

Guayaquil, 19 de abril de 2002

Señores Socios

CONSORCIO DE PROFESIONALES TECNICOS C. LTDA.

Ciudad

Estimados socios:

Por el presente pongo a vuestra consideración el informe Económico correspondiente del año 2001, el mismo que será presentado a la Superintendencia de Compañías.

1. Como es de vuestro conocimiento, en el año 2001 manteníamos el efecto del proceso de conversión de estados financieros, de acuerdo a normas de contabilidad (NEC), proceso que revalorizó los activos de la compañía, influyó en el aumento de nuestros gastos operacionales y generales así mismo se muestra una disminución en nuestros ingresos por las ventas de los servicios, lo que conllevó a una utilidad de US\$ 233,25 en este año, frente a una utilidad de US\$ 189.77 del año anterior.
2. Con estos resultados concluyo que el siguiente año tendremos que incurrir en nuevos proyectos o en su debido caso darle otro giro a la compañía.
3. Pongo en su conocimiento el siguiente análisis financiero:

3.1 RAZONES FINANCIERAS

3.1.1 RAZONES DE LIQUIDEZ

3.1.1.1 Razones Corrientes o Índice de Liquidez

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{14.781,49}{10.691,93} = 1,38249 \text{ veces}$$

3.1.1.2 Prueba Acida

$$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{4.781,49-0}{10.691,93} = 1,38249 \text{ veces}$$



3.1.1.3 Capital de Trabajo

Activo Corriente - Pasivo Corriente = $14.781,49 - 10.691,93 = 4.089,46 \text{ US\$}$

3.1.1.4 Rotación del Capital de Trabajo

$$\frac{\text{Ventas}}{\text{Capital de Trabajo}} = \frac{9.356,35}{4.089,46} = 2.28791 \text{ veces}$$

3.1.2 RAZONES DE ACTIVIDAD

3.1.2.1 Rotación Activos Fijos

$$\frac{\text{Ventas}}{\text{Activos Fijos}} = \frac{9.356,35}{58,43} = 160,1291 \text{ veces}$$

3.1.2.2 Rotación Activos Totales

$$\frac{\text{Ventas}}{\text{Activos Totales}} = \frac{9.356,35}{15.117,28} = 0,618917$$

3.1.3 RAZONES DE ENDEUDAMIENTO

3.1.3.1 Razones de Endeudamiento Externo

$$\frac{\text{Pasivo Total} \times 100}{\text{Activo Total}} = \frac{10.691,93 \times 100}{15.117,28} = 70,7265 \%$$

3.1.3.2 Razones de Endeudamiento Interno

$$\frac{\text{Patrimonio Total} \times 100}{\text{Total Activo}} = \frac{4.192,10 \times 100}{15.117,28} = 27,7305 \%$$

- 4 Además adjunto encontrarán el Balance de Situación Financiera y el Estado de Pérdidas y Ganancias por el año comprendido entre el 1ro de Enero de 2.001 al 31 de Diciembre de 2.001.

2002



CONSORCIO DE PROFESIONALES TECNICOS C. LTDA.

BALANCE DE SITUACION

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.001

		PORCENTUAL
<u>ACTIVO</u>		
CAJA BANCOS	191.73	1.27 %
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,589.76	96.51 %
IMPUESTOS ANTICIPADOS	277.36	1.83 %
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	15,058.85	99.61 %
<u>ACTIVO FIJO</u>		
MAQUINARIA, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	167.47	1.11 %
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-109.04	-0.72 %
TOTAL ACTIVO FIJO	58.43	0.39 %
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCION	7.78	0.05 %
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-7.78	-0.05 %
TOTAL DEL ACTIVO	15,117.28	100.00 %
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CUENTAS POR PAGAR	9,074.69	60.03 %
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	1,531.71	10.13 %
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	85.53	0.57 %
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	0.00 %
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10,691.93	70.73 %
<u>PATRIMONIO</u>		
CAPITAL SOCIAL	400.00	2.65 %
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	1,747.28	11.56 %
RESERVA DEL CAPITAL	2,044.82	13.53 %
UTILIDAD DEL EJERCICIO	233.25	1.54 %
TOTAL PATRIMONIO	4,425.35	29.27 %
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15,117.28	100.00 %



CONSORCIO DE PROFESIONALES TECNICOS C. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.001

		PORCENTUAL
<u>INGRESOS</u>		
VENTAS	9,356.35	94.24 %
OTROS INGRESOS	<u>572.38</u>	<u>5.76 %</u>
TOTAL INGRESOS	9,928.73	100.00 %
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		
SUELDOS Y SALARIOS	7,459.50	76.94 %
AGUA, LUZ, TELEFONO Y FAX	1,123.12	11.58 %
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	282.59	2.91 %
DEPRECIACIONES DE BIENES Y AMORTIZAC.	<u>16.75</u>	<u>0.17 %</u>
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VTAS.	8,881.96	91.61 %
<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>		
OTROS GTOS. DE ADMINISTRACION Y VTAS.	<u>813.52</u>	<u>8.39 %</u>
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	813.52	8.39 %
TOTAL COSTOS Y GASTOS	9.695,48	100.00 %
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	<u>233.25</u>	

5 Se dio cumplimiento con todas las disposiciones de la Junta General de Accionistas para la aprobacion del balance, dejando constancia de que la Compania no es contratista del Estado ni de ninguna de sus instituciones.

Atentamente,



ING. IVAN RODRIGUEZ RAMOS

... 31. 2002

