



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



INFORME DE GERENCIA DEL PERIODO 2015

Loja, 18 marzo de 2016

Señores:

ACCIONISTAS DE AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

Ciudad.-

De mi consideración:

En cumplimiento a lo establecido a la Ley de Compañías, Reglamento para la presentación de los informes anuales de los Administradores a las Juntas Generales me permito poner en consideración el informe de la Gestión Administrativa y Económica correspondiente al periodo 2015.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

A inicios de este año estuve al frente de la compañía en todo el ámbito teniendo conocimiento de lo actuado tanto por los directivos como docentes y hasta cierto punto de los padres de familia; hasta agosto de 2015; ya que como socios adoptaron otras medidas que es de su conocimiento y a lo que puedo informar lo siguiente:

- Solicite la renovación del permiso de funcionamiento de la escuela, pero para otorgarlo nos efectuaron una auditoria teniendo como resultado que aún no estamos cumpliendo con los estándares de educación en su totalidad teniendo como mayor observación la evaluación a Directivos; por lo tanto he solicitado al Director de la Escuela de cumplimiento a las observaciones realizadas y que estén preparados para la próxima evaluación que de acuerdo a ello tendremos el permiso por 5 años ya que actualmente contamos con un temporal de un año.
- Sugerí que se anticipe las matriculas para poder determinar la disponibilidad de cupos para el próximo año lectivo teniendo resultados positivos con 242 estudiantes matriculados, para el año lectivo 2015 – 2016, desertados 2.
- De acuerdo a la oferta académica se ha cumplido en su totalidad con algunas deficiencias en la parte tecnológica, razón por la cual solicite que para el año lectivo 2015-2016 se implemente herramientas tecnológicas en los grados superiores.



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



- Además de ello les he hecho llegar mis apreciaciones a los Directivos de la Escuela en cuanto al manejo del personal, sobre permisos y otros; ya que genera malestar con los padres de familia solicitando se aplique el reglamento interno de trabajo.
- A efectos de permisos de maternidad tuve que intervenir y prever en cuanto a la docente de pintura y también solicitar a la maestra de inicial el reintegro anticipado para evitar inconvenientes posteriores con los padres de familia ya que los reemplazos no solventaban las expectativas de los mismos.
- Tenemos los permisos respetivos de Salud.
- El de bomberos debemos efectuar adecuaciones que están en curso y luego cumplir con el pago de patente y permiso de funcionamiento.
- En cuanto al personal administrativo se hizo una redistribución del trabajo solicitado por la Dirección de la Escuela por lo tanto la Secretaria tan solo está bajo su cargo las funciones como tal ya que también actuaba como Colectora funciones que fueron asumidas por Ing. Pablo Ortega así como la entrega de facturas que estaba a cargo de Contabilidad.
- Las vacaciones del personal administrativo se encuentran al día, debiendo informar que la Secretaria tomo vacaciones anticipadas para poder estar en el periodo de matrículas o de mayor afluencia en los meses de julio y agosto.
- En cuanto a la recaudación de pensiones tenemos una serie de inconvenientes ya que la ley ampara a los estudiantes por lo tanto poco o nada se ha conseguido con respecto al cobro del presente año lectivo 2015- 2016

GESTIÓN ECONOMICA:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

Constituye los **ACTIVOS** que son todos los bienes y obligaciones a favor de la compañía, **PASIVOS**, que son las deudas que mantenemos para con terceros y con instituciones financieras, **PATRIMONIO**, está compuesto por el capital suscrito y pagado que consta en la escritura pública, los Resultados Acumulados, la Reserva de Futuro Capital, Reserva Legal, Reserva de Adopción por primera vez de NIIF y el resultado propio de este ejercicio económico.



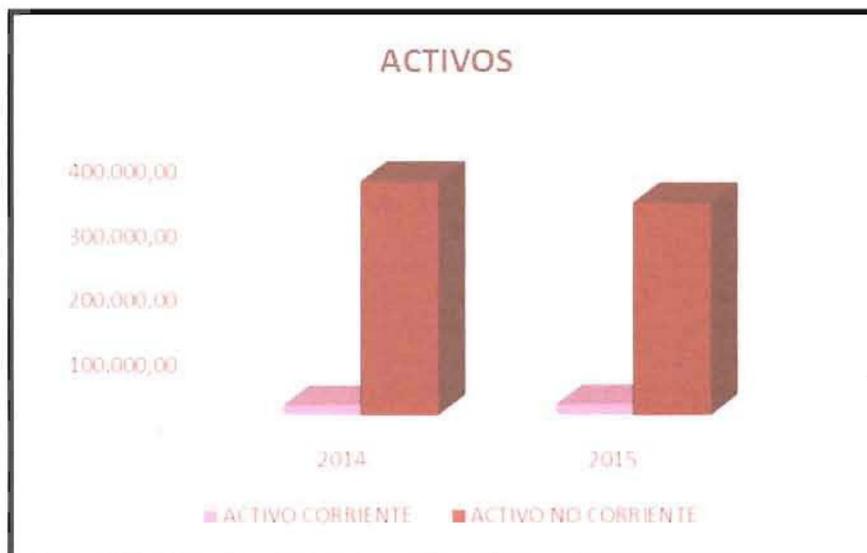
AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



ACTIVOS

ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
<i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i>	10.461,74
<i>Servicios y Otros Pagos Anticipados</i>	2.136,50
<i>Activos por Impuestos Corrientes</i>	3.450,72
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.048,96
ACTIVO NO CORRIENTE	
<i>Propiedad, Planta y Equipo</i>	567.331,93
<i>(-)Depreciación Acumulada</i>	(238.042,15)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	329.289,78
TOTAL ACTIVO	345.338,74



NOTA: Existe una disminución en el valor de los Activos no corrientes por la depreciación acumulada.



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



Nota: Al concluir el 2015 existe una cartera vencida alta de obligaciones ya cumplidas que en relación a otros años es bastante significativa del 60% aproximadamente.

PASIVOS

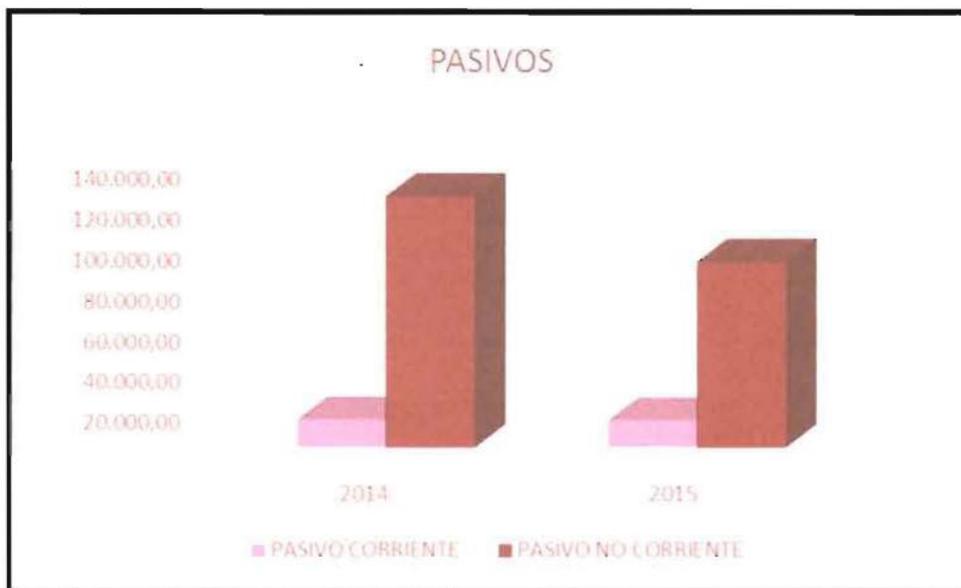
Valores a pagar a corto y largo plazo.

PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	-
Cuentas y Documentos por pagar	721,64
Obligaciones Acumuladas y Otras Cuentas	11.576,04
Otras Pasivos Corrientes	976,27
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	13.273,95
PASIVOS NO CORRIENTES	
Obligaciones con Instituciones Financieras	79.837,56
Provisiones por Beneficios a Empleados	11.175,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	91.012,56



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



NOTA: la disminución en los pasivos no corrientes es por los abonos realizados al préstamo bancario con fecha de vencimiento el 18 de marzo de 2018.

PATRIMONIO:

PATRIMONIO NETO	
Capital Suscrito o Asignado	480,00
Aportes para futuras capitalizaciones	16.000,00
Reserva Legal	3.882,19
RESULTADOS ACUMULADOS	
(-) Pérdidas Acumuladas	(64.890,74)
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	284.962,49
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
Ganancia neta del Periodo	618,29
TOTAL PATRIMONIO NETO	241.052,24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	345.338,74



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



ESTADO DE RESULTADOS

Este Estado Financiero permite conocer todos los ingresos y gastos realizados durante el ejercicio económico y por ende la utilidad o pérdida del ejercicio que en este caso es utilidad antes de impuestos es de \$ **8327.52**, y luego de efectuar la respectiva conciliación tributaria queda a disposición de la junta un valor de \$ **618.29**.

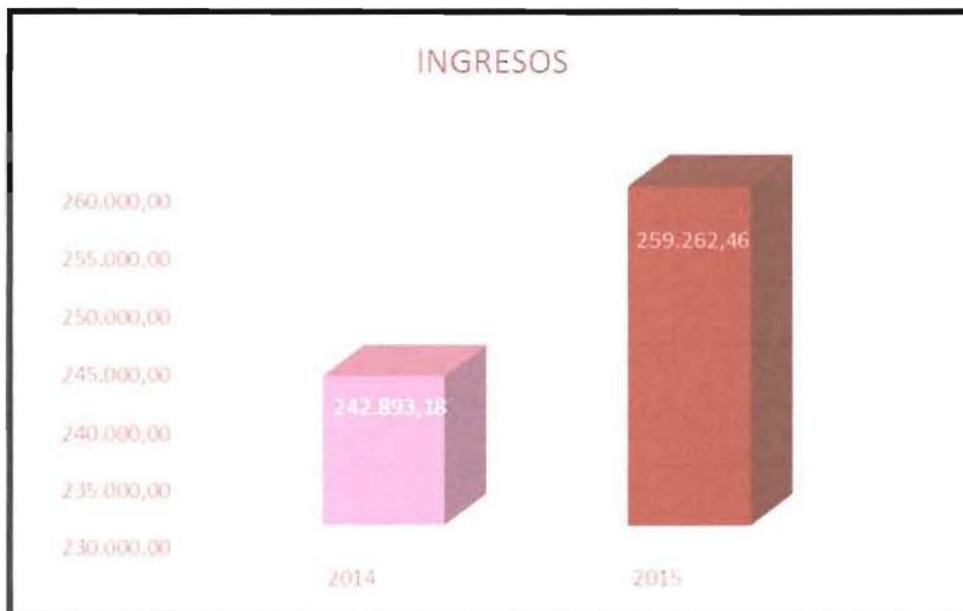
INGRESOS

<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	
Ventas	223.250,44
Prestación de Servicios	
Matriculas	16546,44
Pensiones	206704,00
Otros Ingresos de Actividades ordinarias	36.193,08
(-) Devolución en Ventas	(181,06)
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	259.262,46



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



NOTA: El incremento se debe al alza de pensiones autorizadas por el ministerio competente, así como al número de estudiantes, el 6% corresponde a matriculas, el 80% a pensiones y 14 a otros ingresos.

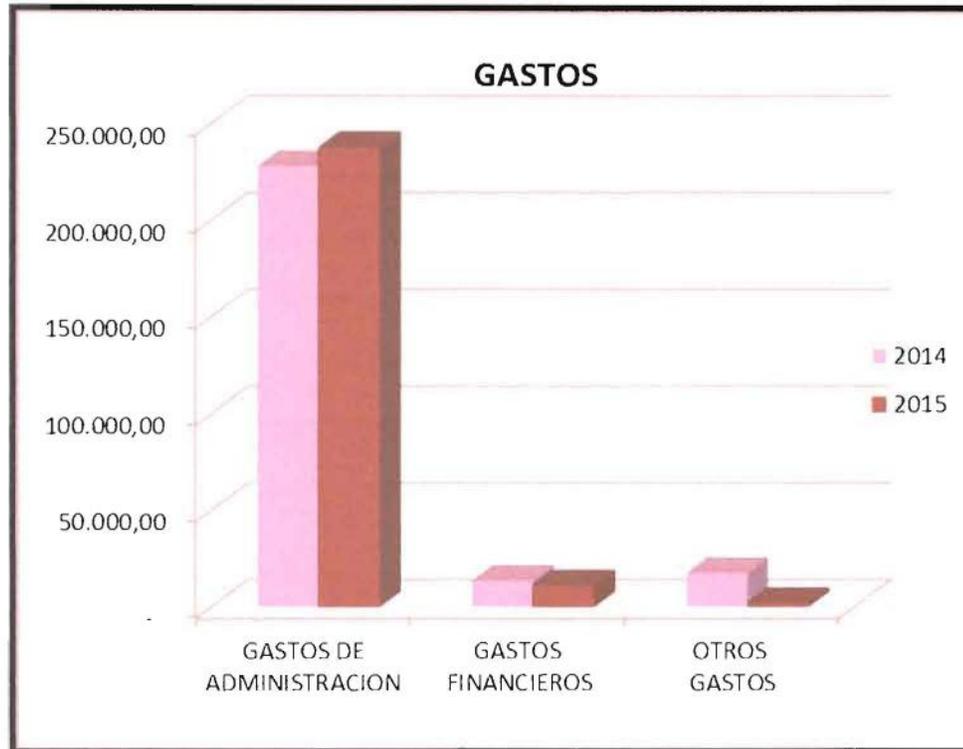
GASTOS

<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	dic-15
DETALLE	VALOR USD
<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	124.464,73
<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>	23.374,72
<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	21.627,28
<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>	8.920,00
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	3.933,20
<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</i>	1.428,52
<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	3.826,74
<i>Impuestos, Contribuciones y otros</i>	4.227,25
Depreciaciones:	38.016,36
Otros gastos	7.845,97
Total Gastos de Administración	237.664,77
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>	
<i>Intereses</i>	11.264,69
<i>Comisiones</i>	32,61
Total Gastos Financieros	11.297,30
<u>OTROS GASTOS</u>	
<i>Otros Gastos</i>	1.972,87
TOTAL OTROS GASTOS	1.972,87



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



NOTA: Los gastos administrativos corresponden en un 75% a sueldos y 16% a la depreciación de activos y 9% en gastos de servicios públicos y mantenimiento entre otros, gastos financieros es por el pago de interés por el préstamo en 99%.

ANÁLISIS FINANCIERO

Es la aplicación de indicadores en base a nuestros resultados obtenidos con corte al 31 de diciembre que permite hacer apreciaciones para la respectiva toma de decisiones.

SOLVENCIA:

ACTIVOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES

16,048.96

13,273.95

= 1.21

INTERPRETACIÓN:

AMAZONASEDUC CIA. LTDA., es una empresa solvente, ya que lo ideal es, por cada dólar que se debe a corto plazo tenga un dólar para cancelar y en este análisis tiene \$ 1.21 el indicador, es decir tendría la capacidad de pagar a sus acreedores a corto plazo

Educamos para el crecimiento integral del ser humano



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



LIQUIDEZ:

FONDOS DISPONIBLES

PASIVOS CORRIENTES

10,461.74

13,273.95

= 0.79

INTERPRETACIÓN:

La empresa NO tiene disponibilidad inmediata para cubrir sus deudas, pues al realizar la prueba ácida o el índice de liquidez NO supera lo ideal que es de 1 a 1.5 dólares, pues se mantiene \$ 0.79 por cada dólar que se debe, cabe indicar que es al cierre del periodo pero sin embargo se viene cumpliendo con todos nuestros proveedores y colaboradores, esto debido a que ya está registrada la obligación del impuesto a la renta del presente periodo.

CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

16,048.96 - 13,273.95 = 2775.01

Al determinar que los activos corrientes superan los pasivos corrientes el capital de trabajo es de \$ 2,775.01

CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO TOTAL

ACTIVO TOTAL

104,286.51

345,338.74

x 100 = 31.00

INTERPRETACIÓN:

La compañía tiene una buena capacidad para endeudarse u obtener créditos de reinversión. Es decir que por cada dólar que deba tiene \$ 31.00 para cancelar a largo plazo.

Educamos para el crecimiento integral del ser humano



AMAZONASEDUC CIA. LTDA.

ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR "SIMÓN BOLÍVAR"



INDICE DE RENDIMIENTO:

$$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{CAPITAL INICIAL}} \times 100$$
$$\frac{618.29}{480.00} \times 100 = 129.00 \%$$

Del capital inicial corresponde el 129.00 % a la utilidad del presente ejercicio económico.

UTILIDAD EN RELACION AL PATRIMONIO

$$\frac{\text{UTILIDAD DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL CAPITAL}} \times 100$$
$$\frac{8,327.52}{241,052.24} \times 100 = 4.00\%$$

El 4 % corresponde a la utilidad del total del Patrimonio.

Particular que pongo a vuestro conocimiento para los fines pertinentes,

Cordialmente,

Dra. Teresa Armijos Cabrera Mgs.
REPRESENTANTE LEGAL

Adj. Estados Financieros y Notas explicativas
c.c. Archivo
Superintendencia de compañías.

RUC. 1191709043001
AMAZONASEDUC CIA. LTDA.
LOJA -- ECUADOR