

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015**

Pongo en consideración de la junta general de socios de ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2015, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

### **1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS**

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

### **1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO**

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de ARMIJOS & CORREA CIA LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

### **1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.**

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

#### **1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015, a su vez hare un una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2014 contra las cifras obtenidas en el año 2015:

**ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA.**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

| Cuentas                                       | AÑO              |                  | VARIACIONES      |               | ANÁLISIS HORIZONTAL |                |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|----------------|
|                                               | 2015             | 2014             | ABSOLUTA         | RELATIVA      | 2015                | 2014           |
| <b>ACTIVOS</b>                                |                  |                  |                  |               |                     |                |
| <b>Activos Corrientes:</b>                    |                  |                  |                  |               |                     |                |
| Efectivo y equivalentes                       | 3.559,10         | 4.845,44         | -1.286,34        | -26,55%       | 3,58%               | 7,35%          |
| Cuentas por cobrar                            | 82.282,63        | 59.914,92        | 22.367,71        | 37,33%        | 82,86%              | 90,93%         |
| (Provisión para incobrables)                  | -1.421,98        | -599,15          | -822,83          | 137,33%       | -1,43%              | -0,91%         |
| Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar | 7.789,78         | 1.730,00         | 6.059,78         | 350,28%       | 7,84%               | 2,63%          |
| <b>Total Activos corrientes</b>               | <b>92.209,53</b> | <b>65.891,21</b> | <b>26.318,32</b> | <b>39,94%</b> | <b>92,86%</b>       | <b>100,00%</b> |
| <b>Activos No Corrientes:</b>                 |                  |                  |                  |               |                     |                |
| Propiedad planta y equipos                    | 7.094,98         | 0,00             | 7.094,98         | 0,00%         | 7,14%               | 0,00%          |
| (Depreciación acumulada)                      | -1,97            | 0,00             | -1,97            | 0,00%         | 0,00%               | 0,00%          |
| <b>Total Activos no corrientes</b>            | <b>7.093,01</b>  | <b>0,00</b>      | <b>7.093,01</b>  | <b>0,00%</b>  | <b>7,14%</b>        | <b>0,00%</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                          | <b>99.302,54</b> | <b>65.891,21</b> | <b>33.411,33</b> | <b>50,71%</b> | <b>100,00%</b>      | <b>100,00%</b> |
| <b>PASIVOS</b>                                |                  |                  |                  |               |                     |                |
| <b>Pasivos Corrientes:</b>                    |                  |                  |                  |               |                     |                |
| Cuentas por pagar comerciales                 | 8.532,83         | 1.360,40         | 7.172,43         | 527,23%       | 8,59%               | 2,06%          |
| Gastos acumulados y otras cuentas por pagar   | 71.910,16        | 50.862,40        | 21.047,76        | 41,38%        | 72,42%              | 77,19%         |
| 15% Participación trabajadores                | 964,81           | 550,26           | 414,55           | 75,34%        | 0,97%               | 0,84%          |
| Impuesto a la renta                           | 1.323,63         | 690,65           | 632,98           | 91,65%        | 1,33%               | 1,05%          |
| <b>Total Pasivos Corrientes:</b>              | <b>82.731,43</b> | <b>53.463,71</b> | <b>29.267,72</b> | <b>54,74%</b> | <b>83,31%</b>       | <b>81,14%</b>  |
| <b>Pasivos no Corrientes:</b>                 |                  |                  |                  |               |                     |                |
| <b>Total Pasivos No Corrientes</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00%</b>        | <b>0,00%</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                          | <b>82.731,43</b> | <b>53.463,71</b> | <b>29.267,72</b> | <b>54,74%</b> | <b>83,31%</b>       | <b>81,14%</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                             |                  |                  |                  |               |                     |                |
| Capital pagado                                | 10.000,00        | 10.000,00        | 0,00             | 0,00%         | 10,07%              | 15,18%         |
| Reserva legal                                 | 121,37           | 0,00             | 121,37           | 0,00%         | 0,12%               | 0,00%          |
| Utilidades retenidas                          | 2.306,13         | 0,00             | 2.306,13         | 0,00%         | 2,32%               | 0,00%          |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio              | 4.143,61         | 2.427,50         | 1.716,11         | 70,69%        | 4,17%               | 3,68%          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                       | <b>16.571,11</b> | <b>12.427,50</b> | <b>4.143,61</b>  | <b>33,34%</b> | <b>16,69%</b>       | <b>18,86%</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>              | <b>99.302,54</b> | <b>65.891,21</b> | <b>33.411,33</b> | <b>50,71%</b> | <b>100,00%</b>      | <b>100,00%</b> |

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que detallo a continuación:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y el saldo a diciembre 2015 es de \$3.559,10 lo que representa un 3,58% del total del activo.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$82.282,63, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2015 representan el 82,86 % del total del activo.

- c) Cuentas por pagar comerciales, se cierra en un saldo de \$ 8.532,83 que corresponde al 8,59% del pasivo total.
- d) Patrimonio, con respecto a esta grupo de cuentas cabe informar que la compañía inicia sus operaciones con un capital social de \$10.000,00 y en el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre 2014 tuvo una utilidad a disposición de los señores socios de \$2.427,50 con lo que el patrimonio neto de la compañía es de \$12.427,50

### 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015

(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

| CUENTAS                                                         | AÑO               |                  | VARIACIONES       |                |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                                                 | 2015              | 2014             | ABSOLUTA          | RELATIVA       |
| <b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>                                     |                   |                  |                   |                |
| VENTAS                                                          | 252.548,70        | 69.985,83        | 182.562,87        | 260,86%        |
| OTROS INGRESOS                                                  | 27,04             | 33,83            | -6,79             | -20,07%        |
| <b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>                                | <b>252.575,74</b> | <b>70.019,66</b> | <b>182.556,08</b> | <b>260,72%</b> |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| COSTO DE VENTA                                                  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00%          |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| <b>UTILIDAD EN VENTAS</b>                                       | <b>252.575,74</b> | <b>70.019,66</b> | <b>182.556,08</b> | <b>260,72%</b> |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA                                | -244.654,07       | -66.351,25       | -178.302,82       | 268,73%        |
| GASTO DEPRECIACIÓN                                              | -1,97             | 0,00             | -1,97             | 0,00%          |
| GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                              | -1.487,65         | 0,00             | -1.487,65         | 0,00%          |
| GASTO FINANCIERO                                                | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00%          |
| <b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b> | <b>6.432,05</b>   | <b>3.668,41</b>  | <b>2.763,64</b>   | <b>75,34%</b>  |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| 15% PARTICIPACIÓN                                               | -964,81           | -550,26          | -414,55           | 75,34%         |
| IMPUESTO A LA RENTA                                             | -1.323,63         | -690,65          | -632,98           | 91,65%         |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS                              | 4.143,61          | 2.427,50         | 1.716,11          | 70,69%         |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00%          |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| RESULTADO INTEGRAL NETO                                         | 4.143,61          | 2.427,50         | 1.716,11          | 70,69%         |
|                                                                 |                   |                  |                   |                |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>                  | <b>4.143,61</b>   | <b>2.427,50</b>  | <b>1.716,11</b>   | <b>70,69%</b>  |

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de servicios de seguridad y guardianía de la compañía durante los meses de labores del 2015 ascendieron a \$252.548,70.

- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$244.654,07
- c) El resultado del ejercicio corresponde a una utilidad de \$4.143,61

#### **1.4 TRATAMIENTO DE LA UTILIDAD**

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015, la compañía registro una utilidad de \$4.143,61 la gerencia propone que el saldo de la misma se mantenga en la cuenta de utilidades no distribuidas y servirá para avalar los proyectos de la compañía durante el año 2016.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió cumplir adecuadamente la planificación para el ejercicio económico.

Atentamente,



**Edwin Bolaños Rosero**  
1723262067

**Quito, marzo 18 de 2016**