INFORME SITUACIÓN FINANCIERO ADMINISTRATIVO 2015

ANTECEDENTES

La Empresa tuvo que contratar personal adecuado y profesional tanto para los cierres de balances del año 2014 y el año 2015.

Teniendo como resultado de esto la entrega de balances del 2014 en el mes de diciembre del 2015.

He venido desarrollando mi cargo de Contador de la empresa UNIPRO desde el 21 de abril del 2015 hasta el 7 de marzo del 2016, tiempo en el cual después de haber superado los grandes problemas con los temas de la contabilidad 2014 atrasada, declaraciones pendientes, un sistema contable poco o nada útil,.

SITUACION INICIAL

Es satisfactorio para mi como profesional el presentarme hoy ante ustedes con los estados de Situación Financiera de la empresa UNIPRO terminados y cerrados al 31 de diciembre del 2015.

RESULTADOS SIGNIFICATIVOS

INGRESOS OPERACIONALES: Podemos observar una variación de ingreso del 117% siendo esto un resultado altamente significativo

VARIACION DE INGRESOS					
CUENTA	DETALLE	2014	2015	%	INCREMENTO
410101	SERVICIO DE TRANSPORTE	8,243,828,48	9,612,484,86	117%	1,368,656,38
410102	COMISIONES SERVICIO DE TRANSPORTE	125,338,34	158,909,72	127%	33,571,38

41	**INGRESOS OPERACIONALES**	
4101	**VENTAS LOCALES**	
410101	SERVICIO DE TRANSPORTE	
41010101	Transporte Colegios	-2,825,088.65
41010102	Transporte Instituciones	-6,460,944.49
41010105	Comisiones Instituciones	-158,909.72
41010106	Comision Transporte Tickets	-167,542.00

En relación al gasto podemos observar que la proporción del incremento en relación al ingreso todo el costo de transporte es proporcional en base al ingreso

Hay que recalcar también que l costo de Sueldos y salarios ocupa a penal el 2.5% puntos con relación al ingreso

CUENTA	DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	%	PROPORCION EN RELACION AL INGRESO
510101	SERVICIOS DE TRANSPORTE	7,619,954,09	8,750,882,30	115%	89,56%
520101	SUELDOS Y SALARIOS	223,392,36	200,741,90	90%	2,05%
520106	GASTOS OPERATIVOS	476,288,67	503,446,53	106%	5,15%
520201	SERVICIOS BANCARIOS	4,621,47	28,845,89	624%	0,30%
520301	CARGOS TRIBUTARIOS	53,867,47	87,037,50	162%	0,89%

Como se puede observar tanto tenemos por cobrar a las instituciones de estado como tenemos por pagar a los transportistas que están brindando este servicio.

Recomendación : Realizar un análisis si se debe seguir licitando con el sector publico

110201		**CUENTAS POR COBRAR**		
11020102		CxC Instituciones		1,475,886,89

210101		CUENTAS POR PAGAR		
21010101		Proveedores		-346,091,82
21010109		Liquidaciones por Pagar Instituciones		-658,161,41
21010110		Provisiones por pagar		-380,332,73
				-1,384,585,96

Tanto las cuentas por cobras a los transportistas por los diferentes servicios como las cuentas por pagar son proporcionales

110206	**ANTICIPO VARIOS**	
11020602	Anticipo IMPORTUNIPRO	42,493,61
11020603	Seguros por Cobrar	29,476,46

21	**PASIVO CORRIENTE**	
2101	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**	
21010103	ImportUnipro Por pagar	-46,157,09
21010105	Seguros por Pagar	-29,122,97

La empresa refleja con cierre de balance al 31 de diciembre 2015 una utilidad contable de $ 95670.54, de la cual se realizan los respectivos cálculos tanto para 15% participación trabajadores como para pagos (IR) Impuesto a la Renta

31	**CAPITAL SUSCRITO**			-73,915,20
3101	**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**			-73,915,20
310101	CAPITAL SOCIAL		-73,915,20	
31010101	Socios	-73,915,20		
32	**RESERVAS DE CAPITAL**			-16,130,30
3201	**RESERVAS DE CAPITAL**			-16,130,30
320101	RESERVAS DE CAPITAL		-16,130,30	
32010101	Reserva Legal	-8,489,63		
32010102	Reserva Estatutaria	-7,640,67		
33	**RESULTADOS**			-386,612,71
3301	**UTILIDADES / PERDIDAS**			-386,612,71
330101	UTILIDADES / PERDIDAS ACUMULADAS		-290,942,17	
33010101	Utilidades Acumuladas	-35,869,25		
33010102	Pérdidas Acumuladas	156,92		
33010103	Superavit por revaluo	-297,254,69		
33010104	Perdida 2014	42,024,85		
330102	UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO		-95,670,54	
33010201	Utilidad Período	-95,670,54		
				-476,658,21

Gracias…

Marisol Padilla R.