Quito, 7 de mayo de 2020

INFORME MOVIMIENTO ECONÓMICO FINANCIERO DEL PERIODO 2019
"BIOSIGMAMBIENTAL CIA. LTDA."

Estimados Socios:

De acuerdo con los Estatutos vigentes de la Compañía, me permito poner a consideración de la Junta General de Socios, el informe sobre el movimiento económico-financiero ocurrido en el período enero - diciembre 2019.

Biosigma Consultores ha cumplido con las disposiciones generales determinadas por la Junta General en relación a la Situación Financiera y ha tomado las decisiones para el buen manejo de los recursos económicos.

Resultados.-

Todos los socios estamos al tanto del movimiento económico de la empresa y sabemos que en el año 2019 se ha logrado firmar algunos contratos que han generado ingresos económicos durante todo el año.

Hemos mantenido una carpeta pequeña de clientes, específicamente solo con dos clientes mantenemos contratos de seguimiento y facturación mensual. Pero hemos realizado algunos estudios puntuales como monitoreos, auditorías, planes de manejo, asesoramiento, etc. Que en conjunto han hecho que la empresa tenga ingresos aceptables en el año 2019 como se indica en los siguientes cuadros:

	2018	2019	Variación
ACTIVO	**15.295,30**	**52.815,37**	37.520,07
ACTIVO CORRIENTE	**15.105,55**	**51.921,75**	36.816,20
Bancos	7.176,20	4.120,19	(3.056,01)
CxC Clientes no relacionados	5.626,33	46.690,10	41.063,77
Retenciones IVA	595,67	126,00	(469,67)
IVA crédito tributario	406,74	985,46	578,72
Impuesto renta Retenido	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	1.300,61	-	(1.300,61)
ACTIVO FIJO	**189,75**	**893,62**	703,87
Equipo de computo	220,00	220,00	-
Muebles y enseres		839,39	839,39
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(30,25)	(165,77)	(135,52)
PASIVO	**5.796,23**	**26.462,62**	20.666,39
PASIVO CORRIENTE	**5.796,23**	**26.462,62**	20.666,39
Cuentas por pagar	3.300,00	12.160,80	8.860,80
Otras cuentas por pagar	414,92	-	(414,92)

Sueldos por pagar		5.322,37	5.322,37
Benficios empleados		-	-
Participación trabajadores	1.737,41	3.995,71	2.258,30
Iess x Pagar	152,50	1.134,60	982,10
Iva por pagar	104,40	2.077,61	1.973,21
Retención por pagar	87,00	661,36	574,36
Impuesto por pagar	-	1.110,17	1.110,17
PATRIMONIO	**9.499,07**	**26.352,75**	16.853,68
Capital	400,00	400,00	-
Reserva Legal	-	-	-
Utilidades Retenidas	-	9.395,29	9.395,29
Pérdidas acumuladas	(296,22)	(296,22)	-
Resultado	9.395,29	16.853,68	7.458,39

	2018	2019	Variación
INGRESOS	**52.123,48**	**183.947,50**	**131.824,02**
Ventas de servicios	52.123,48	183.947,50	**131.824,02**
Otros ingresos gravados		0	**0,00**
COSTO Y GASTOS	**40.540,73**	**157.309,44**	**116.768,71**
COSTOS	**25.000,00**	**12.313,65**	**-12.686,35**
Costos	25.000,00	12313,65	**-12.686,35**
GASTOS	**15.540,73**	**144.995,79**	**129.455,06**
Sueldos y Salarios	6.379,00	48.962,27	**42.583,27**
Iess	1.025,68	7.383,95	**6.358,27**
Beneficios Sociales	1.087,31	6960,66	**5.873,35**
Honorarios Profesionales	640,00	68.056,11	**67.416,11**
Otros beneficios	415,60	0,00	**-415,60**
Transporte	281,92	0,00	**-281,92**
Gasto viaje	1.664,44	0,00	**-1.664,44**
Suministros de oficina	-	105,11	**105,11**
Mantenimiento y reparaciones	-	470	**470,00**
Comisiones bancarias	89,59	220,28	**130,69**
Impuestos y suministros	-	80,65	**80,65**
Depreciación	30,25	135,52	**105,27**
Otros gastos	456,58	798,92	**342,34**
No deducibles	3.470,36	11.822,32	**8.351,96**
Utilidad / pérdida	11.582,75	26.638,06	**15.055,31**

El año 2019 se facturó USD 183947.50 (ciento ochenta y tres mil novecientos cuarenta y siete con 50/100 dólares), mientras que los gastos ascendieron a USD 157309.44 (ciento sincuenta y siete mil trescientos nueve con 44/100 dólares), por lo que se obtuvo una ganancia neta de USD 26638.06

(veinte y seis mil seiscientos treinta y ocho con 06/100 dólares) para el ejercicio fiscal hasta el 31 de diciembre de 2019.

Activos.- En comparación al anterior ejercicio fiscal se ha logrado en los activos un incremento de USD 37520.07 aunque se tiene una considerable cuenta por cobrar a algunos clientes, esto debido a que el cobro generalmente va ligado a la aprobación, por parte de la entidades de control, de los estudios.

Es necesario considerar la posibilidad de aumentar los activos fijos de la empresa, esto podría realizarse con la compra de un bien o con una inversión.

Ingresos.- Como se mencionó anteriormente, en el año 2019 se obtuvo un total de ingresos por ventas de USD 183947.50, logrando con eso un incremento de USD 131824.02 en comparación al año 2018, lo que representa 3,5 veces más ingresos. Este resultado especialmente se logró gracias a los servicios de seguimiento y consultoría que damos al proyecto hidroeléctrico Normandía, ya que éste se ha convertido en nuestro principal cliente. La meta para el año 2020 es acercarnos en lo posible al mismo nivel de ventas.

Gastos.- Al igual que los ingresos, los gastos también se incrementaron considerablemente, llegando a USD 157309.44, lo que representa 3,8 veces más gasto. Es necesario indicar que existe un nivel elevado de gastos no deducibles que debemos reducir en el presente periodo.

Los gastos que han crecido más en relación al año anterior son especialmente por la utilización de mano de obra, ha crecido la nomina de la empresa a 8 trabajadores directos, lo que ha generado un gasto mayor en salarios y beneficios, pero también ha aumentado la contratación de servicios profesionales para algunos proyectos, lo que significó un incremento de aproximadamente USD 67400 en los gastos.

Utilidades.- El movimiento generado en el año 2019 produjo USD 26638.06 en utilidades, esto evidencia el crecimiento logrado en este año, ya que las utilidades crecieron 2,3 veces en comparación al año anterior.

Considerando el pago del 15% de utilidades para los empleados y el pago de impuestos, el año 2019 se generó en la empresa una utilidad de USD 16853.68 para ser repartida entre los socios.

Biosigmambiental Cia. Ltda. cumple en su totalidad sus obligaciones con los trabajadores, proveedores, SRI, IESS; es decir, no presenta problemas económicos y financieros en su gestión. Existen cuentas por cobrar y por pagar que serán solventadas de acuerdo a los contratos con nuestros clientes y proveedores una vez que se aprueben los estudios correspondientes.

El porcentaje de utilidad 15% correspondiente a los trabajadores ha sido pagado, a cada empleado de acuerdo a la legislación correspondiente. Es necesario decidir las acciones que se tomarán para el manejo de las utilidades correspondientes a los socios, tanto del año 2018 como del 2019.

La Gerencia y en sí la empresa constantemente está en busca de nuevos proyectos y contratos que permitan mejorar o mantener los niveles de venta alcanzados en el año 2019, es así que para el año 2020 se proyecta una situación similar.

Es todo cuanto puedo informar y estoy seguro que con el apoyo de los socios y trabajadores de la empresa, en el futuro cercano BIOSIGMA podrá establecerse en el mercado ecuatoriano como una empresa reconocida por sus servicios de calidad a precios razonables y con réditos económicos para sus socios.

Atentamente.

Francisco Moreno Garrido
GERENTE GENERAL
BIOSIGMAMBIENTAL CIA. LTDA.