eg-cm
GRUPO EMPRESARIAL

Telf.: (02) 2801 959
Fax: (02) 3500 381
E-mail: info@eg-cm.com
Sabanilla Oe2-25 y Melchor Toaza
Ec170312
Quito - Ecuador

MEMORÁNDUM N° 2016

Para: Junta General de Socios
De: Gerente General
Fecha: 24 de marzo del 2016
Asunto: Presentación de Estados Financieros 2015

Se ha comercializado varias franquicias de la red WSI lo que produce una demanda mayor para el centro de producción con el que contamos. Esta demanda ha crecido por lo que sería conveniente planificar el aumento de la infraestructura para que de manera ordenada y en función de la facturación, dicho incremento sea financiado de una manera adecuad. Del estado de Situación Financiera se desprende que la compañía en el periodo enero – diciembre del 2015 a recibido como Ingresos $312,190.07; y los costos y gastos ascienden al a suma de $332,859.88; dándonos una pérdida de $206,69.81; al 31 de diciembre del año analizado. La causa principal de la pérdida es que se incurrió en gastos anticipados para dar atención oportuna a nuestros clientes.

De los resultados de los Estados Financieros, analizaremos las cuentas más importantes para su conocimiento.

ACTIVOS:

Los activos de la Empresa a lo largo del Ejercicio Fiscal 2015 están conformados de la siguiente manera: Total Activo $ 487.107,37, de los cuales $279.889,98 que representa el 57% corresponde al Activo Corriente; y, $207217.39 que representa el 43%, como Activo no Corriente.

ACTIVO CORRIENTE

Del activo corriente me refiero a los documentos más importantes que influyen en los resultados de la empresa:

BANCOS LOCALES

El saldo de la cuenta Efectivo Caja/Bancos locales al final del periodo 2015, refleja un total de $ 2.781,76, que frente al saldo comparado con el año 2014, es inferior en términos relativos en el 87.32%.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLENTES NO RELACIONADOS

Las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2015, asciende a $ 177.256,96; y sus valores más relevante se relacionan con lo siguiente: Clientes no Relacionados $ 41.598,94, Visualarts Cía. Ltda. $ 56.313,38, Chávez Molina Cía. Ltda. $ 15.650,51, otras Cuentas por Cobrar $ 13.108,36

Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IVA)

El Crédito Tributario IVA al cierre del ejercicio 2015 es de $ 10.366,09.

Crédito Tributario A Favor De La Empresa (Renta)

La cuenta Crédito Tributario renta al final del Período Contable 2015 asciende a $ 9.573,90

eg-cm
GRUPO EMPRESARIAL

Telf.: (02) 2801 969
Fax: (02) 3500 361
E-mail: info@eg-cm.com
Sabanilla Oe2-26 y Melchor Toaza
Ec170312
Quito - Ecuador

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad Planta y Equipo:
Esta cuenta al finalizar el Período Contable 2015, queda conformada de la siguiente manera:

Equipos de Cómputo con un valor de $ 1.450,00;
Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo tenemos un total de $-1.082,61
Franquicia WSI, por un valor de $ 206.850,00, valor pagado por cada uno de los Socios, con el objetivo de aumentar el Capital en la Compañía.

PASIVOS:

Los pasivos de la Empresa a lo largo del Ejercicio Fiscal 2015 están conformados de la siguiente manera: Pasivo Corriente: Proveedores Locales $ 61.844,33; Socios $2.496,18; Obligaciones Fiscales $ 6.054,74; Obligaciones Sociales $151,56. El Pasivo no Corriente corresponde a $ 1.799,68. Como resultado total de los Pasivos tenemos $. 268.761,19

PATRIMONIO:

A lo largo del ejercicio 2015, la Empresa dispone de un Patrimonio Neto de $ 218.346,18, el mismo que está conformado por las siguientes cuentas patrimoniales: Capital Suscrito y/o Asignado correspondiente a un total de $ 2.000,00; Aporte Futura Capitalización con un valor de $ 234.936,60; Reserva Legal correspondiente a un total de $ 103,97; Ganancias Acumuladas que le corresponde un valor de $ 1.975,42; Pérdida del Ejercicio con un total de $ 20.669,81.
Una de las variaciones importantes que en el cuadro anexo pueden observar es el aporte para futura capitalización que se refiere al activo intangible por la adquisición de la franquicia máster WSI, que fue cancelada por nosotros y que de acuerdo a lo resuelto pasa a ser parte de la empresa.
Para concluir no quiero dejar escapar mi malestar por los resultados obtenidos ya que a pesar de haber alcanzado en un porcentaje importante las metas programadas, se refleja perdida por haber realizado gastos antes de facturar a nuestros clientes, con el único fin de atender sus requerimientos.

Atentamente.

Paúl Chávez Galarza
Gerente General