

MEMORANDUM N° 2016

PARA: Junta General de Socios
DE: Gerente General
FECHA: Quito, 08 de Abril del 2016
ASUNTO: Estados Financieros 2015

Antes de analizar los resultados obtenidos en el 2015, es preciso señalar que con el ingreso de personal al departamento de cuentas se está atendiendo de mejor manera y a un número importante de clientes, los mismos que fueron analizados para ofertar nuestros servicios. En lo relacionado al departamento de Diseño Gráfico, como es de conocimiento, renunciaron tres personas, que a la fecha no fueron reemplazadas, lo que causó demoras en la presentación de los trabajos solicitados.

El Departamento Financiero ha mejorado en los tiempos de presentación de los informes solicitados sin embargo hay ciertos procesos que no se cumplen conforme a las Normas de Control Interno que se implementaron.

A continuación analizaremos varias cuentas relevantes del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2015.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS:

Los activos están conformados de la siguiente manera: Activo Corriente \$ 476.301,69; que representa el 90%; Activo no Corriente \$50.254,24 que en términos porcentuales representa el 10% del total de los Activos que asciende a \$ 526.55,93

ACTIVO CORRIENTE

BANCOS LOCALES

El saldo de la cuenta Efectivo Caja / Bancos locales al final del período 2015, refleja un saldo de \$ 18.009,96

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2015, tiene un valor de \$ 389.947,75; los mismos que se detallan a continuación: Cliente no Relacionado \$303.469,53; Ramón Piaguaje \$2.858,32; Hombre Invisible \$82.619,90; SmartSpace Cía. Ltda. \$1.000,00; (-) Provisión Incobrables (\$4.898,83).

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

En la cuenta Crédito Tributario IVA, al 31 de Diciembre asciende a \$ 43.793,85; a la misma fecha el crédito tributario a favor de la empresa (impuesto a la Renta) es de \$ 29.448,96

ACTIVOS NO CORRIENTES**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Esta cuenta al finalizar el Período Contable 2015, queda conformada de la siguiente manera:

Muebles y Enseres:	\$ 48.343,84
Equipo de Cómputo:	\$ 73.031,24
Equipo de Oficina:	\$ 35.477,93

La Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo es de \$ -106.598,77

PASIVOS:

Los pasivos están conformados de la siguiente manera:

El Pasivo Corriente:

Proveedores Locales:	\$ 254.418,79
Socios:	\$ 41.517,09
Obligaciones Fiscales:	\$ 13.293,17
Obligaciones IESS:	\$ 11.173,04
Obligaciones Sociales:	\$ 29.054,36
Otras cuentas por pagar:	\$ 115.156,86

El Pasivo no Corriente es de \$14.567,94; el total de Pasivo al 31 de diciembre es de \$479.181,25

PATRIMONIO

El patrimonio neto de la empresa asciende a \$ 14.179,67.

Capital Suscrito y/o Asignado	\$ 400,00
Reserva Legal	\$ 588,25
Ganancias Acumuladas	\$ 11.176,81
Pérdidas Acumuladas	\$ 7.985,39
Utilidad del Ejercicio	\$ 33.195,01

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

La utilidad al 31 de diciembre es de \$ 33.195,01 cantidad sobre la cual se calcularon los porcentajes relacionados a trabajadores, renta y utilidad de la empresa.

INGRESOS

El total de ingresos \$ 666.519,13;

COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos dan un valor total de \$ 633.324,12

Copia del informe se entregó a los socios para su conocimiento, y proceder con la convocatoria para la aprobación de los Estados Financieros adjuntos.

Atentamente;



Paúl Chávez Galarza
GERENTE GENERAL