

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 2017

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 2017, 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 2017, 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 2017, a su vez hare una una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2016 contra las cifras obtenidas en el año 2017:

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

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS VERTICAL	
	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA	2017	2016
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	1.145,88	400,00	745,88	186,47%	1,22%	0,40%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	65.192,27	79.641,68	-14.449,41	-18,14%	69,67%	78,89%
(Provisión para incobrables)	-2.503,35	-2.124,83	-378,52	17,81%	-2,68%	-2,10%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	851,31	851,31	0,00	0,00%	0,91%	0,84%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	23.044,75	15.806,11	7.238,64	45,80%	24,63%	15,66%
Total Activos corrientes	87.730,86	94.574,27	-6.843,41	-7,24%	93,76%	93,68%
Activos No Corrientes:						0,00%
Propiedad planta y equipos	7.318,66	7.094,98	223,68	0,00%	7,82%	7,03%
(Depreciación acumulada)	-1.482,75	-711,41	-771,34	0,00%	-1,58%	-0,70%
Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
(Amortización acumulada)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	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	5.835,91	6.383,57	-547,66	0,00%	6,24%	6,32%
TOTAL ACTIVOS	93.566,77	100.957,84	-7.391,07	-7,32%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0,00	1.302,10	-1.302,10	0,00%	0,00%	1,29%
Obligaciones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	8.270,36	5.774,49	2.495,87	43,22%	8,84%	5,72%
Otras Cuentas por Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Anticipos de clientes	1.291,20	1.000,00	291,20	29,12%	1,38%	0,99%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	59.095,96	75.974,06	-16.878,10	-22,22%	63,16%	75,25%
15% Participación trabajadores	1.444,75	50,41	1.394,34	2766,00%	1,54%	0,05%
Impuesto a la renta	3.482,66	1.579,17	1.903,49	120,54%	3,72%	1,56%
Total Pasivos Corrientes:	73.584,93	85.680,23	-12.095,30	-14,12%	78,64%	84,87%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL PASIVOS	73.584,93	85.680,23	-12.095,30	-14,12%	78,64%	84,87%
PATRIMONIO						
Capital pagado	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	10,69%	9,91%
Reserva legal	328,55	328,55	0,00	0,00%	0,35%	0,33%
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Utilidades retenidas	6.242,56	6.242,56	0,00	0,00%	6,67%	6,18%
Pérdidas acumuladas	-1.293,50				-1,38%	
Utilidad (pérdida) del ejercicio	4.704,23	-1.293,50	5.997,73	-463,68%	5,03%	-1,28%
TOTAL PATRIMONIO	19.981,84	15.277,61	5.997,73	39,26%	21,36%	15,13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	93.566,77	100.957,84	-7.391,07	-7,32%	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 2017 es de \$1.145,88 lo que representa un 1,22% del total del activo.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$65.192,27, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2017 representan el 69,67 % del total del activo.
- c) Cuentas por pagar comerciales, se cierra en un saldo de \$ 8.270,36 que corresponde al 8,84% 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 2017 se mantiene con el mismo capital mencionado.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	388.316,45	302.565,32	85.751,13	28,34%
OTROS INGRESOS	59,47	156,23	-96,76	-61,93%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	388.375,92	302.721,55	85.654,37	28,29%
COSTO DE VENTA	0,00	1.622,30	-1.622,30	0,00%
UTILIDAD EN VENTAS	388.375,92	301.099,25	87.276,67	28,99%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-377.003,73	-297.486,50	-79.517,23	26,73%
GASTO DEPRECIACIÓN	-771,34	-709,44	-61,90	8,73%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	-378,52	-702,85	324,33	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-590,69	-1.864,38	1.273,69	0,00%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	9.631,64	336,08	9.295,56	2765,88%
15% PARTICIPACIÓN	-1.444,75	-50,41	-1.394,33	2765,88%
IMPUESTO A LA RENTA	-3.482,66	-1.579,17	-1.903,49	120,54%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.704,23	-1.293,50	5.997,74	-463,68%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	4.704,23	-1.293,50	5.997,74	-463,68%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	4.704,23	-1.293,50	5.997,74	-463,68%

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios de seguridad y guardianía de la compañía durante los meses de labores del 2017 ascendieron a \$388.316,45.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$377.003,73
- c) El resultado del ejercicio corresponde a una utilidad de \$4.704,23

1.4 TRATAMIENTO SOBRE LOS RESULTADOS

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2017, la compañía registro una utilidad neta de \$ 4.704,23 la gerencia propone que el saldo de la misma se mantenga en la cuenta de utilidades no distribuidas y servirá para avaluar los proyectos de la compañía durante el año 2018.

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 2017 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 2 de 2018