



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



**INFORME DE GERENCIA**

Loja, 16 marzo de 2018

Señores:

**SOCIOS 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 2017.

**GESTIÓN ADMINISTRATIVA:**

- Es importante indicar que se cancelado todas las obligaciones que se mantiene con el personal así como las liquidaciones de haberes.
- En el presente año se redujo el número de alumnos lo que afecto considerablemente al resultado del ejercicio
- El personal de la compañía viene laborando en cumplimiento de las obligaciones otorgadas por la Dirección de la Escuela
- La permanencia y la contratación de los docentes en este año estuvo a cargo de la Dirección de la escuela
- En Cuanto a recuperación de las cuentas pendientes de cobro están a cargo de Dirección, pues es quien tiene relación directa con los Padres de Familia.
- Con el afán de proporcionar seguridad a los estudiantes y padres de familia se instala el sistema de seguridad que consta de 7 cámaras internas y 2 exteriores.
- Cabe mencionar que se tiene que renovar permisos de funcionamiento de Salud, Municipio y de Bomberos, de este último se requiere un sistema integro contra incendio que debe estar instalado a fin de que nos otorguen el permiso respectivo.

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes - Telefax: \* 072579144 \* 072583704 \* Loja - Ecuador



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



**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.

**ACTIVOS**

<b>ACTIVO</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	<b>US\$</b>	<b>US\$</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes del efectivo	6.419,51	8.245,40
Activos Financieros		
Otras Cuentas por Cobrar		176,40
Inventarios	34.732,57	
Servicios y Otros Pagos Anticipados	293,88	345,00
Activos por Impuestos Corrientes	3.830,54	2.917,70
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>45.276,50</b>	<b>11.684,50</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Propiedad, Planta y Equipo	570.634,88	611.221,24
(-)Depreciación Acumulada	(270.994,89)	(303.063,86)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>299.639,99</b>	<b>308.157,38</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>344.916,49</b>	<b>319.841,88</b>

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes. Telefax: \* 072579144 \* 072583704 \* Loja – Ecuador



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**“SIMÓN BOLÍVAR”**



NOTA: Existe un decremento en el Activo Corriente por la obra en construcción que se concluyó y se traspasó a Activo Fijo. Y la disminución de los Activos no Corrientes es por la depreciación acumulada.

**PASIVOS**

	2016	2017
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Cuentas y Documentos por pagar	231,00	862,50
Otras Obligaciones Corrientes	13.960,87	10.835,17
Anticipo de Clientes	2.420,00	995,00
Otras Pasivos Corrientes	5.490,61	13.756,50
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>22.102,48</b>	<b>26.449,17</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones con Instituciones		
Financieras	46.696,91	9.841,92
Provisiones por Beneficios a Empleados	11.175,00	11.175,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>57.871,91</b>	<b>21.016,92</b>

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes · Telefax: ☎ 072579144 ☎ 072583704 ☎ Loja – Ecuador



**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:**

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Capital Suscrito o Asignado	480,00	480,00
Aportes para futuras capitalizaciones	32.283,88	45.000,00
Reserva Legal	3.944,02	4.704,61
Ganancias acumuladas	556,46	7.401,86
(-) Pérdidas Acumuladas	(64.890,74)	(64.890,74)
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	284.962,49	284.962,49
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
Ganancia neta del Periodo	7.605,99	
(-) Pérdidas Neta del Periodo		(5.282,43)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>264.942,10</b>	<b>272.375,79</b>

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes / Telefax: \* 072579144 \* 072583704 \* Loja – Ecuador



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



NOTA: El incremento del patrimonio es por el aporte de futura capitalización

**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 \$ **1672.41**, y luego de efectuar la respectiva conciliación tributaria tenemos como resultado pérdida de \$ -5282.43, ya cancelado la participación laboral y el impuesto a la renta.

**INGRESOS**

<b>INGRESOS</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Ventas Netas	282.590,13	256.502,28
<b>VENTAS NETAS</b>	<b>282.590,13</b>	<b>256.502,28</b>

NOTA: El decremento se debe al número de alumnos que se retiraron, el 92% corresponden a pensiones y el 6% a matriculas y el 2% a otros ingresos.

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



**GASTOS**

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-17</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	133.509,22	137.926,96
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	23.992,56	24.881,89
Beneficios sociales e indemnizaciones	29.352,54	21.904,91
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	5.880,00	-
Mantenimiento y reparaciones	3.096,74	9.517,12
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.056,35	768,85
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.887,11	1.452,52
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	5.376,16	6.857,48
Impuestos, Contribuciones y otros	3.557,36	2.319,05
Depreciaciones:	32.952,74	32.068,97
Otros gastos	10.425,61	5.566,18
<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>251.086,39</b>	<b>243.263,93</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
Intereses	6.929,03	3.214,75
Comisiones	288,01	33,34
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>7.217,04</b>	<b>3.248,09</b>
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-17</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
Otros Gastos	6.266,48	8.317,85
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>6.266,48</b>	<b>8.317,85</b>

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes    Telefax: \* 072579144 \* 072583704 \*    Loja – Ecuador



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



NOTA: Los gastos administrativos corresponden en un 72% a sueldos y 13% a la depreciación de activos y 7% en gastos de servicios públicos y mantenimiento entre otros, gastos financieros y otros gastos es un 8%.

**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.

<b>SOLVENCIA:</b>		
	ACTIVOS CORRIENTES	
	—————	
	PASIVOS CORRIENTES	
	11,684.50	
	—————	= 0.44
	26449,17	

**INTERPRETACIÓN:**

AMAZONASEDUC CIA. LTDA., no 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 \$0.44 el indicador, es decir no 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

8.245,40

26449,17

= 0.31

**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 \$ **0.31** 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

11,684.50- 26449,17= -17764.67

Al determinar que los activos corrientes no superan los pasivos corrientes no hay un capital de trabajo

**CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO**

PASIVO TOTAL

ACTIVO TOTAL

47.466,09

x 100 = 14.84

319.841,88

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes - Telefax: + 072579144 + 072583704 - Loja - Ecuador



**AMAZONASEDUC CIA. LTDA.**  
**ESCUELA DE EDUCACIÓN BÁSICA PARTICULAR**  
**"SIMÓN BOLÍVAR"**



**INTERPRETACIÓN:**

La compañía tiene una buena capacidad para endeudarse u obtener créditos de reinversión. Es decir que por cada dólar que deba tiene \$ 14.84 para cancelar a largo plazo.

Particular que pongo a vuestro conocimiento para los fines pertinentes,

Cordialmente,

Dra. Teresa Armijos Cabrera Mgs.  
REPRESENTANTE LEGAL

c.c. Archivo  
Superintendencia de compañías.

---

*Educamos para el crecimiento integral del ser humano*

---

Sucre 12-49 entre Mercadillo y Lourdes    Telefax: + 072579144 + 072583704 +    Loja – Ecuador