

## MEMORANDUM N° 2017

**PARA:** Junta General de Socios  
**DE:** Gerente General  
**FECHA:** Quito, 23 de marzo de 2017  
**ASUNTO:** Informe Estados Financieros 2016

Comienzo indicando que el control interno referente al manejo de documentos tanto administrativos como económicos se han realizado acogiendo las recomendaciones aprobadas por la Junta General, debiendo manifestar que inclusive a pesar de considerar duplicidad de información el libro bancos esta siempre actualizado con el registro de los movimientos en el talonario bancario de manera oportuna.

En las conciliaciones bancarias realizadas mensualmente se ha verificado que en ciertas ocasiones ha existido una demora por falta de información y seguimiento de las transferencias realizadas por los clientes.

Se negocio con Iprimax la máquina ROLAN túnel y lámparas UV, para lo cual se contrato mantenimiento preventivo a fin de proceder a la entrega conforme al compromiso, inclusive se dio 24 horas de entrenamiento al personal que operará dicha máquina.

La producción de material didáctico contratado continua en espera de la firma del convenio entre las instituciones que tienen autorización para el programa de educación semipresencial, es preciso destacar que el currículo para la modalidad fue aprobado a finales del año 2016, encontrándose vigente.

En lo relacionado al personal, se decidió liquidar a una empleada que no cumplió con sus funciones, trámite que concluirá una vez realizado los aspectos legales conforme dispone la ley.

Por último la empresa no realizará diseño gráfico por lo que el personal que tenemos contratado para ese fin deberá reubicarse conforme a los requerimientos empresariales.

El resultado del ejercicio económico 2016 es negativo conforme a nuestra proyección, por cuanto los contratos de producción de revistas tuvieron que ser suspendidos ya que los pagos no fueron realizados conforme a lo acordado.

Las ventas de material didáctico se hicieron en tres provincias: Morona Santiago, Orellana y Chimborazo.

Se prevé para el 2017 que el acuerdo de producción y distribución de material didáctico sea a nivel nacional.

De los estados financieros se desprende que los activos de la Empresa a lo largo del Ejercicio Fiscal 2016 ascienden a \$ 454.795,47 valor que está conformado de la siguiente manera: Activo Corriente \$ 428.428,50, que representa el 94% del total de los Activos; Activo No Corriente \$ 26.366,97 que representa el 6% del total de los Activos.

El saldo de la cuenta Efectivo Caja/Bancos locales al final del periodo 2016, refleja un total de \$ 48.614,66; Las cuentas por cobrar tienen un valor de \$ 286.394,04; las mismas que se detallan a continuación: Clientes no Relacionados \$ 274.564,30; Chávez Molina Asociados \$ 9.541,70; Eadvertising Cia. Ltda. \$ 2.288,04; el valor del Inventario Final es de \$68.822,91; en la cuenta Crédito Tributario IVA tenemos un valor de \$ 4.737,01; en la cuenta Crédito Tributario RENTA al final del Período Contable 2016, tenemos un valor total de \$ 11.379,88 ; PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: queda conformado de la siguiente manera: Muebles y Enseres, con un valor de \$ 34.746,13; Maquinaria y Equipos, con un valor de \$ 991.499,65; Equipos de Cómputo con un valor de \$ 44.270,50; Vehículos, con un valor de \$ 40.030,25; Herramientas, con un valor de \$ 2.260,87; Equipo Oficina, con un valor de \$ 18.058,95; Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo tenemos un total de \$ (1'104.499,38)

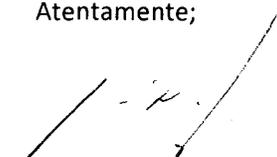
Los pasivos de la Empresa a lo largo del Ejercicio Fiscal 2016 están conformados de la siguiente manera: El Pasivo Corriente que se detalla a continuación: Proveedores Locales \$ 7.618,82; Chávez Molina Cia. Ltda. \$ 13.425,00; Socios \$ 378,00; Obligaciones Fiscales \$ 1.198,93; Obligaciones Sociales \$ 5.002,00; El Pasivo no Corriente que corresponde a \$ 87.851,72. Como resultado total de los Pasivos tenemos \$. 121.245,08

A lo largo del ejercicio 2016, la Empresa dispone de un Patrimonio Neto de \$ 331.764,94, el mismo que está conformado por las siguientes cuentas patrimoniales: Capital Suscrito y/o Asignado correspondiente a un total de \$ 101.400,00; Reserva Legal correspondiente a un total de \$ 11.142,56; Ganancias Acumuladas por un valor de \$ 149.136,28; Otros Resultados Provenientes de las NIIF'S \$ 75.689,15; Pérdida Ejercicio Anterior, con un total de \$ 16.350,80; Utilidad del Ejercicio 2016 \$ 1.785,45

El total de Ingresos de la compañía ascienden a \$ 623.564,33; los costos y gastos dan un valor total de \$ 621.778,88; la utilidad del presente ejercicio es de \$ 1.785,45

La información contable, estados financieros está a disposición de los señores socios a fin de que conozcan en los resultados sobre el funcionamiento de la empresa.

Atentamente;



Jorge Chávez Sánchez  
GERENTE GENERAL