

Quito, 13 de junio del 2016

SEÑORES: ELEVAl CIA LTDA

ATTE: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

DE: MARIO R POZO C GERENTE GENERAL
REF: INFORME ECONOMICO FINANCIERO
PERIODO 2015-2016

Estimado Cliente:

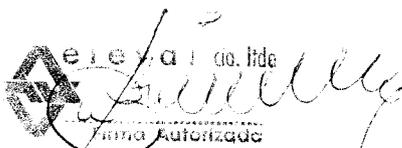
Por medio del presente informe se detalla un informe analizando las partes importantes del balance del periodo 2015, con el fin de hacer conocer a los accionistas los movimientos de la empresa económicamente.

Tambien vamos a analizar los indicadores financieros de las cuentas importantes y poder sacar conclusiones y recomendaciones aplicar en la empresa.

Esperando que esto contribuya en el funcionamiento de la empresa y poder aportar una parte financiera para los accionistas tomen decisiones importantes para su crecimiento en la parte económica.

Es todo cuanto puedo informar por el momento, esperando que lo expuesto sirva de ayuda para fines pertinentes.

Atentamente,



eleva co. ltda
Firma Autorizada

Tig. Mario R Pozo C
GERENTE GENERAL
ELEVAl CIA LTDA

Para el balance general año 2015 las cuentas mas representativas esta en la cuenta efectivo usd 6.998,60 en porcentajes es el 6,93% representa del total activo, esto quiere decir que es la disponibilidad de dinero inmediato con la que contaba la empresa, otra cuenta es cuentas por cobrar representa para este periodo de usd 16.850,28 que es el 16,68% del total activos y otros cuentas y documentos por cobrar es de usd 28.710,60 en porcentajes es de 28,43% es decir los rubros mas altos esta en cuentas por cobrar que sumados los dos porcentajes es del 45,11% de cartera se recuperara en el periodo 2016, en las maquinarias y equipos que cuenta la empresa es de usd 9186,64 que el 9,10% es del total de activos, equipos de computaciones de usd 2909,10 con un 2,88% vehículos es de usd 25000 representa un 24,75%. En los pasivos encontramos las cuentas mas representativas en cuentas y documentos por pagar locales es de usd 10.821,19, con un porcentaje del 10,71%, la cual bajaron en el periodo 2015, en la cuenta de patrimonio vemos que cuenta en capitalización usd 25000 que representa un 21,80% del total pasivo y patrimonio. La reserva legal es de usd 5.746,74 con el 5,90% y la utilidad del ejercicio para el año 2015 es de usd 10.507,39 que representa un 10,40% en la cual bajaron del total pasivo mas capital.

Las Ventas netas para este periodo 2015 bajaron comparadas las ventas del año 2014 es decir en usd 290.869,37 del total ingresos que representa un 100%, en el rubro de gastos están las compras netas locales con un valor, 5.653,00 en porcentajes es 1,94% del total gastos, en sueldos y salarios es de usd 84.833,24 y representa un incremento en 29,16%, gastos transporte es de usd 5286,29 con un 1,82, la cuenta se materiales y suministros bajaron en usd 22.813,53 con un porcentaje del 7,84% pagos por otros gastos es de usd 35.893,43 con un 12,34%.

De acuerdo a las cifras antes detalladas vemos que las ventas del año 2015 decrecieron comparadas con el periodo 2014 que hubo una venta superior, al igual los gastos también son representativos, existe cuentas por cobrar a corto plazo por recuperar en el periodo 2016, en un plazo no mayor de dos meses, esto es a que algunos clientes también tienen un inconveniente en recuperar su cartera por cobrar, las cuentas por pagar no representa un valor muy alto pero hay que cubrir en corto plazo.

Vamos analizar los indicadores importantes para la empresa:

Razón Corriente:

2014: $89544,67 / 47662,57 = 1,88$
2015: AC/PC: $69698,60 / 10821,19 = 6,44$

es decir la Compañía en el 2014 contaba con un 1,88 dólares de activos corrientes para cubrir respaldar los pasivos corrientes a corto plazo, para el

año 2015 contamos con 6,44 dólares para cubrir los pasivos corrientes a corto plazo para este año aumento cumple el rango establecido en los indicadores.

Capital de Trabajo:

2014: AC – PC 89.544,67 – 34.796,08 = 54.748,59

2015: AC- PC 69698,60 - 10821,19= 58.877,41

Para el periodo 2014 la compañía contaba con usd 54.748,59 para cubrir cualquier obligación pendiente que le suscitare a la Compañía, para el periodo 2015 de igual manera se incremento este rubro y la empresa contaba con 58.877,41 para cualquier emergencia que tuviere.

Rotación Capital de Trabajo: ventas netas / AC – PC

2014 464.257,56/89.544,67 – 34.796,08 = 8,48

2015 290.869,37/69698,60 - 10821,19= 4,94

Para el año 2014 la compañía estaba respaldada en su rotación 8,48 veces y para el año 2015 disminuyo y roto en 4,94 veces que estaba respaldado el capital de trabajo de los inversionistas en el año frente a las ventas.

Nivel de Endeudamiento: Total Pasivo/Total Activo x 100%

2014 34.796,08 / 114.464,31 x 100%= 30,40%

2015 10.821,19 / 100.996,81 x 100%= 10,71%

E s decir para el 2014 la empresa contaba con un endeudamiento de 30,40% y para el 2015 disminuyo bastante en un 10,71%.

Endeudamiento o apalancamiento:

Nivel de Endeudamiento= TP / t Patrimonio

2014 34.796,08 / 79.668,23 = 43,70%

2015 10.821,19 / 90.175,62= 12,00%

Podemos decir que la empresa presenta un nivel de endeudamiento moderado con sus acreedores es decir para el año 2014 el 43,70% y para el año 2015 disminuyo notablemente en 12,00% esto es lo que el patrimonio esta comprometido con los acreedores no corre riesgo.

Rentabilidad del patrimonio :

Rentabilidad del patrimonio= Utilidad neta / patrimonio

2014 **21.756,20/ 79.668,23 = 100% = 27,30%**

2015 **10.507,39/ 90.175,62 = 100% = 11,65%**

lo anterior nos permite concluir que la rentabilidad del patrimonio para el año 2014 fue del 27,30% y año 2015 disminuyo es de 11,65% respectivamente; es decir que hubo una disminución en la rentabilidad del la inversión de los socios.

Margen neto de Utilidad

$$\text{Margen Neto de Utilidad} = \frac{\text{Utilidad neta}}{\text{Ventas netas}}$$

2014 **12.981,94 / 464.257,56 = es decir 3,00%**

2015 **10.507,39 / 290.869,37 = es decir 3,61%**

Interpretación: Como podemos observar las ventas de la empresa para el año 2014 es del 3% y el año 2015 generaron el 3,61% de utilidad respectivamente, es decir creció en un porcentaje mínimo comparado con el año anterior también. Adicionalmente los costos de venta incrementaron y gastos también.

Para el periodo 2016 se continuara con los planes de ventas con las posibilidades de vender aun mas equipos, se continua pagando el crédito asumido con el banco de machala, se empezará a realizar producción nacional de ascensores esperamos concretar obtener otro crédito para el capital de trabajo que necesitamos para emprender dicho proyecto, la proyección de ventas también estará planificada para poder cubrir dicha tarea.

Es todo cuanto puedo informar a Ustedes, siempre a sus órdenes.

Atentamente,

Tlg. Mario R. Pozo
GERENTE GENERAL