

## MEMORANDUM INTERNO

FECHA: ABRIL 21 DEL 2013

PARA: GERENTE Y ACCIONISTAS DE CONALTRAPSA S.A.

DE: LCDO. ANGEL GARZON V. - CONTADOR

ASUNTO: ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DEL 2012  
Y COMENTARIOS -

### 1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Los activos corrientes que posee la empresa son:		%
Caja bancos	2,722.13	15.49%
Cuentas por cobrar	13,037.41	74.17%
Inventarios	0.00	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>15,759.54</b>	<b>89.65%</b>

Los Activos corrientes representan del total del Activo el 89.65% que deberian realizarse en el corto plazo.

### EL CAPITAL DE TRABAJO:

el capital de trabajo es de 8,989.93

El indice de capital de trabajo es de: 2.33

Lo que indica nos quedaria 2,42 ctvs. de dólar por cada dólar de activo luego de pagar las deudas con proveedores.

El indice es positivo pero es limitado para reponer inventario y cubrir gastos de operación.

### 2.- ESTADO DE RESULTADOS

**Por el periodo 1 de enero- al 31 de Diciembre del 2012** **2,012**  
TOTAL DE INGRESOS 46,166.61

La ventas promedio mensual del periodo es de: 3,847.22  
COSTO Y GASTOS DEL EJERCICIO 44,495.09

El costo de ventas RESPECTO A LA VENTA representa el 96.38%  
Los gastos de operación representan sobre la venta 55.79%

Esto genera un resultado positivo acumulado por el periodo 3.62%  
La utilidad operativa por el periodo es de: 1,671.52

El índice de Utilidad realizando sin ajustes de depreciacion de activos despues de impuesto y participación es de : 1,065.59

Que representa sobre la venta 2.31%

Es un INDICE muy bajo para el tipo de negocio tomando en cuenta que un rendimiento financiero esta sobre el ahorro. 5.06%

Tasa de inflacion mensual 0.60

Tasa de inflacion anual 5.68

Atentamente

  
LCDO. ANGEL GARZON V.  
CONTADOR

CONALTRAPSA S.A.

linea for-101

**ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre del 2012

**ANEXO .- A—01: CAJA BANCOS**

	PARCIAL	usd \$	25000	T.C.
Caja chica			100.00	
Caja principal			0.00	
Bco. Internacional Cta.Cte.			2,622.13	
<b>Total anexo</b>			<b>2,722.13</b>	311

311

**ANEXO .- A—02: CUENTAS POR COBRAR**

<b>Cientes:</b>		<b>0.00</b>
Uniconstructores-vivienda inscripcion	0.00	
Anticipo para permiso operacional	0.00	
Anticipos proveedores	0.00	
<b>Subtotal</b>	<b>0.00</b>	
<b>Menos: Reserva incobrables</b>	<b>0.00</b>	

**Cuentas por cobrar empleados:**

Anticipos quincenas	0.00	
<b>Cuentas empleados</b>		
<b>Marco Molina</b>	10,800.00	
<b>Verinica Falcon</b>	1,900.00	
Otros	0.00	
<b>Subtotal</b>	<b>12,700.00</b>	<b>12,700.00</b>

319

**Otros activos corrientes:**

		<b>337.41</b>	324
<b>Credito fiscal</b>	0.00		
Retencion 1% Fuente clientes	337.41		
Imp.lva compras locales	0.00		
<b>Subtotal</b>	<b>337.41</b>		3

**Total anexo A-02 cuentas por cobrar: 13,037.41**

324

**ANEXO .- A—03: INVENTARIOS**

	PARCIAL	usd \$	
<b>Total anexo A-03: inventarios</b>			<b>0.00</b>

**ANEXO .- A—03: ACTIVO FIJO NETO**

		Total 2010	Activos fijos año 2011	Total 2011	
<b>A costo dolarizado:</b>					
Terreno		0.00		0.00	
Edificio		0.00		0.00	
Equipos de comunicación		1,730.21		1,730.21	344
Muebles y enseres		775.83		775.83	343
Equipo de oficina		275.72		275.72	344
Equipos de Computacion		3,437.85		3,437.85	345
<b>Subtotal</b>		<b>6,219.61</b>	<b>0.00</b>	<b>6,219.61</b>	<b>369</b>
<b>Menos:Depreciaciones acumuladas</b>					
	<b>Total 2011</b>		<b>Depr. Acumulada</b>	<b>Total 2011</b>	
Edificio		0.00			
Equipos de comunicación		-519.06	-173.02	-692.08	
Muebles y enseres		-297.59	-77.58	-375.17	
Equipo de oficina		-82.71	-27.57	-110.28	
Equipos de Computacion		-3,437.85	0.00	-3,437.85	
<b>Subtotal</b>		<b>-4,337.21</b>	<b>-278.18</b>	<b>-4,615.39</b>	<b>348</b>
<b>Total anexo Activo:</b>			<b>1,604.22</b>		<b>369</b>

**ANEXO .- A—04: ACTIVO DIFERIDO:**

	Valor origina	Amortizacion	Neto	
Gastos de Constitucion y Organización	778.53		778.53	
Instalaciones y adecuaciones	114.10		114.10	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>892.63</b>		<b>892.63</b>	<b>373</b>
Amortizacion del año	-499.88	-178.53	-678.41	377
<b>Total Anxo— 04</b>	<b>392.75</b>	<b>-178.53</b>	<b>214.22</b>	<b>379</b>
		-456.70		

**ANEXOS CUENTAS DEL PASIVO:**

**ANEXO P—01: CUENTAS PROVEEDORES**

Honorarios por pagar	900.00		
<b>Manuel Gonzalez-Dep. auto</b>	<b>1,500.00</b>		
Otros proveedores locales	3,495.72		
	0.00		
<b>Total anexo P—01</b>		<b>5,895.72</b>	<b>413</b>

**ANEXO P—02: PRESTAMOS POR PAGAR**

Marco Molina	0.00		
Falcon Victoria Zenaida	0.00		
<b>Total anexo P—02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

**ANEXO P—03: OBLIGACIONES FISCALES Y SOCIALES**

**AL IESS:**

Prestamos IESS	0.00		
Aportes IESS	121.96		
Fondos de Reserva	0.00		
<b>Subtotal</b>	<b>121.96</b>		<b>428</b>

**Al Fisco:**

Imp. Renta empresa	355.20		<b>423</b>
Retnc. Fuent 1% transporte	0.00		
<b>Subtotal</b>	<b>355.20</b>		

**Atrabajadores y otros:**

Decimo tercer sueldo	24.331	} 428 267,96	267.96
Decimo cuarto sueldo	121.672		
Participacion 15%	250.7342d		
Servicios por pagar	0.00		
Vacaciones	0.00		

	<b>396.73</b>		
<b>Total anexo P—03</b>			<b>873.89</b>

**ANEXO P—04: CTA. LARGO PLAZO**  
**Aportes para preoperacion**

<b>Total anexo P—04</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
-------------------------	--	-------------	-------------

**ANEXO P—05: CAPITAL SOCIAL****Capital suscrito:**

Capital social:		<b>800.00</b>	<i>sol</i>	501
LISTA DE Accionistas	800.00			

**Reservas:**

Reserva facultativa		0.00	
---------------------	--	------	--

Parcial		0.00	
---------	--	------	--

<b>Total anexo P—05</b>			<b>800.00</b>
-------------------------	--	--	---------------

**RESERVA SUPERAVIT DE CAPITAL**

<b>APORTES CAPITALIZACION</b>			<b>-</b>
-------------------------------	--	--	----------

Reserva de Superavit de Patrimonio

<b>SUPERAVIT RETENIDO:</b>			<b>10,008.38</b>
----------------------------	--	--	------------------

Resultados Acumulados	8,942.79		
	0.00	8,942.79	<i>513</i>
<b>Resultados ejercicio 2012</b>		1,065.59	<i>517</i>