# ***PROAUDIT CIA. LTDA.***

## INFORME DE GERENCIA

Quito, 8 de Abril de 2019

Señor Presidente y Miembros de
**Junta General de Socios**
Presente.-

De mis consideraciones:

Tengo a bien presentar a Ustedes señores miembros de la Junta General de Socios de PROAUDIT., el Informe de Gerencia General, que tal como lo establecen los estatutos de la Compañía, es el Representante Legal de la misma el encargado de presentar esta información. Este informe, cuyo contenido es un análisis del aspecto económico, financiero y administrativo de la empresa durante el período de Enero a Diciembre del año 2018, dicho informe, por otro lado, está en plena concordancia con lo dispuesto en el Art. 305 de la Ley de Compañías y la resolución No 92.1.4.3.0014 del 18 de Septiembre de 1992 y sus numerales; me permito uno por uno dar las respuestas requeridas.

1.1.- Como administradores de la Compañía PROAUDIT CIA. LTDA., en el ejercicio de sus funciones durante el año 2018, hemos dado estricto cumplimiento a la Ley de Compañías, en lo dispuesto a los Estatutos Sociales, a las resoluciones de las Juntas Generales, así como a las sugerencias y recomendaciones del Directorio de la Empresa.

1.2.- La contabilidad de la Empresa se lleva a través de sistemas contables, y su código de cuentas guarda relación con la actividad de la Empresa, y con estricto cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 447 de la Ley de Compañías, el Código de Comercio y el Art. 20 de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento

1.3.- Durante este año la compañía PROAUDIT CIA. LTDA. inicia sus operaciones en el mes de enero con la venta de servicios de Auditoria y Contabilidad, la inscripción en el SERCOP para la venta a Entidades Públicas ha permitido un sustancial crecimiento en las ventas anuales del año 2018, adicionalmente ha cumplido con las disposiciones del Servicio de Rentas Internas, tales como declaraciones y anexos tanto del Impuesto al Valor Agregado así como de Retenciones en La fuente.

A continuación, adjunto los balances:

| | **Estado de Situación** | |
|---|---|---|
| **Fecha:** | **31 de Diciembre del 2018** | |
| | | |
| **Còdigo** | **Nombre** | **Saldos** |
| 1.1 | ACTIVO CORRIENTE | 34,505.62 |
| 1.1.01 | BANCOS | 9,294.91 |
| 1.1.01.1 | Banco Guayaquil | 9,294.91 |
| | | |
| 1.1.05 | CUENTAS POR COBRAR | 12,192.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 1.1.05.1 | Cuentas por Cobrar - Clientes Quito | 12,192.00 |
| | | |
| 1.1.05.5 | PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES | -1,825.40 |
| 1.1.05.5.1 | Provision Cuentas Incobrables | -1,825.40 |
| | | |
| 1.1.14 | IMPUESTOS ANTICIPADOS | 14,844.11 |
| 1.1.14.1 | Retenciones Años Anteriores | 8,749.47 |
| 1.1.14.2 | Credito Tributario IVA | 2,535.08 |
| 1.1.14.8 | Imp. Retenido Recibido Actual | 3,559.56 |
| | | |
| 1.2 | ACTIVO NO CORRIENTE | 26,699.48 |
| 1.2.01 | ACTIVO FIJO | 26,699.48 |
| 1.2.01.01 | ACTIVO DEPRECIABLE | 30,477.93 |
| 1.2.01.01.3 | Vehiculos | 29,653.57 |
| 1.2.01.01.4 | Equipos de Oficina | 168.56 |
| 1.2.01.01.5 | Muebles y Enseres | 55.80 |
| 1.2.01.01.6 | Equipo de Computación y Software | 600.00 |
| | | |
| 1.2.01.02 | DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS | -3,778.45 |
| 1.2.01.02.3 | Depre. Acumulada Vehiculos | -3,062.20 |
| 1.2.01.02.4 | Depre. Acumulada Equipos de Oficina | -116.25 |
| 1.2.01.02.6 | Depre. Acumulada Equipos de Comp.y Softw | -600.00 |
| | | |
| 1 | ACTIVO | 61,205.10 |
| | | |
| | **Total Activo** | **61,205.10** |
| | | |
| | | |
| 2.1 | PASIVO CORRIENTE | 40,843.13 |
| 2.1.02 | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | 38,966.71 |
| 2.1.02.2 | Cuenta por Pagar Proveedores Locales | 26,696.00 |
| 2.1.02.2.1 | Cuenta por Pagar Locales - Join Venture | 15,170.00 |
| 2.1.02.2.2 | Cta por Pagar Safratex | 11,526.00 |
| | | |
| 2.1.02.3 | Cuenta por Pagar Proveedores Servicios | 12,270.71 |
| 2.1.02.3.1 | Jsoria x Pagar Corriente 07 | 12,270.71 |
| | | |
| 2.1.12 | 15% PARTIC. TRABAJADORES | 151.22 |
| 2.1.12.1 | 15% Participacion Trabajador por Pagar | 151.22 |
| | | |
| 2.1.16 | Seguros x Pagar | 1,725.20 |
| 2.1.16.1 | Iva por Pagar SRI | 1,725.20 |
| | | |
| 2.2 | PASIVO NO CORRIENTE | 2,398.46 |
| 2.2.05 | OBLIGACIONES CON ADMINISTRA. TRIBUTARIA | 282.05 |
| 2.2.05.1 | Obligaciones con Administra. Tributaria | 282.05 |
| | | |
| 2.2.07 | Prov. LABORALES | 2,116.41 |
| 2.2.07.1 | Aportes IESS Quito | 281.54 |
| 2.2.07.5 | 13vo por Pagar | 108.62 |
| 2.2.07.6 | 14vo por Pagar | 482.50 |

| | | |
|---|---|---|
| 2.2.07.7 | Quirog. Hipotec. por Pagar | 403.51 |
| 2.2.07.8 | Fondos de Reserva por Pagar | 41.65 |
| 2.2.07.9 | Vacaciones por Pagar | 798.59 |
| | | |
| 2 | PASIVO | 43,241.59 |
| | | |
| | **Total Pasivo** | **43,241.59** |
| | | |
| | | |
| 3.1 | CAPITAL SOCIAL | 540.00 |
| 3.1.1 | Capital Suscrito y Asignado | 400.00 |
| 3.1.2 | Aportes Futuras Capitalizaciones | 140.00 |
| | | |
| 3.3 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 10,671.55 |
| 3.3.01 | Utilidades acumuladas | 10,500.09 |
| 3.3.02 | Utilidad del ejercicio | 171.46 |
| | | |
| 3 | PATRIMONIO | 11,211.55 |
| | | |
| | **Total Patrimonio** | **11,211.55** |
| | **Resultado del Período** | **6,751.96** |
| | **Total Egresos, Costos y Res** | **61,205.10** |

| | **Estado de Resultado** | |
|---|---|---|
| **Fecha:** | **31 de Diciembre del 2018** | |
| | | |
| **Còdigo** | **Nombre** | **Saldos** |
| 4.1 | INGRESOS OPERACIONALES | 112,898.50 |
| 4.1.01 | VENTAS CON IVA | 112,898.50 |
| 4.1.01.1 | Ventas con IVA Distrib | 112,898.50 |
| | | |
| 4 | INGRESOS | 112,898.50 |
| | | |
| | **Total Ingresos** | **112,898.50** |
| | | |
| | | |
| 5.3 | ADMINISTRACIÓN | 105,920.79 |
| 5.3.1 | GASTOS TOTALES DE OPERACION | 101,620.11 |
| 5.3.1.1 | GASTOS DE PERSONAL | 27,471.91 |
| 5.3.1.1.1 | Total Sueldos y Prestaciones | 17,489.21 |
| 5.3.1.1.1.01 | Sueldo Personal Directo | 17,489.21 |
| | | |
| 5.3.1.1.1.06 | Prestaciones Sociales Directo | 5,716.05 |
| 5.3.1.1.1.61 | IESS Patronal | 2,124.94 |
| 5.3.1.1.1.62 | 13vo Sueldo | 1,054.00 |
| 5.3.1.1.1.63 | 14vo Sueldo | 904.96 |
| 5.3.1.1.1.64 | Vacaciones - Gasto | 728.72 |
| 5.3.1.1.1.65 | Fondos de Reserva - Gasto | 903.43 |
| | | |
| 5.3.1.1.2 | Otros Gastos de Personal | 4,266.65 |
| 5.3.1.1.2.03 | Restaurantes | 3,594.77 |

| | | |
|---|---|---|
| 5.3.1.1.2.04 | Dotación y UNiformes | 420.88 |
| 5.3.1.1.2.05 | Fomento y Deportes | 251.00 |
| | | |
| 5.3.1.2 | TOTAL GASTO OPERATIVO | 74,148.20 |
| 5.3.1.2.1 | GASTOS GENERALES | 74,148.20 |
| 5.3.1.2.1.03 | Alquiler Maquinaria y Equipos | 50.00 |
| 5.3.1.2.1.07 | Aseo y Limpieza | 1,344.61 |
| 5.3.1.2.1.08 | Combustible y Lubricantes | 1,011.60 |
| 5.3.1.2.1.11 | Cuotas y Afiiaciones | 1,087.50 |
| 5.3.1.2.1.13 | Fotocopias | 45.58 |
| 5.3.1.2.1.16 | Gastos de Viaje y Traslado | 158.29 |
| 5.3.1.2.1.17 | Herramientas de Mano | 1,504.18 |
| 5.3.1.2.1.18 | Honorarios Profesionales | 2,600.00 |
| 5.3.1.2.1.19 | Suministros y Materiales | 53,103.85 |
| 5.3.1.2.1.21 | Gastos Notariales | 659.29 |
| 5.3.1.2.1.22 | Impuestos Municipales | 126.43 |
| 5.3.1.2.1.23 | Mantenimiento Vehiculos | 758.39 |
| 5.3.1.2.1.25 | Mantenimiento Maquinaria y Equipos | 55.00 |
| 5.3.1.2.1.26 | Mantenimiento Motos | 1,678.32 |
| 5.3.1.2.1.31 | Papeleria y Utiles de Escritorio | 1,169.63 |
| 5.3.1.2.1.33 | Portes y Correos - Valijas | 190.30 |
| 5.3.1.2.1.35 | Seguros Generales | 787.31 |
| 5.3.1.2.1.36 | Servicio de Vigilancia | 224.00 |
| 5.3.1.2.1.37 | Servicio TELEFONICO | 799.67 |
| 5.3.1.2.1.38 | Servicio Externos | 24.25 |
| 5.3.1.2.1.41 | Trabajos de Carpintería | 3,600.00 |
| 5.3.1.2.1.42 | Transporte Local | 2,930.00 |
| 5.3.1.2.1.43 | Transporte Mercaderistas | 240.00 |
| | | |
| 5.3.2 | GASTO TOTAL Bancario | 4,300.68 |
| 5.3.2.1 | Total Bancarios | 4,300.68 |
| 5.3.2.1.1 | Total Bancarios | 4,300.68 |
| 5.3.2.1.1.01 | Publicidad y Promoción | 308.00 |
| 5.3.2.1.1.03 | Depreciaciones Normanes | 3,062.20 |
| 5.3.2.1.1.04 | Gastos Bancarios | 134.60 |
| 5.3.2.1.1.06 | Otros Gastos No Operativos | 795.88 |
| | | |
| 5.4. | TOTAL DEPRECIACION Y PUBLICIDAD | 225.75 |
| 5.4.2.1 | Total Depreciación y Publicidad | 225.75 |
| 5.4.2.1.1 | Total Depreciación y Publicidad | 225.75 |
| 5.4.2.1.1.01 | Publicidad y Promoción | 225.75 |
| | | |
| 5 | EGRESOS | 106,146.54 |
| | | |
| | **Total Egresos** | **106,146.54** |
| | **Resultado del Período** | **6,751.96** |
| | **Total Egresos, Costos y Res** | **112,898.50** |

1.4.- Las obligaciones tanto con el Servicio de Rentas Internas como con otros organismos de control ha sido cumplido.

.

Del señor Presidente y de los señores socios

Muy Atentamente

Ing. Javier Soria S.
**GERENTE GENERAL**