



INFORME DE GERENCIA

Ejercicio Fiscal 2015

Quito D.M.

marzo 2016

Contenido

1. INTRODUCCIÓN

2. INFORME DE OPERACIONES

2.1 PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN

2.2 PROYECCIÓN DE VENTAS

3. INFORME FINANCIERO

3.1 PERIODO CUBIERTO

3.2 DETALLES DE CUENTAS

3.2.1 DETALLE DE LAS CUENTAS DE INGRESO DEL EJERCICIO

3.2.2 DETALLE DE LAS CUENTAS DE COSTO Y GASTO DEL EJERCICIO

4. CONCLUSIÓN

1 INTRODUCCIÓN

Openecuadorec Cia. Ltda. fue constituida formalmente el 22 de julio de 2015 con un capital suscrito y no pagado de 400.00 dólares americanos con el objetivo de brindar servicios de programación informática y de consultoría informática a clientes nacionales mediante la comercialización e implementación del sistema ERP Open Orange.

Durante su primer año de funcionamiento se han manejado 4 clientes, 1 directo y 3 indirectos, en las áreas de hotelería e importación y retail; logrando así consolidar una base estable de ingresos mensuales que permitan la operación inicial de la compañía.

2. INFORME DE OPERACIONES

Para asegurar un correcto inicio de operaciones y brindar un mejor servicio a los clientes de Open Ecuador, se programó un viaje a la casa matriz de Open Orange en Buenos Aires, Argentina. Dicho viaje se realizó entre las fechas del 18 al 24 de octubre de 2015, tiempo durante el cual se pudieron cubrir los siguientes temas:

- Inducción a la programación dentro de Open Orange.
- Revisión de la plataforma de soporte.
- Revisión y solución de tickets pendientes de todos los clientes.
- Negociación del porcentaje de participación sobre mensualidad de Open Orange.
- Proyección de Ventas año 2016.
- Portafolio actualizado de productos Open Orange.

De los temas antes mencionados, cabe identificar los avances en los siguientes puntos.

2.1 PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN

Por contrato, Open Orange Internacional empieza su programa de partnership con el valor de 20% de comisión, hasta un máximo de 50% de participación en los valores de mensualidades. Sin embargo, por temas de legislación tributaria de Ecuador, dicho 20% no suplían las necesidades financieras de la compañía por lo que se consiguió iniciar con un valor del 30%.

2.2 PROYECCIÓN DE VENTAS

El incremento en el porcentaje de participación de la mensualidad de Open Orange significó también un plan de ventas más ambicioso durante el año 2016. La casa matriz espera un nivel de ventas de mínimo 60 usuarios para continuar con el porcentaje del 30%. Si dicho margen no se consigue, se volverá al 20% inicial hasta llegar a la meta planteada.

3. INFORME FINANCIERO

Los siguientes son los principales criterios contables aplicados por la compañía en la elaboración y presentación de los Estados Financieros que se ajustan a Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

3.1 PERIODO CUBIERTO

Los Estados Financieros que se mostrarán corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y están expresados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

3.2 DETALLES DE CUENTAS

OpenEcuadorEc Cia. Ltda. al ser una empresa nueva el resultado esperado para el 2015 fue lo esperado.

1	Activo		
<u>1.1</u>	<u>Activo Corriente</u>		
1.1.01.02	Caja Chica	\$	20.00
1.1.03	Bancos Nacionales		
1.1.03.01	Banco Pichincha 21001075-39	\$	6,357.03
1.1.14	Crédito tributario IVA por cruzar		
1.1.14.01	Por Adquisiciones E Importaciones	\$	922.83
1.1.15	Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo RENTA		
1.1.15.01	Impuesto A La Renta Por Recuperar	\$	466.42
TOTAL ACTIVO		\$	7,766.28

- Las cuentas contables del grupo de activos cuentas con todos los respaldos que justifiquen sus ingresos de acuerdo a las instituciones regulatorias en el Ecuador.

2	Pasivo		
<u>2.1</u>	<u>Pasivo Corriente</u>		
2.1.03	Ctas. Dctos por pagar No relacionados		
2.1.03.01	Proveedores Nacionales No Relacionados Locales	\$	-784.38
2.1.03.04	Tarjetas De Crédito Por Pagar	\$	-1,043.54
2.1.03.06	Documentos Por Pagar Provee. Locales	\$	-3,330.84
2.1.13	Impuestos Por Pagar		
2.1.13.01	Impuestos Por Pagar	\$	-19.80
		\$	-5,178.56

- Las cuentas de pasivos muestran las obligaciones que la empresa ha contraído para su correcto funcionamiento de los cuales los ha realizado de acuerdo a lo establecido en ley.

3	Patrimonio Neto		
3.1	Patrimonio Neto		
3.1.01	<u>Capital Suscrito Y/O Asignado</u>		
3.1.01.01.01	Capital Suscrito Y/O Asignado	-	400.00
3.1.02	Cap.Susc.No Pagado, Acciones En Tesorería		
3.1.02.01.01	(-) Cap.Susc.No Pagado, Acciones En Tesorería		400.00
3.1.08	<u>Utilidad Del Ejercicio</u>		
3.1.08.01	Utilidad del ejercicio	-	2,587.72

TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO \$ -7,766.28

- El patrimonio neto presenta la novedad que no se encuentra pagado y debidamente justificado con los comprobantes pertinentes.
- OpenEcuadorEc Cia Ltda al momento de realizar su actividad económica presentó al final del ejercicio económico 2015 una utilidad de 2587.72 dólares americanos.

3.2.1 DETALLE DE LAS CUENTAS DE INGRESO DEL EJERCICIO

4	<u>INGRESOS</u>		
4.1.01	<u>Ventas Netas Locales Gravadas Con Tarifa 12%</u>		<u>\$ -16,077.40</u>
4.1.01.01	Ventas Locales (Excluye Activos Fijos) Gravadas Tarifa 12 %		
4.1.01.01	%	\$	-16,077.40

- Los ingresos por ventas son de resultado de las actividades lícitas de acuerdo a los reglamentos de ley establecidos en la normativa Ecuatoriana las mismas que se encuentra justificadas por facturas.

3.2.2 DETALLE DE LAS CUENTAS DE COSTO Y GASTO DEL EJERCICIO

5	<u>COSTOS Y GASTOS</u>		
5.1	<u>COSTOS</u>		<u>\$ 13,489.68</u>
5.1.37.01	Pagos Por Otros Servicios	\$ 8,737.75	
5	<u>GASTOS</u>		
5.2.10.01	Suministros Y Materiales	\$ 214.00	
5.2.20.02	Gastos Bancarios	\$ 65.15	
5.2.31.01	Gastos De Gestión	\$ 879.37	
5.2.32.01	Impuestos, Contribuciones Y Otros	\$ 352.57	
5.2.34.02	Retenciones Asumidas	\$ 2,970.84	
5.2.39.01	Pagos Por Otros Servicios	\$ 270.00	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 2,587.72</u>

Como resultado de las actividades ejercidas en el periodo 2015 se efectuaron los siguientes gastos que se encuentran debidamente justificados y detallamos a continuación los más relevantes.

☐ Costo

- ☐ La cuenta 5.1.37.01 denominada Pago Por Otros Servicios agrupa los gastos incurridos por los siguientes conceptos : Pago a Empresa relacionada Saas Latin America LLC y pago de Servicios informaticos a BLUEHOST INC.

☐ Gasto

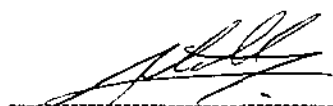
- ☐ La cuenta 5.2.31.01 denominada Gastos de Gestion esta constituida por viaticos utilizados para la firma de contratos y alianza de negociosn con Saas Latin America LLC, y de igual forma gesto comercial.
- ☐ La cuenta 5.2.34.02 denominada Retenciones Asumidas esta constituidas por documentos no autorizados en el periodo 2015 ya que fueron efectuados por el sistema de documentos electronicos .
- ☐ La cuenta 5.2.39.01 denominada Pago Por Otros Servicios se encuentran los servicios contables aplicados en el ejercicio economico por las diferentes acciones elaboradas ante la compania.

4. CONCLUSIÓN

El ejercicio 2015 fue un año de estabilización para Open Ecuador. Durante los 6 meses de constitución y los 3 meses de operación se logró concretar las implementaciones pendientes y consolidar la línea hotelera para que sea el punto de partida del verdadero objetivo comercial de la empresa: estar presente en al menos el 30% de la infraestructura hotelera con un número de habitaciones mayor a 30.

Teniendo en cuenta este objetivo, se prepara un plan comercial que permita llegar no solo a la meta propuesta por la matriz sino también a nuestra meta interna de participación de mercado.

Realizado por



Ing. Patricio E. Astudillo M. MSIT.

Gerente General