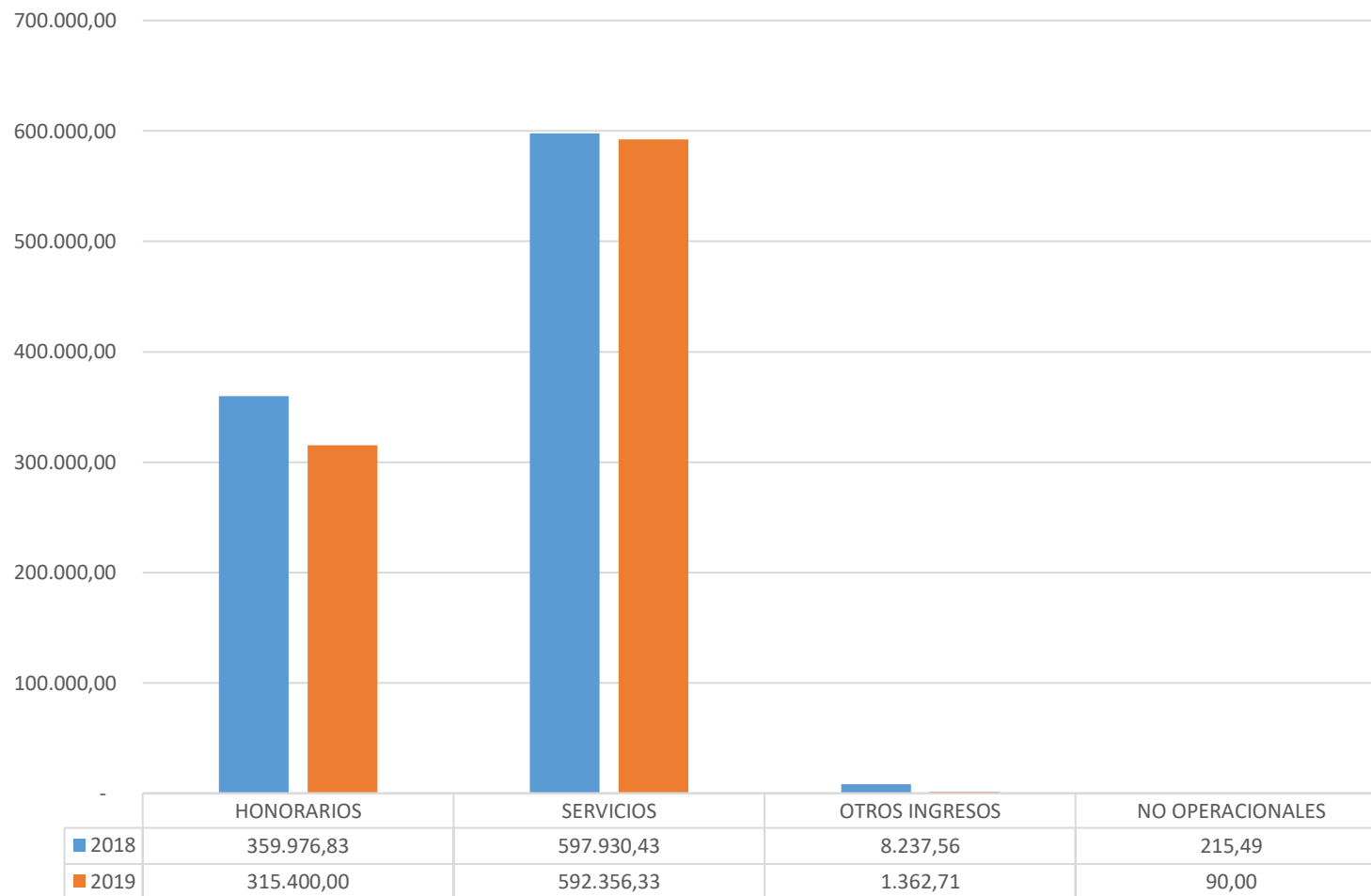
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPOSICION GASTOS 2019



SUELDOS Y SALARIOS	\$759,836.37	85.28%	GASTOS DE GESTION	\$547.00	0.06%
GASTOS DE OFICINA	\$8,335.77	0.94%	GASTOS DE MOVILIZACION	\$900.62	0.10%
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$47.39	0.01%	GASTOS LEGALES	\$469.44	0.05%
GASTOS DE INCOBRABLES Y DEPRECIACIONES	\$25,244.46	2.83%	HONORARIOS PROFESIONALES	\$19,521.89	2.19%
GASTOS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$8.04	0.00%	GASTOS DE IMPUESTOS-TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$3,521.51	0.40%
SERVICIOS BASICOS	\$9,055.18	1.02%	PUBLICIDAD	\$5,667.80	0.64%
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$1,280.22	0.14%	VEHICULO	\$13,981.96	1.57%
GASTOS DE REPRESENTACION	\$1,077.12	0.12%	GASTOS BANCARIOS	\$1,326.50	0.15%
CUOTAS-CONTRIBUCIONES-SUSCRIPCIONES-CERTIFICACIONES	\$1,122.52	0.13%	GASTOS DE INTERES EN PRESTAMOS	\$7,508.26	0.84%
GASTOS DE PERSONAL	\$31,467.22	3.53%	TOTAL GASTOS 2019	\$ 891,009.30	100%
GASTOS DE SUMINISTROS	\$90.03	0.01%			

COMPARATIVO INGRESOS



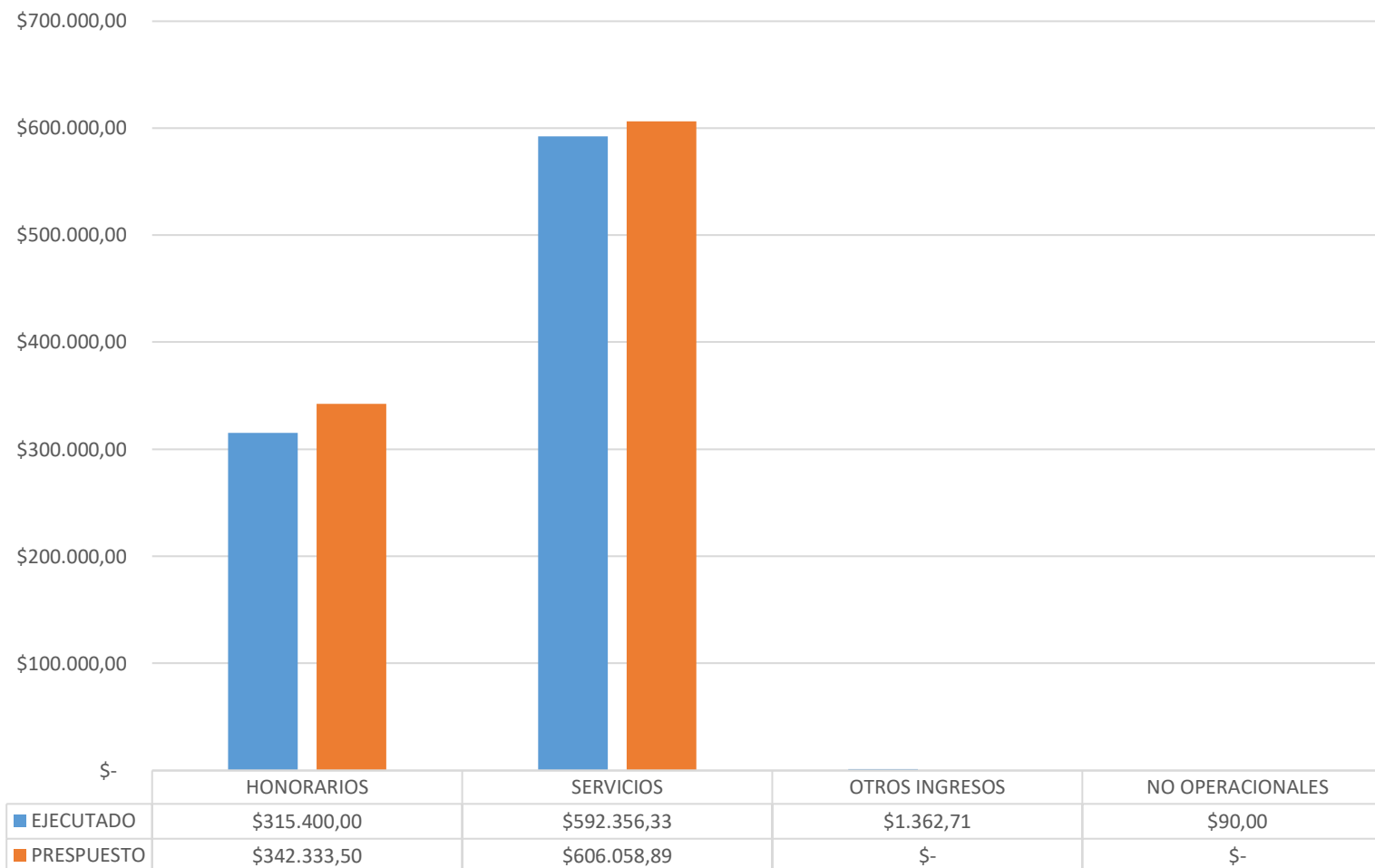
Cumplimiento Presupuestario

(AÑO 2019)

INGRESOS 2019



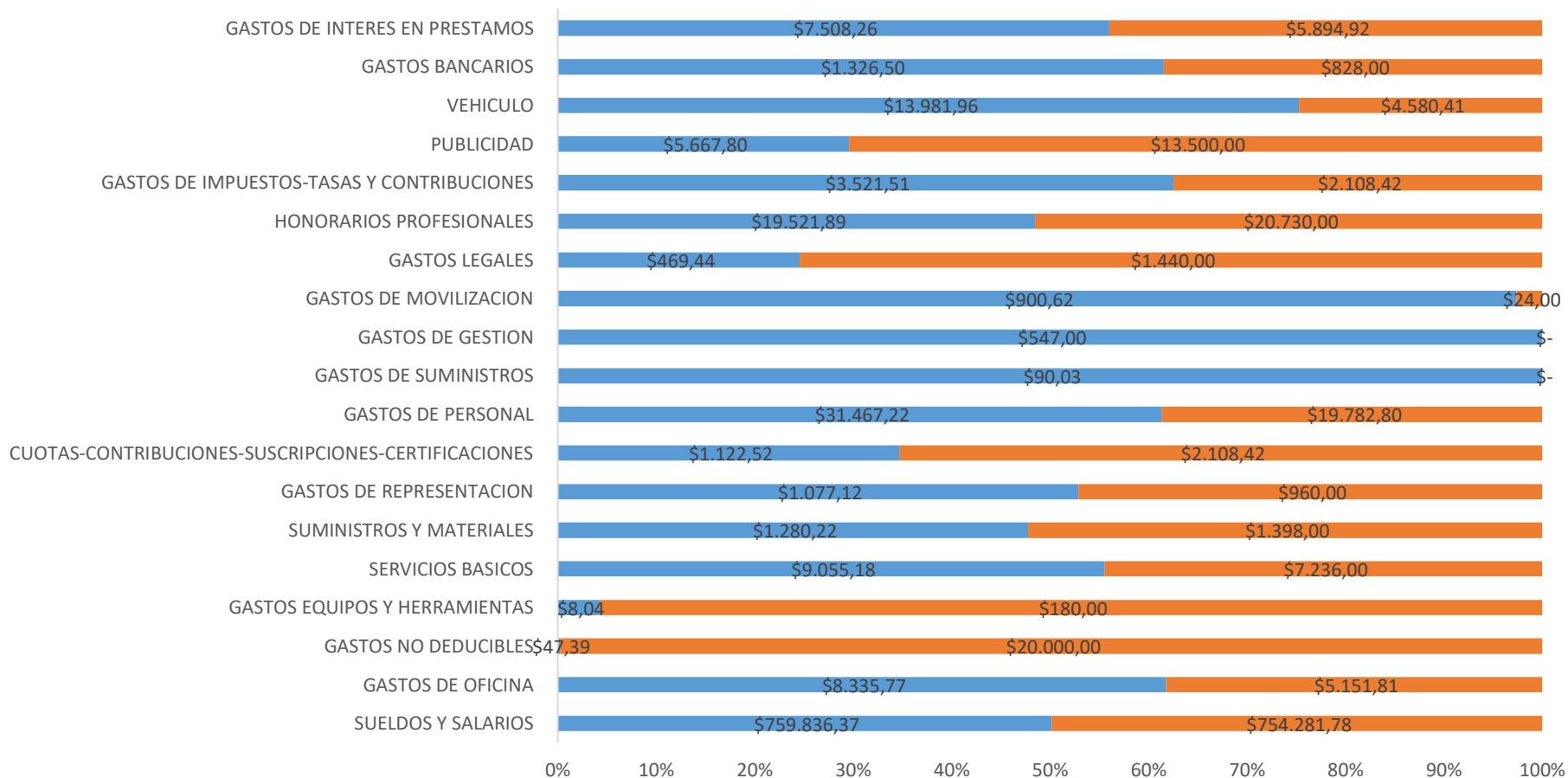
EJECUCION PRESUPUESTARIA



GASTOS 2019



GASTOS 2019 EJECUCION PRESUPUESTARIA



PRESUPUESTO TOTAL	\$	860,204.56
EJECUCION TOTAL	\$	865,764.84
VARIACION	\$	-5,560.28
		-0.65%

INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES PROPUESTOS DESDE LA PERSPECTIVA FINANCIERA							
OBJETIVO ESTRATEGICO	INDICADOR	2018	2019	=	INTERPRETACION POSITIVA	INTERPRETACION NEGATIVA	INICIATIVA
1. CUMPLIR 80% MENSUAL DE CAPITAL DE TRABAJO	INDICE ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE (RES. JEFE FINANCIERO)	1.31	0.62	■	Quando el indicador de prueba ácida es alto (mayor a 1) o creciente indica generalmente que la compañía está experimentando un sólido crecimiento, convirtiendo rápidamente las cuentas por cobrar en efectivo y siendo capaz de pagar fácilmente sus obligaciones financieras. Dichas empresas suelen tener ciclos de rotación de inventarios y de conversión de efectivo más rápidos.	Las empresas con una prueba ácida inferior a 1 no tienen suficientes activos líquidos para pagar sus pasivos circulantes. Deben ser tratados con precaución. Idealmente, una empresa debe tener una proporción de prueba ácida de al menos 1:1. Una empresa con una relación de prueba ácida inferior a 1:1 necesitará convertir activos en efectivo más rápidamente.	PLAN DE COBRANZAS Y CONTROL PRESUPUESTARIO
16. CUMPLIR EL 5% DE LA CALIDAD DE DEUDA (PASIVOS)	% EXIGIBLE A CORTO PLAZO (REF. JEFE FINANCIERO)	\$ 26,426.26	\$ 15,823.37	+	Se cumplió con el objetivo estratégico de disminuir el 5% del pasivo corriente		PROGRAMA DE INVERSIÓN
2. RENTABILIDAD ANUAL 30% (UTILIDAD NETA / VENTAS NETAS)	% UTILIDAD NETA / VENTAS NETAS (RES. JEFE FINANCIERO)	10%	2%	■		El porcentaje de rentabilidad disminuyó notablemente, por lo que se debe aplicar políticas de revisión presupuestaria para un mejor control de gastos y por otra parte incrementar los niveles de ventas.	PROGRAMA DE CONTROL DE GASTOS
3. CUMPLIR EL 10% DE LIQUIDEZ GENERAL	INDICE ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	2.16	1.77	+	Si el resultado es superior a 1,00 la entidad sí que posee circulante suficiente para cumplir con sus obligaciones más inmediatas. Pero cuidado: un resultado muy por encima de la unidad indicaría un exceso de bienes sin invertir y, por tanto, sin ser productivos, lo que se llama "exceso de recursos ociosos".	Si el resultado es inferior a 1,00 la entidad no cuenta con la solvencia adecuada para hacer frente a su deuda a corto plazo.	POLITICA DE FACTURACION Y COBRANZA

Muchas gracias!

