

CORPORACION GOLDEN GATE SERVICIOS ACADEMICOS CIA LTDA DE QUITO
(RUC 1792687128001)
INFORME DE GERENCIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

En mi calidad de gerente de **CORPORACION GOLDEN GATE SERVICIOS ACADEMICOS CIA LTDA** presento a la junta de socios el informe de gerencia del periodo 2016.

ANTECEDENTES

La empresa **CORPORACION GOLDEN GATE SERVICIOS ACADEMICOS CIA LTDA DE QUITO** (RUC 1792687128001) se encuentra domiciliada en la Ciudad de Quito en la parroquia Iñaquito en la dirección **AVENIDA LOS SHYRIS . N38-37. EL TELEGRAFO** esquina. La empresa se constituyó el 12 de julio de 2017 y cuenta con 4 socios, Sra. Esthela Tipán (1711234896), Sr. Andrés Chávez (C.C. 1719711853) , Sr. William Yugsán (C.C 1711716868) y Sr. Antonio Phellipe De Souza (C.C 6102421515). La empresa tiene como actividad económica la enseñanza de idiomas.

A partir de la fecha de constitución de la empresa en la fecha mencionada, el Sr. Antonio Phellipe De Souza se le encargó la dirección de la Gerencia de la Empresa.

REPORTE

Como ya se ha manifestado la Gerencia de la empresa estuvo a cargo del Sr. Antonio Phellipe De Souza desde el inicio de las operaciones de la empresa hasta el día en el cual abandonó sus funciones de gerente y no ha dado las explicaciones respectivas acerca de sus acciones tanto en el plano administrativo, financiero ni contable. La gerencia que yo presido inicio sus actividades el 14 de febrero de 2017 como consta en el nombramiento debidamente registrado en el Registro Mercantil, por lo cual deslindo toda responsabilidad de lo actuado por la administración del Sr Antonio Phellipe De Souza , puesto que, al revisar los reportes bancarios, contables , es evidente la negligencia en el manejo de deudas y de obligaciones adquiridas, desorganización en el manejo de la operaciones diarias de la empresa, y malversación de los fondos de la empresa.

Durante el tiempo de gerencia del anterior administrador se registraron las siguientes anomalías:

- **IESS**

- o La anterior gerencia genero una deuda con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por un monto de 4486.92 usd. Que va desde el mes de julio 2016 a enero 2017.

- **SRI**

CONTADORA



Jessica Lara

C.I. 0801307216



1711716868

Cta. N° 2.1.1.02.003 Vacaciones \$ 520,85

El saldo de esta cuenta se origina del personal bajo relación de dependencia es la provisión respectiva que se debe realizar cada mes del personal que se encuentra ingresado al IESS.

Cta. N° 2.1.1.03.005 Prestamos Terceros \$ 4.500,00

Este valor consta como ingreso al banco pero no existe documento de respaldo que nos indique que fue un préstamo otorgado por una tercera persona; por lo tanto este valor no está identificado.

Cta. N° 2.1.1.03.006 Préstamo Andrés Chávez \$ 3.600,00

Valor entregado por el señor Andrés Chávez al Ex gerente Phellipe De Souza como préstamo para la Empresa.

Cta. N° 2.1.2.01.003 Retención IVA \$ 599,47

El Saldo de esta cuenta es las retenciones realizadas por las compras de bienes y servicios que realizó la empresa Corporación-Golden-Gate-Servicios-Académicos Cía. Ltda. durante el año 2016 lo cual nos origina un valor por pagar al SRI.

Cta. N° 2.1.2.01.005 Retenciones en la Fuente 3.556,20

En esta cuenta se registró las retenciones de fuente efectuadas por las compras de bienes y servicios durante el año 2016.

Cta. N° 2.1.2.02.001 less por Pagar 3.283,35

El saldo de esta cuenta se origina del personal que se encontraba bajo relación de dependencia al cual se le realizó el respectivo Aviso de Entrada los cuales ingresaron al IESS En julio y Agosto del año 2016.

PATRIMONIO

Cta. N° 3.1.1.01.001 Capital Social \$ 1.500,00

En esta cuenta Contable se muestra el aporte del capital con el que se constituyó la empresa Corporación-Golden-Gate-Servicios-Académicos Cía. Ltda. De Quito, con el cual se inició la empresa desde Julio del 2016.

NOTA N° 4

ESTADO DE RESULTADOS

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de **USD 74.189,71** y los gastos se han ejecutado en **USD 76.657,48** dando como resultado una pérdida de **USD 2.466,62**.

los movimientos que no pudieron ser identificados; dentro de esta cuenta está incluido un valor de \$9.387,12 valor no justificado por el gerente anterior Phellipe De Souza.

1.1.2.03.002 Otros Cuentas por cobrar Golden Gate Academy \$ 5.951,22

En esta cuenta se registraron los movimientos de bancos pagados que no corresponden a Corporación-Golden-Gate-Servicios-Académicos Cía. Ltda

1.1.2.05.001 Anticipo Proveedores \$ 2.522,00

En esta cuenta se registraron los movimientos de bancos valores que fueron entregados como anticipos y que serán liquidados en el año 2017.

PASIVOS

Cta. N° 2.1.1. Cuentas por Pagar \$ 25.355,45

Cta. N° 2.1.1.1.01.001 Proveedores \$ 25.355,45

El saldo de esta cuenta se origina por los valores de las facturas entregadas por los servicios y bienes adquiridos de la Corporación-Golden-Gate-Servicios-Académicos Cía. Ltda. no se pudo determinar un saldo real de la misma porque no se contó con los documentos de pagos (egresos) que nos permitan realizar de manera clara los pagos realizados a los diferentes proveedores. Se deja constancia que los valores a pagar pendientes del año 2016 de las facturas por servicios de los profesores se empezaron a pagar desde el mes de marzo del año 2017.

Cta. N° 2.1.1.02.001 Sueldos por Pagar \$ 8.636,26

El saldo de esta cuenta se origina por el registro del personal que se ingresó a la nómina de la empresa que son: Phellipe de Souza que fue ingresado con fecha 1 de julio del 2016 y Andrés Chávez, Aislinn Klein; Linda Oviedo, Miriam Hidalgo, Johanna Iza los cuales fueron ingresados con fecha 1 de Agosto del 2016 de este personal no existe los respectivos contratos, no se tiene los roles, egresos de pagos lo cual me permita realizar el registro completo y respectivo de los pagos efectuados a cada uno de los trabajadores.

Cta. N° 2.1.1.02.002 Décimo Tercer Sueldo \$ 1.041,74

El saldo de esta cuenta se origina del personal bajo relación de dependencia es la provisión respectiva que se debe realizar cada mes del personal que se encuentra ingresado al IESS.

Cta. N° 2.1.1.02.002 Décimo Cuarto Sueldo \$ 685,42

El saldo de esta cuenta se origina del personal bajo relación de dependencia es la provisión respectiva que se debe realizar cada mes del personal que se encuentra ingresado al IESS.

ACTIVOS CORRIENTES

Cta. N° 111 Disponibilidades

1.1.1. DISPONIBILIDADES \$100,00

1.1.1.1. Caja Chica: \$ 100,00

Se realizó la apertura de este fondo pero no se cerró al 31 de diciembre del 2016 por no contar con los documentos de respaldos respectivos.

1.1.1.02.001 Banco Produbanco \$ 2,46

En esta cuenta no se detallan los movimientos exactos recibidos y los pagos efectuados por lo que no se pudo identificar totalmente con claridad las transacciones realizadas al 31/12/2016.

La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de la cuentas Caja Chica y Bancos existente al 31 de diciembre del 2016.

Cta. N° 112. Exigibles

1.1.1.2.01.01 Cuentas por Cobrar 1.060,00

De acuerdo a los ingresos recibidos este año el saldo real de cuentas por cobrar es de \$1.060 al 31 de diciembre del 2016 por lo que hubo un valor no justificado por el gerente anterior Phellipe De Souza de \$9.387,12 que fue reclasificado a Otras cuentas por cobrar Phellipe De Souza. Se registraron las cuenta por cobrar e ingresos que constan en el banco pero no se lo hizo de la manera adecuada siguiendo los principios contables ya que no se cuenta con documentos de respaldos (comprobantes de ingresos) que nos digan de manera exacta los movimientos realizados y que nos permitan determinar el saldo real de Cuentas por Cobrar.

Cta. N° 1.1.2.02. IMPUESTOS

1.1.2.02.001 IVA en Compras

Durante el período 2016 se registraron todas las facturas de compras de bienes y servicios que adquirió la empresa, la cual nos originó el saldo de IVA en compras.

Cta. N° 1.1.2.02.006 Retenciones de Clientes

Se registró las retenciones efectuadas por clientes de las ventas efectuadas y las retenciones por los pagos realizados con tarjetas de crédito.

1.1.2.03 OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 33.044,67

1.1.2.03.001 Otras Cuentas por cobrar Phellipe De Souza 36.480,57

En el saldo de esta cuenta se registran movimientos realizados por el Ex Gerente Phellipe De Souza los cuales no están identificados ya que no constan con documentos de respaldos (Comprobantes de Egresos) por este motivo se registraron en esta cuenta todos