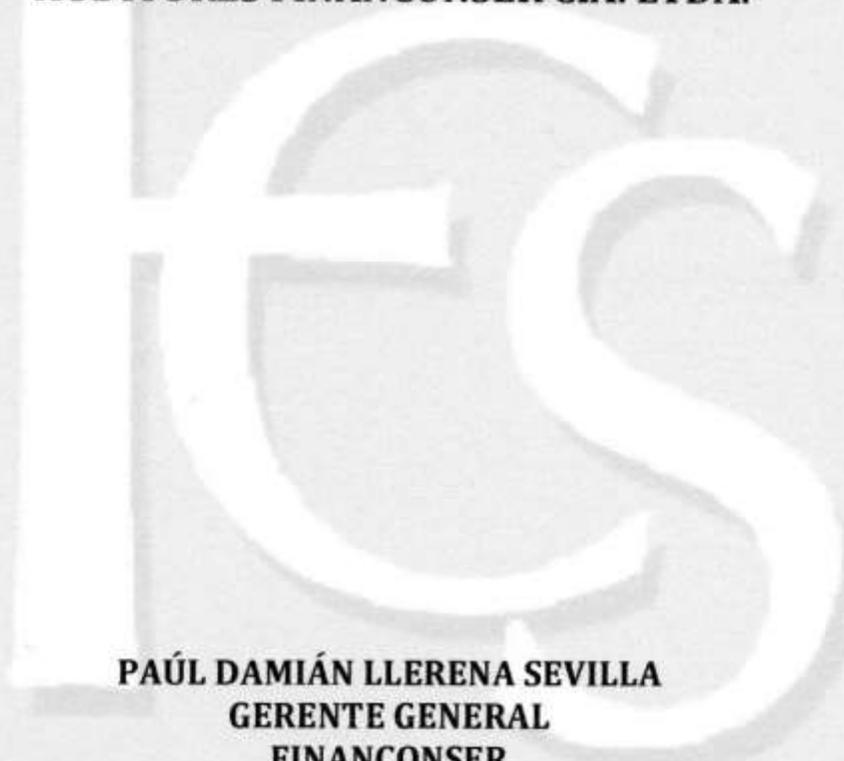


INFORME GERENTE

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



**PAÚL DAMIÁN LLERENA SEVILLA
GERENTE GENERAL
FINANCONSER
01/04/2018**

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

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

27 de abril del 2018

INFORME GERENTE
EJERCICIO ECONÓMICO 2017

1. ANÁLISIS COMERCIAL Y FINANCIERO DE FINANCONSER CÍA. LTDA.

VENTAS

Las ventas totales de la empresa a causa de actividad servicios prestados se presentaron por la suma de US\$1,000.00 (Mil con 00/100 dólares americanos), a concepto de honorarios profesionales reflejados en la cuenta ventas. En el siguiente periodo económico se espera obtener un resultado superior y aumentar la productividad de la empresa en el periodo 2018.

GASTOS DE OPERACIÓN

Esta cuenta alcanzo la suma de US\$ 8.427,43 (ocho mil cuatrocientos veintisiete con 43/100 dólares americanos), entre gastos administrativos, gastos financieros y gastos no deducibles, mismos que se desglosan en los siguientes rubros:

95 % Gastos Administrativos
0 % Gastos Financieros
5 % 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.

PÉRDIDA DEL EJERCICIO

En este ejercicio se registró una pérdida por el valor de US\$7,427.43 (Siete mil cuatrocientos veintisiete con 43/100 dólares americanos), por ende no se hizo partícipes 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\$ 7,109.07 (Siete mil ciento nueve con 07/100 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\$705.77 (Setecientos cinco con 77/100 dólares americanos), uno de los activos más representativos es cuentas clientes.

PASIVOS

El valor de los pasivos US\$43,477.17 (Cuarenta y tres mil cuatrocientos setenta 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, como capital pagado y como saldo final de la cuenta US\$36,368.10 considerando el detalle de pérdidas acumuladas US\$37,168.10.

3. ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA



FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

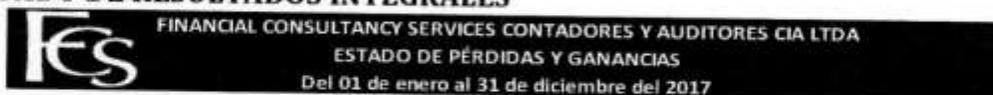
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	2	PASIVOS
1	ACTIVO	7.109,07	2	PASIVOS
11	ACTIVO CIRCULANTE	6.326,10	21	PASIVO CORRIENTE
111	DISPONIBLE	6.326,10	211	PASIVO CORTO PLAZO
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
111201	BANCO CAPITAL	309,07	211301	CTA POR PAGAR PAUL LLERENA
1114	CUENTAS POR COBRAR	1.040,00	2115	OBLIGACIONES CON EL FISCO
111403	Anticipo Proveedores	1.040,00	211503	100% IVA Retenido por Pagar
1115	CLIENTES	3.361,77	211505	Impuesto por Pagar
111501	Clientes Nacionales	3900,69	211509	5 RTE BIEN INMUEBLE
111502	Prov. Cuentas Incobrables	-91,59	211511	2% Servicios y Bienes
111505	PROV POR DETERIORO	-447,33	2116	OBLIGACIONES LABORALES
1116	IMPUESTOS RETENIDOS	1615,26	211601	Sueldos por Pagar
111601	Crédito Tributario Impuesto a la Renta	22,97	211602	13ro. Por Pagar
111603	Retención Imp. Rta. Pagado	115,17	211603	14to. Por Pagar
111605	Crédito Tributario IVA	1477,12	211604	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR
111606	12% IVA Pagado	0,00	211605	Vacaciones Por Pagar
111607	Retención IVA	0,00	211606	Aportes IESS por Pagar
				(152,76)
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	782,97	3	PATRIMONIO
121	ACTIVOS FIJOS	782,97	31	CAPITAL
1211	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	1.488,74	311	CAPITAL
121101	Muebles y Enseres	1201,29	3111	Capital Pagado
121103	Equipo de Computación	287,45	311101	Capital Suscrito y Pagado
122	DEPRECIACION ACUMULADA	-705,77	3114	ACUMULADOS
1221	DEPRECIACION ACUMULADA	-705,77	311403	Pérdidas Acumuladas
122101	Depreciación Muebles y Enseres	-394,35	311404	Pérdidas del Ejercicio
122103	Depreciación Equipo de Computación	-311,42		
TOTAL ACTIVO		7.109,07	TOTAL PATRIMONIO	
			TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	
				-43.477,17
				36.368,10
				36.368,10
				36.368,10
				(800,00)
				(800,00)
				37.168,10
				29.740,67
				7.427,43
				36.368,10
				-7.109,07

F. Gerente General

F. Contador General

4. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES



4	INGRESOS	-1.000,00
41	INGRESOS OPERACIONALES	-1.000,00
411	VENTAS DE SERVICIOS	-1.000,00
4111	SERVICIOS	-1.000,00
411101	VENTAS ORDINARIAS	-1.000,00
412	INGRESOS NO OPERACIONALES	0,00
4121	FINANCIEROS	0,00
412101	INTERESES EN CUENTA CORRIENTES	0,00
TOTAL INGRESOS		-1.000,00
5	GASTOS	8.427,43
51	COSTOS	8.427,43
514	GASTOS ADMINISTRATIVOS	7.990,63
5141	GASTOS ADMINISTRATIVOS	7.990,63
514101	SALARIOS	2.400,00
514102	HORAS EXTRAS	0,00
514103	FONDOS DE RESERVA	199,92
514104	DECIMO TERCERO	200,00
514105	DECIMO CUARTO SUELDO	189,38
514106	APORTE PATRONAL	384,24
514107	VACACIONES	100,00
514108	BONOS Y COMPENSACIONES	0,00
514109	LUZ ELECTRICA	225,51
514111	TELEFONO	216,71
514113	ARRIENDO P. NATURAL	2.700,00
514114	SUMINISTROS DE OFICINA	113,94
514118	CAFETERIA Y OTROS	46,27
514119	GASTO DEPRECIACION	215,95
514121	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS OFICINA	35,08
514123	MANTENIMIENTO OFICINA	0,00
514133	INTERNET	103,96
514136	OTROS SERVICIOS	58,50
514137	OTROS BIENES	0,00
514147	ALICUOTAS	626,40
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	436,80
5161	NO DEDUCIBLES	436,80
516101	RETENCIONES ASUMIDAS	2,67
516102	INTERESES VARIOS	410,70
516105	MATERIALES E INSUMOS	0,00
516107	REMUNERACIONES NO DECLARADAS	10,63
516110	BANCARIOS	12,80
516120	ALIMENTACION	0,00
516122	TELEFONO	0,00
516123	LUZ ELECTRICA	0,00
TOTAL GASTOS		8.427,43
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		7.427,43

G. Gerente General

F. Contador

5. ÍNDICES FINANCIEROS

 FINANCIAL CONSULTANCY SERVICES CONTADORES Y AUDITORES CIA LTDA		
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017		
INDICADORES	CALCULO	RESULTADOS
CAPITAL DE TRABAJO	Total Act. Corriente - Total Pasivo Corriente	49.803,27
INDICE DE LIQUIDEZ	Total Act. Corriente /Total Pasivo Corriente	-15%
PRUEBA ACIDA	(Bancos + Caja) / Pasivo Corriente	-0,7%
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACREEDORES	Total pasivos / Total activos	-6,12
% PARTICIPACIÓN DE LOS ACCIONISTAS	Patrimonio / Total activos	5,12

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. Paul Damián Llerena Sevilla
Gerente General - FINANCONSER CIA LTDA