

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 2016

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 2016, 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 2016, 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 2016, a su vez hare una una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2015 contra las cifras obtenidas en el año 2016:

ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2016	2015	ABSOLUTA	RELATIVA	2016	2015
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	400,00	3.559,10	-3.159,10	-88,76%	0,40%	3,58%
Cuentas por cobrar	79.641,68	82.282,63	-2.640,95	-3,21%	78,89%	82,86%
(Provisión para incobrables)	-2.124,83	-1.421,98	-702,85	49,43%	-2,10%	-1,43%
Inventarios	851,31	0,00	851,31	0,00%	0,84%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	15.806,11	7.789,78	8.016,33	102,91%	15,66%	7,84%
Total Activos corrientes	94.574,27	92.209,53	2.364,74	2,56%	93,68%	92,86%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	7.094,98	7.094,98	0,00	0,00%	7,03%	7,14%
(Depreciación acumulada)	-711,41	-1,97	-709,44	0,00%	-0,70%	0,00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inversiones permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Activos no corrientes	6.383,57	7.093,01	-709,44	0,00%	6,32%	7,14%
TOTAL ACTIVOS	100.957,84	99.302,54	1.655,30	1,67%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	1.302,10	0,00	1.302,10	0,00%	1,29%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	5.774,49	8.532,83	-2.758,34	-32,33%	5,72%	8,59%
Anticipos de clientes	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	0,99%	0,00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	75.974,06	71.910,16	4.063,90	5,65%	75,25%	72,42%
15% Participación trabajadores	50,41	964,81	-914,40	-94,78%	0,05%	0,97%
Impuesto a la renta	1.579,17	1.323,63	255,54	19,31%	1,56%	1,33%
Total Pasivos Corrientes:	85.680,23	82.731,43	2.948,80	3,56%	84,87%	83,31%
Pasivos no Corrientes:						
Total Pasivos No Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL PASIVOS	85.680,23	82.731,43	2.948,80	3,56%	84,87%	83,31%
PATRIMONIO						
Capital pagado	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	9,91%	10,07%
Reserva legal	328,55	121,37	207,18	0,00%	0,33%	0,12%
Utilidades retenidas	6.242,56	2.306,13	3.936,43	0,00%	6,18%	2,32%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-1.293,50	4.143,61	-5.437,11	-131,22%	-1,28%	4,17%
TOTAL PATRIMONIO	15.277,61	16.571,11	-1.293,50	-7,81%	15,13%	16,69%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100.957,84	99.302,54	1.655,30	1,67%	100,00%	100,00%

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 2016 es de \$400,00 lo que representa un 0,40% del total del activo.

- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$79.641,68, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2016 representan el 78,89 % del total del activo.
- c) Cuentas por pagar comerciales, se cierra en un saldo de \$ 5.774,49 que corresponde al 5,72% 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 2016

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2016	2015	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	302.565,32	252.548,70	50.016,62	19,80%
OTROS INGRESOS	156,23	27,04	129,19	477,77%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	302.721,55	252.575,74	50.145,81	19,85%
COSTO DE VENTA	1.622,30	0,00	1.622,30	0,00%
UTILIDAD EN VENTAS	301.099,25	252.575,74	48.523,51	19,21%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-297.486,50	-244.654,07	-52.832,43	21,59%
GASTO DEPRECIACIÓN	-709,44	-1,97	-707,47	35912,18%
GASTO INCOBRABLES	-702,85	0,00	-702,85	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-1.864,38	-1.487,65	-376,73	0,00%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	336,08	6.432,05	-6.095,97	-94,77%
15% PARTICIPACIÓN	-50,41	-964,81	914,40	-94,77%
IMPUESTO A LA RENTA	-1.579,17	-1.323,63	-255,54	19,31%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-1.293,50	4.143,61	-5.437,11	-131,22%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-1.293,50	4.143,61	-5.437,11	-131,22%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-1.293,50	4.143,61	-5.437,11	-131,22%

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de servicios de seguridad y guardiana de la compañía durante los meses de labores del 2016 ascendieron a \$302.565,32.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$297.486,50
- c) El resultado del ejercicio corresponde a una pérdida de \$1.293,50

1.4 TRATAMIENTO SOBRE LOS RESULTADOS

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2016, la compañía registro una pérdida neta de \$ 1293,50 y por tal motivo en este punto no tenemos más que informar

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 2016 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 2017