

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA LTDA

Informe del Administrador 2016

ÍNDICE

ECONOMIA NACIONAL	2
ESTRATEGIAS Y PERSPECTIVAS	4
JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS	5
PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DEL AUTOR	5
ASPECTOS DESTACADOS DEL EJERCICIO	5
ANTECEDENTES	6
SITUACION FINANCIERA AL CIERRE DEL EJERCICIO	6
ANEXOS 1, 2	7

ECONOMIA NACIONAL

Los hechos más destacables que han marcado el curso de la economía ecuatoriana y que a su vez han presentado impactos en el negocio durante el 2016 han sido los siguientes:

El año 2016 suponía tasas negativas de crecimiento económico en Ecuador debido al crecimiento nulo, (0,2%), por el que estuvo marcado el 2015; la caída del precio del petróleo y la fuerte apreciación del dólar prevalecen como las causas.

A pesar de que el primer trimestre del 2016 mostró crecimiento negativo -1,7%, el PIB retornó a cifras positivas pero aún exiguas para el segundo trimestre con 0,7% manteniéndose así hasta el tercer trimestre con 0,5%.

El precio unitario del barril de petróleo ecuatoriano pasó de 26,84 \$/barril en diciembre 2015 a 44,23 \$/barril en diciembre 2016. Para el término del año, el precio del petróleo se ha recuperado con respecto a sus valores en el cierre del 2015 y primer trimestre del 2016 (promedio de \$26) lo cual incrementa ingresos a las finanzas públicas ecuatorianas.

Según datos proporcionados por el Banco Central del Ecuador, el crecimiento del tercer trimestre de 2016, comparado con el tercer trimestre del 2015, del PIB fue acarreado por un decrecimiento de 0,3% de las exportaciones y 1,6% del Gasto en Consumo Final del Gobierno. Por otro lado, macro magnitudes como Gasto en Consumo Final de los hogares y Formación Bruta de Capital Fijo presentaron, para el tercer trimestre del 2016 comparado con el tercer trimestre del 2015, valores de -4,41% y -6,91% respectivamente. Las importaciones del tercer trimestre del 2016 también destacan con un retroceso de -3,18% con respecto al tercer trimestre del 2015; las posibles causas de este comportamiento pueden ser la baja general en la actividad económica o el fortalecimiento del mercado interno. Independiente de cualquiera de las dos causas, la contracción de las importaciones resulta favorece para expandir la cuenta corriente.

El valor agregado bruto (VAB) no petrolero del tercer trimestre de 2016 tuvo una variación de -3%, mientras que el VAB petrolero tuvo una variación de 1%. Estos valores indican no sólo el impacto positivo del incremento en los precios del petróleo en la economía ecuatoriana sino también una mejoría en las perspectivas de los demás sectores.

En el año 2015 se implementaron las medidas de salvaguardias a las importaciones para frenar el incremento del déficit de la balanza comercial. En el 2016 se revirtió por completo el déficit de la balanza comercial ecuatoriana presentando un superávit de 1247,0 millones de dólares durante este período en comparación al déficit de 2129,6 millones de dólares en el de 2015. Se puede comprobar una variación de 158,55% desde el 2015 al 2016.

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA. LTDA.

Informe del Administrador 2016

La tasa de desempleo urbano pasó de 5,65% en diciembre del 2015 a 6,5% en diciembre del 2016.5

La inflación de 2016 cerró en 1,12%, con un decrecimiento de 2.26 puntos porcentuales en relación a la inflación anual 20145 (3,38%) según datos del BCE. La canasta básica familiar se ubicó en \$700,96, mientras el ingreso mensual para familias con 1.6 miembros perceptores de la remuneración básica unificada mínima fue de \$683,20.

El salario básico unificado (SBU) que rigió en el año 2016 fue de \$366, lo que representa un incremento del 3.38% o US\$ 12.00 al salario del 2015 (\$354).

La coyuntura económica que dejó el 2015 estuvo afectada por las pérdidas sufridas por el terremoto del 16 de abril del 2016. El gobierno ecuatoriano estimó los de gastos en 3.344 millones de dólares, casi un 4% del PIB. Para financiar la reconstrucción, el presidente Rafael Correa tomó medidas económicas que generaron una obtención rápida de recursos líquidos. Las medidas fueron las siguientes: Impuesto único al patrimonio, contribución especial a las utilidades, aportes salariales progresivos así como el incremento del 2% del IVA y venta de activos del Estado.

Con estos factores, con respecto al sector de servicios profesionales, el cual es muy competitivo por el número de profesionales que han decidido emprender o que no han tenido otra alternativa que dedicarse a esta actividad, es muy sensible a los movimientos de la economía, pues son utilizados con mayor recurrencia en épocas de bonanza económica pero que son restringidos en épocas difíciles de la economía y que son rubros que se reducen, junto con publicidad y seguros.

Al ser el primer año que la Compañía se encuentra operando, se ha dedicado una vasta cantidad de recursos para arrancar junto con los aspectos administrativos y darle prioridad al crecimiento de la marca.

Las perspectivas económicas para el 2017 apuntan a un panorama más favorable que el del 2016 teniendo en cuenta las cifras manifestadas por la economía ecuatoriana a partir del segundo trimestre junto una estabilización del precio del petróleo con tendencia en alza. Siendo el 2017 un año electoral, el eje económico será uno de los principales de la disputa electoral de febrero.

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA. LTDA.

Informe del Administrador 2016

ESTRATEGIAS Y PERSPECTIVAS

Los Objetivos del Negocio en el año 2016 se enfocaron en las siguientes líneas de actuación:

- Apertura de negocio y aspectos administrativos relacionados
- Conocimiento de la marca y actividad comercial
- Diseño de Servicios
- Obtención y financiamiento de recursos para la operación

1. Apertura de negocio y aspectos administrativos relacionados

Al ser el primer año de operaciones, (la compañía se constituyó en Marzo de 2018), se procuró que todos los aspectos regulatorios, societarios y regulatorios se encuentren conforme a la normativa.

En el aspecto societario se creó la Compañía siguiendo los requerimientos establecidos por la Ley de Compañías, Superintendencia de Compañías. En cuanto al aspecto regulatorio, se solicitaron y pagaron todas las contribuciones y permisos para ejercer la actividad (Patentes) y en el aspecto tributario se cumplieron estrictamente tanto los requisitos iniciales (RUC) como entidad tributaria como en lo posterior todas las obligaciones (declaraciones de IVA, Fuente) y se cumplió con la formalidad requerida (facturación, emisión de comprobantes, retenciones y pagos).

Se contrató una persona que apoye en todos estos aspectos, con quien se gestionó la contabilidad y el cumplimiento de todas las formalidades tales como presentación de declaraciones, pagos al IESS, retenciones, etc.

2. Conocimiento de la marca y actividad comercial

Se realizó un programa de visitas a potenciales clientes a partir del mes de Junio, para darles a conocer la apertura de la actividad a través de la marca Trusted Advisors y se trató de acoger todas las sugerencias que realizaron. Los clientes que se visitaron con el propósito de conocer la marca fueron dando resultados

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA. LTDA.

Informe del Administrador 2016

comerciales a partir de los meses siguientes en que solicitaron propuestas y que en varias ocasiones se consiguieron trabajos para iniciar la actividad.

3. Diseño de Servicios

Los servicios que se fueron ofreciendo a partir de las visitas comerciales fueron modificándose paulatinamente conforme se iba marcando el límite de: clientes, importes potenciales de facturación y competencia. Los servicios que se fueron proporcionando fueron los siguientes: formación en NIFF, asesoría tributaria y planificación, preparación de estados financieros y notas y asesoría financiera (gerencia financiera).

4. Obtención de recursos para operación

Los recursos que se obtuvieron para financiamiento de las operaciones fueron proporcionadas por los socios de la Compañía, quienes realizaron ingentes inversiones, costos y gastos en beneficio de la Compañía. Estos recursos serán devueltos conforme las operaciones vayan siendo rentabilizadas, una vez pagadas todas las obligaciones con terceros y se logre conformar un fondo adecuado para operaciones en el mediano plazo.

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS

Se realizó la Junta General Ordinaria de Accionistas, cuyas resoluciones fueron cumplidas en su totalidad.

PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DEL AUTOR

Se han cumplido con las normas de propiedad intelectual y derechos del autor.

ASPECTOS DESTACADOS DEL EJERCICIO

Durante el mes de Octubre de 2016, se produjo la cesión de participaciones por parte del socio Xavier Vizcaino Acosta en favor de: 199 participaciones en favor de Pablo Xavier Yépez Valdez y 1 participación en favor de Diana María Montiel Acosta. Todos los procesos legales y societarios fueron cumplidos debidamente.

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA. LTDA.

Informe del Administrador 2016

ANTECEDENTES

La compañía fue constituida en Ecuador en Marzo de 2016 y su actividad principal es la prestación de servicios de asesoría consultoría en contabilidad, finanzas e impuestos.

SITUACION FINANCIERA AL CIERRE DEL EJERCICIO

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares.

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales debido a fraude o error.

Al 31 de Diciembre del 2016, TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA. LTDA. presentó una pérdida neta de USD\$4,331.57, con un patrimonio total de USD\$- 3,931.57.

POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL PROXIMO EJERCICIO ECONOMICO.-

Para el próximo ejercicio económico se plantea una gestión comercial más agresiva, remarcando que se tiene un mejor conocimiento del mercado, y esperando que una vez que se supere el proceso eleccionario, el entorno económico será mucho más previsible que el que se ha tenido en los últimos meses.

Se espera que la Compañía tenga un crecimiento en cuanto a recursos y a montos de facturación, con lo cual se pueda conseguir una mayor estabilidad en los ingresos de la Compañía y se pueda proporcionar fuentes de trabajo.

Se invertirá en actividades para recordación de marca, tales como seminarios y actividades formativas, de acuerdo con las últimas disposiciones en materia tributaria, financiera y normativa.

Quito, Abril del 2017
Pablo Yépez Valdez
Gerente General

ANEXO 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA LTDA BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 VALORES EXPRESADOS EN DOLARES DE EUA			
ACTIVOS		PASIVOS	
<i>Activos corrientes</i>		<i>Pasivos corrientes</i>	
Efectivo en bancos	7,853.03	Proveedores y provisiones	
		Proveedores varios	2,016.00
Gastos pagados por anticipado			
Garantias en arriendos	338.60		2,016.00
	338.60	Impuestos corrientes por pagar	
Impuestos corrientes		Retencion Fuente 2%	36.11
IVA Compras	1,949.84	Retencion Fuente 8%	(2.40)
Retencion Ventas Fuente 1%	22.90	Retencion IVA 70%	0.57
Retencion Ventas Fuente 2%	280.17	Retencion IVA 100%	-
Retencion Ventas IVA 70%	833.01	IVA Ventas	2,272.82
			2,307.10
<u>Total Activos Corrientes</u>	<u>11,277.55</u>	Cuentas por pagar socios	12,278.68
<i>Activos no corrientes</i>			12,278.68
Equipos de computación	266.96	<u>Total Pasivos Corrientes</u>	<u>16,601.78</u>
-Depreciacion acumu.:	66.74		
	200.22	PATRIMONIO	
Muebles oficina	1,271.70	Capital social	
-Depreciacion acumu.:	79.26	Capital social Pablo Yepez	399.00
	1,192.44	Capital social Diana Montiel	1.00
<u>Total Activos No Corrientes</u>	<u>1,392.65</u>	Perdida del Ejercicio	(4,331.57)
TOTAL ACTIVOS	12,670.20	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	12,670.20

ANEXO 2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Por los 9 meses terminados el 31 de diciembre de 2016

TRUSTEDADVISORS SERVICIOS EMPRESARIALES CIA LTDA ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR LOS 9 MESES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 VALORES EXPRESADOS EN DOLARES DE EUA	
<u>INGRESOS</u>	DICIEMBRE
Ingresos por servicios	14,271.24
Total ingresos	14,271.24
<u>GASTOS</u>	
<i>Gastos y Beneficios sociales</i>	3,658.85
<i>Honorarios profesionales a terceros</i>	3,737.40
<i>Administrativos</i>	10,714.16
<i>Impuestos</i>	11.00
<i>Depreciaciones</i>	377.30
Perdida operativa antes del resultado financiero	(4,227.47)
Resultado financiero	104.10
Gasto bancario	
Gasto ajustes bancarios	
<u>RESULTADO NETO</u>	(4,331.57)