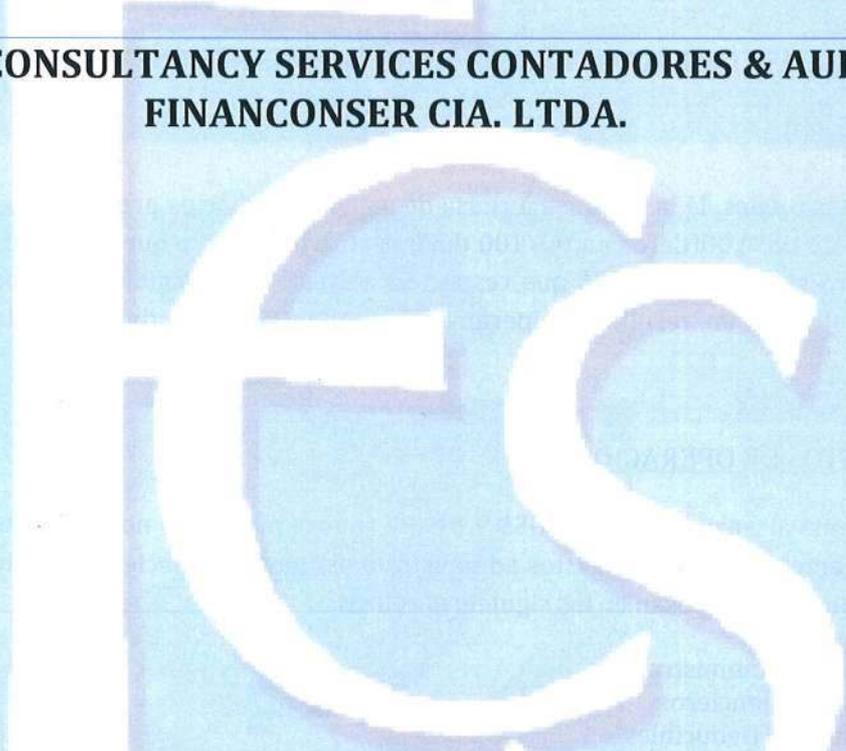


INFORME GERENTE

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



**PAUL DAMIAN LLERENA SEVILLA
GERENTE GENERAL FUNCIONES PRORROGADAS
FINANCONSER
01/04/2017**

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

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

22 de abril del 2017

**INFORME GERENTE
EJERCICIO ECONÓMICO 2016**

1. ANÁLISIS COMERCIAL Y FINANCIERO DE FINANCONSER CIA LTDA

VENTAS

Las ventas totales de la empresa a causa de actividad servicios prestados se presentaron por la suma de US\$0,00(Cero con 00/100 dólares americanos), ya que en el presente periodo no se generó movimientos en lo que respecta a ventas. En el siguiente período económico se espera obtener un resultado superior y aumentar la productividad de la empresa en el periodo 2017.

GASTOS DE OPERACIÓN

Esta cuenta alcanzo la suma de US\$ 9.199,37 (nueve mil ciento noventa y nueve con 37/100 dólares americanos), entre gastos administrativos, gastos financieros y gastos no deducibles, mismos que se desglosan en los siguientes rubros:

98 % Gastos Administrativos
0 % Gastos Financieros
2 % 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\$ 9.199,37 (nueve mil ciento noventa y nueve con 37/100 dólares americanos), por ende no se hizo participes a los trabajadores y conforme la regulación ecuatoriana en cuanto al Servicio de Rentas Internas no se calcula el impuesto a la renta.

2. ESTRUCTURA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

ACTIVOS

El valor de los activos para este cierre es de US\$ 6.086,50 (seis mil ochenta y seis con 50/100 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\$ 489,82 (cuatrocientos ochenta y nueve con 82/100 dólares americanos), uno de los activos más representativos es cuentas clientes.

PASIVOS

El valor de los pasivos US\$ 35.027,17 (treinta y cinco mil veinte y siete con 17/100 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.

3. ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016					
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1	ACTIVO	6.086,50	2	PASIVOS	(35.027,17)
11	ACTIVO CIRCULANTE	5.087,58	21	PASIVO CORRIENTE	(35.027,17)
111	DISPONIBLE	5.087,58	211	PASIVO CORTO PLAZO	(35.027,17)
1111	CAJA GENERAL	0,00	2112	PROVEEDORES	-
111104	Caja en compras	0,00	211201	Proveedores Nacionales	-
1112	BANCOS	309,07	2113	CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS	(28.222,78)
111201	BANCO CAPITAL	309,07	211301	CTA POR PAGAR PAUL LLERENA	(28.222,78)
1114	CUENTAS POR COBRAR	1.040,00	2115	OBLIGACIONES CON EL FISCO	(59,40)
111403	Anticipo Proveedores	1.040,00	211503	100% IVA Retenido por Pagar	0,00
1115	CLIENTES	2.520,54	211505	Impuesto por Pagar	(59,40)
111501	Clientes Nacionales	2.884,69	211509	8% Retención Fuente	0,00
111502	Prov. Cuentas Incobrables	(62,74)	211511	2% Servicios y Bienes	0,00
111505	PROV POR DETERIORO	(301,41)	2116	OBLIGACIONES LABORALES	(6.744,99)
1116	IMPUESTOS RETENIDOS	1217,97	211601	Sueldos por Pagar	(6.332,34)
111601	Crédito Tributario Impuesto a la Renta	22,97	211602	13ro. Por Pagar	(16,67)
111603	Retención Imp. Rta. Pagado	95,17	211603	14to. Por Pagar	(76,25)
111605	Crédito Tributario IVA	1.099,83	211604	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	(33,32)
111606	12% IVA Pagado	0,00	211605	Vacaciones Por Pagar	(200,00)
			211606	Aportes IESS por Pagar	(86,41)
			TOTAL PASIVOS		-35.027,17
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	998,92	3	PATRIMONIO	28.940,67
121	ACTIVOS FIJOS	998,92	31	CAPITAL	28.940,67
1211	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	1.488,74	311	CAPITAL	28.940,67
121101	Muebles y Enseres	1.201,29	3111	Capital Pagado	(800,00)
121103	Equipo de Computación	287,45	311101	Capital Suscrito y Pagado	(800,00)
122	DEPRECIACION ACUMULADA	-489,82	3114	ACUMULADOS	29.740,67
1221	Depreciación Muebles y Enseres	-489,82	311403	Perdidas Acumuladas	20.541,30
122101	Depreciación Equipo de Computación	(274,22)	311404	Perdidas del Ejercicio	9.199,37
122103		(215,60)	TOTAL PATRIMONIO		28.940,67
	TOTAL ACTIVO	6.086,50	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		-6.086,50

F. Gerente General

F. Contador General

5. INDICES FINANCIEROS

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA		
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016		
INDICADORES	CALCULO	RESULTADOS
CAPITAL DE TRABAJO	Total Act. Corriente - Total Pasivo Corriente	40.114,75
INDICE DE LIQUIDEZ	Total Act. Corriente / Total Pasivo Corriente	-15%
PRUEBA ACIDA	(Bancos + Caja) / Pasivo Corriente	-0,9%
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACREEDORES	Total pasivos / Total activos	-0,17
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACCIONISTAS	Patrimonio / Total activos	4,75

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,



Ing. Paúl Damián Llerena Sevilla
Gerente General –FINANCONSER CIA LTDA

4. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA		
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
4	INGRESOS	0,00
41	INGRESOS OPERACIONALES	0,00
411	VENTAS DE SERVICIOS	0,00
4111	SERVICIOS	0,00
411101	Ventas Servicios Administrativos	0,00
412	INGRESOS NO OPERACIONALES	0,00
4121	FINANCIEROS	0,00
412101	INTERESES EN CUENTA CORRIENTES	0,00
TOTAL INGRESOS		0,00
5	GASTOS	9.199,37
51	COSTOS	9.199,37
514	GASTOS ADMINISTRATIVOS	9.020,30
5141	GASTOS ADMINISTRATIVOS	9.020,30
514101	SALARIOS	2.800,00
514102	HORAS EXTRAS	
514103	FONDOS DE RESERVA	199,92
514104	DECIMO TERCERO	200,00
514105	DECIMO CUARTO SUELDO	185,50
514106	APORTE PATRONAL	426,98
514107	VACACIONES	100,00
514108	BONOS Y COMPENSACIONES	
514109	LUZ ELECTRICA	162,55
514111	TELEFONO	195,24
514113	ARRIENDO P. NATURAL	3.250,00
514114	SUMINISTROS DE OFICINA	329,39
514118	CAFETERIA Y OTROS	48,14
514119	GASTO DEPRECIACION	215,95
514121	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS OFICINA	85,00
514123	MANTENIMIENTO OFICINA	97,00
514133	INTERNET	
514136	OTROS SERVICIOS	
514137	OTROS BIENES	
514147	ALICUOTAS	549,86
514150	GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	28,85
514151	PERDIDA POR DETERIORO	145,92
515	GASTOS FINANCIEROS	0,00
5151	FINANCIEROS	0,00
515101	GASTOS BANCARIOS	0,00
516	GASTOS NO DEDUCIBLES	179,07
5161	NO DEDUCIBLES	179,07
516101	RETENCIONES ASUMINDAS	69,32
516102	INTERESES VARIOS	23,10
516105	MATERIALES E INSUMOS	
516107	REMUNERACIONES NO DECLARADAS	
516110	BANCARIOS	13,54
516120	ALIMENTACION	
516122	TELEFONO	73,11
516123	LUZ ELECTRICA	
TOTAL GASTOS		9.199,37
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		9.199,37

F. Gerente

F. Contador General