



INFORME FINANCIERO

DICIEMBRE 2021



Temas a tratar:

1. Presentación de los Estados financieros al mes de Diciembre 2021: Estado de resultados, Balance General y Flujo de Caja, con sus notas.
2. Varios



**Estados financieros de la *Asociación Batallón
De Honor De Infantería No.41 Chacras*
a Diciembre 2021: Estado de Resultados,
Balance General y Flujo de Caja**



Notas al Estado de Resultados:

- Por socios activos constan en nómina 555, pasivos 291 y de cash 75. Total 921 socios al inicio de diciembre. En servicio activo un socio se retiró, en servicio pasivo 1 socio nuevo y en el sistema de cash se pudo descontar solamente a 66 socios y de los 9 restantes: un socio con cuenta no existente, 2 con débito no autorizado y 6 con insuficiencia de fondos.
- En resumen se obtuvo ingresos por 912 socios, comparado con los 911 de noviembre.

SOCIOS ACTIVOS

| | ene | feb | mar | abr | may | jun | jul | ago | sep | oct | nov | dic |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| base | 542 | 541 | 535 | 535 | 538 | 536 | 537 | 538 | 538 | 557 | 555 | 555 |
| retirados | -1 | -5 | 0 | -2 | -2 | -1 | -1 | -2 | -13 | -2 | 0 | -1 |
| fallecidos | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| nuevos | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 2 | 2 | 2 | 32 | 0 | 0 | 0 |
| total | 541 | 535 | 535 | 538 | 536 | 537 | 538 | 538 | 557 | 555 | 555 | 554 |

SOCIOS PASIVOS

| | ene | feb | mar | abr | may | jun | jul | ago | sep | oct | nov | dic |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| base | 297 | 296 | 295 | 294 | 292 | 292 | 290 | 289 | 290 | 291 | 292 | 291 |
| retirados | -1 | -2 | -1 | -3 | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| fallecidos | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | 0 |
| nuevos | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 1 |
| total | 296 | 295 | 294 | 292 | 292 | 290 | 289 | 290 | 291 | 292 | 291 | 292 |

RESUMEN CASH MANAGEMENT

| | ene | feb | mar | abr | may | jun | jul | ago | sep | oct | nov | dic |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| BASE | 76 | 76 | 76 | 76 | 76 | 76 | 76 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| CUENTA NO EXISTE | -4 | -4 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| DEBITO NO AUTORIZADO | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| INSUFICIENCIA DE FONDOS | -7 | -6 | -9 | -7 | -12 | -8 | -9 | -8 | -7 | -7 | -7 | -6 |
| TOTAL | 64 | 65 | 65 | 67 | 62 | 66 | 65 | 64 | 65 | 65 | 65 | 66 |



Notas al Estado de Resultados, continuación:

- Por arriendos en Tonsupa ingresó en el mes \$2,965. Acumulado del año 2021: \$27,112.
- Se canceló la nómina a 5 colaboradores, más un bono de navidad a cada uno de \$50.
- Se registran facturas por consumo de agua potable, esperando que se reconecten los medidores por parte de la empresa.
- En mantenimiento instalaciones en el mes se presentó gastos menores por \$293.
- En cuenta de atenciones sociales (obsequios de navidad) en el mes de diciembre se registra la compra de parlantes, cerrando los respectivos anticipos.
- Se carga depreciación del mes de activos fijos.
- Se paga la cuota 33/48 del préstamo con BGR.
- Se cancela la cuota 10/12 al IESS por los aportes de años anteriores de la Sra. Bone, afecta a la provisión de vacaciones contra el desembolso del dinero. Por \$372.47

ESTADO DE RESULTADOS POR EL AÑO 2021

DICIEMBRE



| Descripción | MES | | | ACUMULADO | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Ppto | Real | % cum. | Ppto | Real | % cum. |
| INGRESOS | 14,239 | 17,966 | 126.2% | 171,987 | 194,979 | 113.4% |
| Aportes Socios Servicio Pasivo | 5,054 | 5,896 | 116.6% | 55,077 | 60,660 | 110.1% |
| Aportes Socios Servicio Activo | 8,235 | 8,310 | 100.9% | 108,210 | 98,535 | 91.1% |
| Alquiler Departamentos | 800 | 2,965 | 370.6% | 6,900 | 27,112 | 392.9% |
| Alquiler Sede Social Quito | 150 | 150 | 100.0% | 1,800 | 1,800 | 100.0% |
| Otros ingresos | - | 645 | 0.0% | - | 6,872 | 0.0% |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 14,679 | 19,629 | 133.7% | 170,330 | 185,499 | 108.9% |
| Sueldos Personal Administrativo | 3,032 | 3,861 | 127.3% | 36,390 | 44,340 | 121.8% |
| Servicio de Luz Eléctrica | 537 | 902 | 167.9% | 6,215 | 9,126 | 146.8% |
| Servicio de Teléfono | 330 | 304 | 92.1% | 3,960 | 4,182 | 105.6% |
| Servicio de Agua Potable | 35 | 35 | 101.1% | 420 | 886 | 211.0% |
| Gastos Bancarios | 45 | 46 | 102.8% | 540 | 625 | 115.8% |
| Utiles de Oficina | 250 | - | 0.0% | 3,000 | 460 | 15.3% |
| Mantenimiento Complejo Tonsupa | 2,400 | 293 | 12.2% | 20,400 | 19,239 | 94.3% |
| Atenciones Sociales | 3,836 | 8,963 | 233.6% | 33,028 | 33,019 | 100.0% |
| Honorarios Profesionales | 500 | 1,390 | 278.0% | 9,100 | 16,598 | 182.4% |
| Gastos de Viaje | 100 | - | 0.0% | 1,200 | - | 0.0% |
| Intereses y Comisiones | 722 | 435 | 60.3% | 8,664 | 6,905 | 79.7% |
| Ayuda Mortuoria | - | - | 0.0% | 2,250 | 2,250 | 100.0% |
| Seguro de Activos | - | - | 0.0% | 1,265 | 1,374 | 108.6% |
| Gasto Depreciación | 2,635 | 3,219 | 122.2% | 31,620 | 33,567 | 106.2% |
| Agasajo Navideño | - | - | 0.0% | - | 106 | 0.0% |
| Publicidad | - | - | 0.0% | 245 | - | 0.0% |
| Mantenimiento de Equipos | 116 | - | 0.0% | 272 | 730 | 268.2% |
| Otros Gastos de Administración | 140 | 163 | 116.4% | 1,680 | 3,395 | 202.1% |
| Impuestos Prediales y otros | - | 17 | 0.0% | 10,081 | 8,698 | 86.3% |
| Excedente año corriente | -440 | -1,663 | 378.1% | 1,657 | 9,480 | 572.1% |



**Balance General
Por el año 2021**

| Descripción | Dic.'20 | Dic.'21 | NOTAS |
|---|----------------|----------------|---|
| ACTIVO | 392,403 | 358,143 | |
| ACTIVO CORRIENTE | 28,322 | 21,594 | |
| ACTIVO DISPONIBLE | 2,573 | 10,689 | |
| Caja Chica | 200 | 200 | |
| Fondo Rotativo Covac | 300 | 300 | |
| Banco Rumiñahui Cta. Antigua 8003608804 | -124 | 8,234 | |
| Banco Rumiñahui Cta. Nueva 8014794104 | 2,197 | 1,955 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | 25,750 | 10,904 | |
| Comandancia General del Ejército | 8,325 | - | |
| Issfa | 4,410 | - | |
| Varias cuentas por cobrar | 2,916 | 775 | Anticipo portón Tonsupa |
| Erika Jara | 537 | - | |
| Ing. Guido Arevalo | 1,757 | 1,757 | Anticipos entregados por adecuaciones en Complejo, año 2019 |
| Eduardo Llerena | 3,000 | - | |
| Diego Gordillo | 150 | - | |
| Iva en compras | 2,900 | 8,372 | |
| Impuestos anticipados | 1,754 | - | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 362,581 | 336,550 | |
| ACTIVO FIJO DEPRECIABLE | 280,161 | 252,630 | |
| Edificios | 597,077 | 597,077 | |
| Equipo de oficina | 130 | 1,350 | |
| Equipo de computación | 3,674 | 4,126 | |
| Muebles y enseres COVAC | 23,441 | 27,347 | |
| Dep. Acum. Edificios | -328,206 | -357,936 | |
| Dep. Acum. Equipo de oficina | -2,241 | -3,317 | |
| Dep. Acum. Equipo de computación | -2,202 | -2,319 | |
| Dep. Acum. Muebles y enseres oficina | -11,512 | -13,698 | |
| ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE | 82,420 | 82,420 | |
| Terrenos | 82,420 | 82,420 | |
| OTROS ACTIVOS | 1,500 | 1,500 | |



Balance General Por el año 2021

| Descripción | Dic.'20 | Dic.'21 | NOTAS |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---|
| PASIVO | 91,692 | 47,501 | |
| PASIVO CORRIENTE | 91,692 | 47,501 | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 74,147 | 43,512 | |
| Prestamos Bancarios | 74,147 | 43,512 | Saldo del crédito BGR |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 17,545 | 3,989 | |
| Proveedores Locales | 3,456 | 168 | |
| Sueldos por pagar | 1,486 | - | |
| Décimo Tercer Sueldo | 264 | 406 | |
| Décimo Cuarto Sueldo | 931 | 767 | |
| Vacaciones | 2,830 | - | |
| Fondos de Reserva | 280 | 35 | |
| Prestamos Quirografarios | 329 | 408 | |
| less por pagar | 504 | 1,055 | |
| Impuestos por pagar | 21 | 851 | |
| Chicaiza Rodrigo | 300 | 300 | Garantía de arriendo, departamento casa Quito |
| Carlos Coronado | 5,000 | - | |
| PATRIMONIO | 300,711 | 310,642 | |
| CAPITAL SOCIAL | 2,049 | 2,049 | |
| CAPITAL SUSCRITO | 2,049 | 2,049 | |
| Capital Pagado | 2,049 | 2,049 | |
| RESULTADOS | 298,662 | 308,593 | |
| Excedentes Acumulados | 290,988 | 299,113 | |
| Excedente del año | 7,674 | 9,480 | |

FLUJO DE CAJA 2021



| Partidas individuales | DICIEMBRE | | | | | |
|---|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| | MES | | | ACUMULADO | | |
| | Ppto. | Real | % Cump. | Ppto. | Real | % Cump. |
| Saldo inicial de caja | 11,970 | 9,295 | 78% | 2,573 | 2,573 | 100% |
| APORTES SOCIOS EN SERVICIO PASIVO | 4,396 | 5,896 | 134% | 54,418 | 65,070 | 120% |
| APORTES SOCIOS EN SERVICIO ACTIVO | 9,330 | 8,310 | 89% | 107,764 | 102,717 | 95% |
| ARRIENDO CASA | 150 | 150 | 100% | 1,800 | 1,800 | 100% |
| ARRIENDOS DEPARTAMENTOS | - | 2,965 | 0% | 3,800 | 27,112 | 713% |
| OTROS INGRESOS | 1,500 | 645 | 43% | 3,800 | 6,872 | 181% |
| TOTAL INGRESOS | 15,376 | 17,966 | 117% | 171,582 | 203,572 | 119% |
| SUELDOS | 3,032 | 3,861 | 127% | 36,390 | 44,340 | 122% |
| PAGO TELEFONO / INTERNET | 330 | 304 | 92% | 3,960 | 4,453 | 112% |
| PAGO ENERGIA ELECTRICA / AGUA | 526 | 902 | 172% | 6,588 | 8,890 | 135% |
| MANTENIMIENTO TONSUPA | 2,400 | 293 | 12% | 20,400 | 19,239 | 94% |
| ATENCIONES SOCIALES | 9,000 | 8,963 | 100% | 27,821 | 24,505 | 88% |
| HONORARIOS | 500 | 1,390 | 278% | 9,100 | 10,703 | 118% |
| OTROS GASTOS | 1,802 | (2,284) | -127% | 15,673 | 5,451 | 35% |
| PAGO A PROVEEDORES | | | 0% | - | 31,802 | 0% |
| Subtotal operativos | 17,590 | 13,429 | 76% | 119,932 | 149,384 | 125% |
| Impuestos | | | 0% | | | 0% |
| Predial Tonsupa / Otros impuestos | - | 17 | 0% | 10,081 | 8,557 | 85% |
| Subtotal impuestos | - | 17 | 0% | 10,081 | 8,557 | 85% |
| Flujo operativo: Ingresos - Operativos - Impuestos | (2,214) | 4,520 | -204% | 41,570 | 45,630 | 110% |
| Financieros | | | | | | |
| Cuota de capital pagada | 2,404 | 2,691 | 112% | 28,848 | 30,609 | 106% |
| Pago de interés | 722 | 435 | 60% | 8,664 | 6,905 | 80% |
| Subtotal financieros | 3,126 | 3,126 | 100% | 37,512 | 37,514 | 100% |
| Flujo mes: Flujo operativo - Financieros | (5,340) | 1,394 | -26% | 4,058 | 8,117 | 200% |
| Saldo de caja fin de mes: Saldo inicial + Ingresos - E | 6,630 | 10,689 | 161% | 6,630 | 10,689 | 161% |



Gracias por su atención
