

INFORME GERENTE

**FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES & AUDITORS
FINANCONSER CIA. LTDA.**

**PAUL DAMIAN LLERENA SEVILLA
GERENTE GENERAL - FINANCONSER
01/04/2016**

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES & AUDITORES FINANCONSER CIA. LTDA.

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

22 de abril del 2016

INFORME GERENTE EJERCICIO ECONÓMICO 2015

ANÁLISIS COMERCIAL Y FINANCIERO DE FINANCONSER CIA LTDA

VENTAS

Las ventas totales de la empresa a causa de actividad servicios prestados alcanzaron la suma de US\$ 5.208,80 (cinco mil doscientos ocho con 80/100 dólares americanos), valor superior al del ejercicio económico 2014, ya que este incremento en 453% aproximadamente, por el valor de US\$ 4.060,29 (cuatro mil sesenta con 29/100 dólares americanos). En el siguiente periodo económico se espera obtener un resultado superior al incremento logrado para el periodo 2014-2015.

GASTOS DE OPERACIÓN

Esta cuenta alcanzo la suma de US\$ 19.016,06 (diecinueve mil dieciséis con 06/100 dólares americanos), entre gastos administrativos, gastos financieros y gastos no deducibles, mismos que se desglosan en los siguientes rubros:

9 % Gastos Administrativos

9 % Gastos Financieros

9 % Gastos No Deducibles

Es importante señalar que la cuenta de gastos administrativos del presente ejercicio económico es la más significativa debido a que dentro de esta se encuentran diversos gastos en los que incurrimos mes a mes, por ejemplo gasto arriendo, gasto salario, etc.

PERDIDA DEL EJERCICIO

En este ejercicio se registró una pérdida por el valor de US\$ 13.806,37 (trece mil ochocientos seis con 37/100 dólares americanos), por ende no se hizo partícipes a los trabajadores u

. ESTRUCTURA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

ACTIVOS

El valor de los activos para este cierre es de US\$ 7.002,27 (siete mil dos con 27/100 dólares americanos) estos están compuestos por un activo circulante y no corriente, para la depreciación de los activos fijos se tomó en referencia propiedad planta y equipo, por lo cual los activos se depreciaron de acuerdo a los porcentajes del ley considerando la fecha de compra de activos, con un valor de US\$ 273,87 (doscientos setenta y tres con 87/100 dólares americanos), uno de los activos más representativos es cuentas por cobrar clientes.

PASIVOS

El valor de los pasivos US\$ 26.743,57 (veinte y seis mil setecientos cuarenta y tres con 57/100 dólares americanos). La deuda potencial que la empresa tiene es con uno de sus socios a razón de préstamos para su funcionamiento.

PATRIMONIO

La estructura patrimonial de la empresa inicio con US\$800,00 (ochocientos dólares americanos) mismos que fueron invertidos por sus socios, y se mantienen para este periodo.

B. ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015



TA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
	ACTIVO	7.002,27	2	PASIVOS	-26.743,57
	ACTIVO CIRCULANTE	5.787,40	21	PASIVO CORRIENTE	-26.743,57
	DISPONIBLE	5.787,40	211	PASIVO CORTO PLAZO	-26.743,57
	CAJA GENERAL	0,00	2112	PROVEEDORES	-1.658,63
04	Caja en compras	0,00	211201	Proveedores Nacionales	-1.658,63
	BANCOS	84,07	2113	CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS	-18.524,14
01	BANCO CAPITAL	84,07	211301	CTA POR PAGAR PAUL LLERENA	-18.524,14
	CUENTAS POR COBRAR	1.700,00	2115	OBLIGACIONES CON EL FISCO	-111,04
03	Anticipo Proveedores	1.700,00	211503	100% IVA Retenido por Pagar	0,00
	CLIENTES	3.199,31	211505	Impuesto por Pagar	-111,04
11	Clientes Nacionales	3.388,69	211509	8% Retencion Fuente	0,00
12	Prov. Cuentas Incobrables	-33,89	211511	2% Servicios y Bienes	0,00
15	PROV POR DETERIORO	-155,49	2116	OBLIGACIONES LABORALES	-6.449,74
	IMPUESTOS RETENIDOS	804,02	211601	Sueldos por Pagar	-5.970,14
11	Crédito Tributario Impuesto a la Renta	22,97	211602	13ro. Por Pagar	-46,64
13	Retención Imp. Rta. Pagado	95,17	211603	14to. Por Pagar	-73,75
15	Crédito Tributario IVA	685,88	211605	Vacaciones Por Pagar	-100,00
16	12% IVA Pagado	0,00	211606	Aportes IESS por Pagar	-259,21
				TOTAL PASIVOS	-26.743,57
	ACTIVOS NO CORRIENTES	1.214,87	3	PATRIMONIO	19.741,30
	ACTIVOS FIJOS	1.488,74	31	CAPITAL	19.741,30
	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	1.488,74	311	CAPITAL	19.741,30
11	Muebles y Enseres	1.201,29	3111	Capital Pagado	-800,00
13	Equipo de Computación	287,45	311101	Capital Suscrito y Pagado	-800,00
	DEPRECIACION ACUMULADA		3114	ACUMULADOS	20.541,30
	DEPRECIACION ACUMULADA	-273,87	311403	Perdidas Acumuladas	6.734,93
11	Depreciacion Muebles y Enseres	-154,09	311404	Perdidas del Ejercicio	13.806,37
13	Depreciacion Equipo de Computacion	-119,78		TOTAL PATRIMONIO	19.741,30

4. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA			FC
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015			
4	INGRESOS	-5.209	
41	INGRESOS OPERACIONALES	-5.209	
411	VENTAS DE SERVICIOS	-5.208	
4111	SERVICIOS	-5.208	
411101	Ventas Servicios Administrativos	-5.208	
412	INGRESOS NO OPERACIONALES	-0	
4121	FINANCIEROS	-0	
412101	INTERESES EN CUENTA CORRIENTES	-0	
TOTAL INGRESOS		-5.209	
5	GASTOS	19.016	
51	COSTOS	19.016	
514	GASTOS ADMINISTRATIVOS	18.839	
5141	GASTOS ADMINISRATIVOS	18.839	
514101	SALARIOS	8.000	
514102	HORAS EXTRAS	137	
514103	FONDOS DE RESERVA	98	
514104	DECIMO TERCERO	278	
514105	DECIMO CUARTO SUELDO	192	
514106	APORTE PATRONAL	1.077	
514107	VACACIONES	139	
514108	BONOS Y COMPENSACIONES	45	
514109	LUZ ELECTRICA	166	
514111	TELEFONO	440	
514113	ARRIENDO P. NATURAL	6.750	
514114	SUMINISTROS DE OFICINA	183	
514118	CAFETERIA Y OTROS	25	
514119	GASTO DEPRECIACION	215	
514121	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS OFICINA	75	
514126	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10	
514133	INTERNET	103	
514136	OTROS SERVICIOS	41	
514137	OTROS BIENES	25	
514147	ALICUOTAS	640	
514150	GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	33	
514151	PERDIDA POR DETERIORO	155	
515	GASTOS FINANCIEROS	0	
5151	FINANCIEROS	0	
515101	GASTOS BANCARIOS	0	
516	GASTOS NO DEDUCIBLES	175	
5161	NO DEDUCIBLES	175	
516101	RETENCIONES ASUMIDAS	-3	
516102	INTERESES VARIOS	9	
516105	MATERIALES E INSUMOS	2	
516107	REMUNERACIONES NO DECLARADAS	-2	
516110	BANCARIOS	21	
516120	ALIMENTACION	37	
516122	TELEFONO	85	
516123	LUZ ELECTRICA	25	

5. INDICES FINANCIEROS

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA			FCS
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015			
INDICADORES	CALCULO	RESULTADOS	
CAPITAL DE TRABAJO	Total Act. Corriente - Total Pasivo Corriente	32530,97	
INDICE DE LIQUIDEZ	Total Act. Corriente / Total Pasivo Corriente	22%	
PRUEBA ACIDA	(Bancos + Caja) / Pasivo Corriente	0,3%	
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACREEDORES	Total pasivos / Total activos	3,82	
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACCIONISTAS	Patrimonio / Total activos	2,82	

6. PERSONAL

En la actualidad únicamente se encuentra trabajando el gerente general en conjunto de la presidente, ya que al ser una empresa no con mucha trayectoria, que surgió no hace mucho el flujo de clientes es muy reducido y no se podría costear más personal.

7. COMENTARIOS FINALES

Termino expresando mi agradecimiento al Presidente de la empresa Srta. Camila Llerena Cabrera y al señor Ing. Daniel Bowen socio de la empresa por su confianza, mi reconocimiento a todos los que arrimamos el hombro para que este emprendimiento se vuelva una realidad.

El esfuerzo de esta administración está enfocado al mejoramiento de los resultados financieros y comerciales con el fin alcanzar los objetivos de rentabilidad y la posición financiera de la compañía.

Atentamente,

