

Quito, 05 Marzo de 2018

Señores:

Gerente General y Miembros de la Junta de Accionistas de la Corporación DFL Cía.Ltda.
Presente.-

De mis consideraciones:

Mediante la presente tengo a bien entregar para su conocimiento y aprobación de los estados financiero el informe económico por el noveno periodo de trabajo terminado a diciembre de 2018, de la Empresa Corporación DFL Desarrollo y Asesoría Empresarial Cía. Ltda., los mismos que fueron efectuados bajo las Normas y Principios de Contabilidad y que se encuentran detallados de la siguiente manera:

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS:

Balance de Resultados					
CORPORACION DFL					
Al 30/12/2018					
Código	Descripción	SalDOS	Porcentaje		
4.	INGRESOS				
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES				
4.1.1.01	INGRESO POR SERVICIOS	96,110.26	100.00%		
	Total: INGRESOS OPERACIONALES	96,110.26		100.00%	
	Total: INGRESOS	96,110.26			100.00%
5.	EGRESOS				
5.1.	GASTOS OPERACIONALES				
5.1.1.	SUELDOS Y SALARIOS OPERACIONALES				
5.1.1.01	SUELDO BASICO UNIFICADO (OP)	36,135.36	62.54%		
5.1.1.02	COMPENSACION SALARIAL (OP)	2,650.00	4.59%		
5.1.1.04	APORTE PATRONAL 12,15% (OP)	4,026.70	6.97%		
5.1.1.05	DECIMO TERCERO (OP)	2,600.04	4.50%		
5.1.1.06	DECIMO CUARTO (OP)	1,156.00	2.00%		
5.1.1.07	FONDOS DE RESERVAS (OP)	3,009.96	5.21%		
5.1.1.09	HONORARIOS PROFESIONALES	4,530.00	7.84%		
5.1.1.10	BONIFICACION DE DESAUCIO (OP)	3,671.79	6.35%		
	Total: SUELDOS Y SALARIOS OPERACIONALES	57,779.85	100.00%	84.20%	

5.1.2.	GASTOS SERVICIOS				
5.1.2.02	SUMINISTRO ASEO Y LIMPIEZA OFICINA	26.29	0.46%		
5.1.2.03	SUMINISTRO OFICINA	90.32	1.60%		
5.1.2.05	TELEFONO	324.05	5.73%		
5.1.2.06	LUZ	395.44	6.99%		
5.1.2.08	SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO EQUIPOS	934.95	16.53%		
5.1.2.09	ALIMENTACION	3,262.22	57.67%		
5.1.2.10	MOVILIZACION	2.50	0.04%		
5.1.2.11	INTERNET	620.88	10.98%		
	Total: GASTOS SERVICIOS	5,656.65	100.00%	8.24%	
5.1.3.	ARRIENDOS				
5.1.3.01	ARRIENDO OFICINA	3,420.00	65.94%		
5.1.3.02	ARRIENDO PARQUEADERO	1,766.66	34.06%		
	Total: ARRIENDOS	5,186.66	100.00%	7.56%	
	Total: GASTOS OPERACIONALES	68,623.16		100.00%	63.05%
5.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS				
5.2.1.	SUELDO Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS				
5.2.1.01	SUELDO BASICO UNIFICADO (ADM)	9,870.72	78.55%		
5.2.1.04	APORTE PATRONAL 12,15% (ADM)	1,101.59	8.77%		
5.2.1.06	DECIMO CUARTO (ADM)	772.00	6.14%		
5.2.1.07	FONDOS DE RESERVAS (ADM)	822.24	6.54%		
	Total: SUELDO Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS	12,566.55	100.00%	92.68%	
5.2.2.	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS				
5.2.2.01	GASTOS DE VIAJES	387.93	39.11%		
5.2.2.03	GASTOS DE HOSPEDAJE	603.90	60.89%		
	Total: VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	991.83	7.32%	7.32%	
	Total: GASTOS ADMINISTRATIVOS	13,558.38	100.00%	100.00%	12.46%
5.3.	GASTOS FINANCIEROS				
5.3.1.	GASTOS BANCARIOS				
5.3.1.01	INTERES BANCARIO	4,614.63	34.24%		
5.3.1.02	COMISION BANCARIA	290.84	2.16%		
5.3.1.03	COSTO CHEQUERAS	26.79	0.20%		
5.3.1.04	INTERES POR MORA	1,737.05	12.89%		
5.3.1.06	INTERES PAGADO	6,806.61	50.51%		
	Total: GASTOS BANCARIOS	13,475.92	100.00%	86.22%	

5.3.2.	GASTOS TARJETA DE CREDITO				
5.3.2.01	COMISION E INTERES T/C	2,153.03	100.00%		
	Total: GASTOS TARJETA DE CREDITO	2,153.03	100.00%	13.78%	
	Total: GASTOS FINANCIEROS	15,628.95		100.00%	14.36%
5.4.	GASTOS VARIOS				
5.4.1.	GASTOS NO DEDUCIBLES				
5.4.1.02	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	3,654.85	100.00%		
	Total: GASTOS NO DEDUCIBLES	3,654.85	100.00%	33.14%	
5.4.2.	OTROS GASTOS				
5.4.2.01	GASTO IMPRESIONES COPIADO Y PUBLICIDAD	126.23	1.71%		
5.4.2.03	GASTOS MANTENIMIENTO VEHICULO	660.00	8.95%		
5.4.2.05	GASTOS VARIOS	2,615.61	35.47%		
5.4.2.07	GASTO SERVICIOS VARIOS	1,958.86	26.57%		
5.4.2.08	GASTO IMPUESTO SUPER COMPAÑIA	317.75	4.31%		
5.4.2.10	GASTOS SEGUROS	1,596.34	21.65%		
5.4.2.13	GASTO MEMBRESIAS VARIOS	99.00	1.34%		
	Total: OTROS GASTOS	7,373.79	100.00%	66.86%	
	Total: GASTOS VARIOS	11,028.64		100.00%	10.13%
	Total: EGRESOS	108,839.13			100.00%

INGRESOS:

Durante el ejercicio económico del año 2018, la empresa recibió ingresos por un total de **USD \$96,110.26** que corresponde al 100,00% por servicio de programación de sistemas de software para diferentes proyectos de los clientes.

EGRESOS:

Los egresos realizados en este período suman **USD \$108,839.13**, los cuales el 63.05% pertenecen a Gastos Operacionales con un total de USD \$68,623.16, en el que se encuentra los rubros de Sueldos y Salarios Operacionales, Gastos Servicios, y Arriendos; USD \$13,588.38, que representa el 12.46%, que corresponde a los Gastos Administrativos; USD \$15,628.95, con el 14.36%, pertenecientes a los Gastos Financiero de los cuales USD \$13,311.32 que corresponden a pagos por concepto de interés de Mora, Tarjetas de Crédito e interés pagado a terceras personas; y, con un 10.13% que suman un valor de USD \$11,028.64 corresponden a Gastos Varios, siendo los valores más representativos de este rubro con el 33.14% los Gastos no Deducibles por un valor de USD \$ 3,654.85; los Gastos Varios por un valor de USD \$2,615.61 que representa el 35.47%; y,

por concepto de Gastos Seguros por un valor total de USD \$1596.34 que corresponde al 21.65% del rubro Otros Gastos como se demuestra en el cuadro precedente.

Como resultado del ejercicio económico del año 2018 se determina una pérdida que asciende a USD \$5,410.31, como se presenta en el cuadro resumen:

RESUMEN	SUMAN	
Total Ingresos	96,110.26	
Total Egresos		108,839.13
Utilidad Ejercicio		12,728.87

Adicionalmente, se indica que realizada la conciliación tributaria se refleja una pérdida del ejercicio 2017 por un valor de USD \$ 9,074.02 el cual se encuentra registrado en el Balance General

BALANCE GENERAL:

Balance General CORPORACION DFL Al 30/12/2018				
Código	Descripción	Saldos	Porcentaje	
1.	ACTIVOS			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1.	CAJA BANCOS	2,415.22	1.07%	
1.1.2.	CUENTAS POR COBRAR	174,574.88	77.53%	
1.1.4.	ANTICIPOS PAGADOS POR CONTRATOS DE SERVICIOS	48,178.15	21.40%	
	Total: ACTIVO CORRIENTE	225,168.25		79.54%
1.2.	ACTIVO FIJO			
1.2.1.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	27,769.41	261.95%	
1.2.2.	DEPRECIACION ACUMULADA	-17,168.44	-161.95%	
	Total: ACTIVO FIJO	10,600.97		3.74%
1.3.	OTROS ACTIVOS			
1.3.2.	OTROS ACTIVOS	2,323.42	100.00%	
	Total: OTROS ACTIVOS	2,323.42		0.82%

1.4.	ACTIVO INTANGIBLES			
1.4.1.	ACTIVO INTANGIBLE AMORTIZABLE	45,000.00	100.00%	
	Total: ACTIVO INTANGIBLES	45,000.00		15.90%
	Total: ACTIVOS	283,092.64		100.00%
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1.	CUENTAS POR PAGAR	72,108.59	75.15%	
2.1.3.	IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	4,836.52	5.04%	
2.1.4.	IESS POR PAGAR	5,758.73	6.00%	
2.1.6.	ANTICIPOS RECIBIDOS POR CONTRATOS DE SERVICIOS	5,250.00	5.47%	
2.1.8.	DOCUMENTOS POR PAGAR	8,000.00	8.34%	
	Total: PASIVO CORRIENTE	95,953.84		96.51%
2.2.	PASIVO LARGO PLAZO			
2.2.1.	OBLIGACIONES POR PAGAR L.P.	3,474.00	100.00%	
	Total: PASIVO LARGO PLAZO	3,474.00		3.49%
	Total: PASIVOS	99,427.84		100.00%
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL			
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	80,000.00	62.90%	
3.1.2.	RESEVAS	2,182.69	1.72%	
3.1.3.	APORTES FUTURAS CAPITALIZACION	45,000.00	35.38%	
	Total: CAPITAL	127,182.69		69.25%
3.2.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.2.1.	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO	-12,728.87	100.00%	
	Total: RESULTADOS DEL EJERCICIO	-12,728.87		-6.93%
3.3.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.3.1.	UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA	69,210.98	100.00%	
	Total: RESULTADOS ACUMULADOS	69,210.98		37.68%
	Total: PATRIMONIO	183,664.80		100.00%

ACTIVOS:

La empresa al cierre del ejercicio 2018 tiene un total de Activos por un valor de **USD \$283,092.64**, de los cuales USD \$225,168.25, que representa el 79.54%, correspondiente al Activo Corriente, en los cuales se encuentran la cuenta por cobrar clientes por un valor de USD \$174,574.88 que contempla el 77.53% y la cuenta Anticipos Pagados por Contratos de Servicios por un valor de USD \$48,178.10 con el 21.40% del rubro de los activos corrientes; adicionalmente el valor más representativo dentro de las cuentas por cobrar está dado por un valor de USD \$108,637.50 que corresponde a la cuenta por cobrar de la Corporación Nacional Telecomunicaciones.

Con el 3.74%, pertenece a los Activos Fijos por un valor de USD \$10,600.97; y, Otros Activos con un valor de USD\$ 2,323.42, que constituye el 0.82%.

PASIVOS Y PATRIMONIO:

El total de los Pasivos suman **USD \$99,427.84**, los que están distribuidos de la siguiente manera: Pasivos Corrientes por un valor de USD \$95,953.84 que representa el 96.51% de los Pasivos, de los cuales el 75.15% corresponde a la cuenta Cuentas por Pagar por un valor de USD \$72,108.59; y, con el 3.49% los Pasivos Largo Plazo y con un valor de USD \$3,474.00 los mismos que se encuentran conforma por los préstamos realizados a las instituciones financieras: Cooperativa Alianza del Valle.

En los Pasivos Corrientes, los valores más significativos son USD \$72,108.59 que corresponde a los valores pendientes de pago a proveedores; USD \$5,250.00 corresponde a los anticipos recibidos por contrato de servicios; y USD \$8,000.00 pertenece a una letra de cambio como garantía.

El valor total del Patrimonio es de USD \$183,664.80 de los cuales, el 69.25% está dado por la constitución del Capital Social por un valor de USD \$80,000.00 que se encuentra suscrito y pagado; y, USD \$ 45,000.00 por Aportación Futura Capitalización por el desarrollo del nuevo sistema de crédito; Reserva Legal de años anteriores por USD \$ 2,182.69; Resultados Acumulados de Ejercicio Anteriores por un valor de USD \$69,210.98; y, Resultados del Ejercicio por la pérdida registrada en el ejercicio fiscal por un valor de USD \$12,728.87, como se indica a continuación:

RESUMEN	PARCIAL	SUMAN		%
Total Activo		283,092.64		
Total Pasivo			99,427.84	35.12%
Total Patrimonio			183,664.80	64.88%
Capital	127,182.69			
Resultados del Ejercicio	(12,728.87)			
Resultados Acumulados	(69,210.98)			
Suman Total		283,092.64	283,092.64	100.00%

Terminado el informe, señor Gerente General y Miembros de la Junta de Accionistas de la Corporación DFL Cía. Ltda. deseo anticipar mis sinceros agradecimientos por la confianza depositada en mi persona durante todos estos años.

Atentamente,



Ing. Kléber Verdesoto Veloz
CONTADOR GENERAL