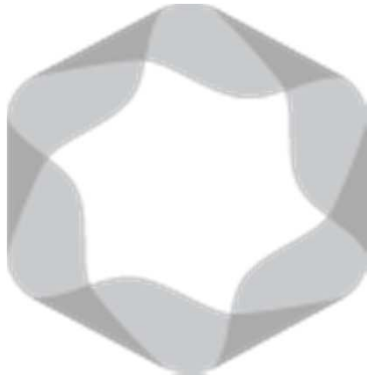




Digital boutique agency

Reporting Financiero de la compañía

Ejercicio.: 2016

Mes cierre.: Diciembre



Digital boutique agency

Cuenta de Resultados del Ejercicio

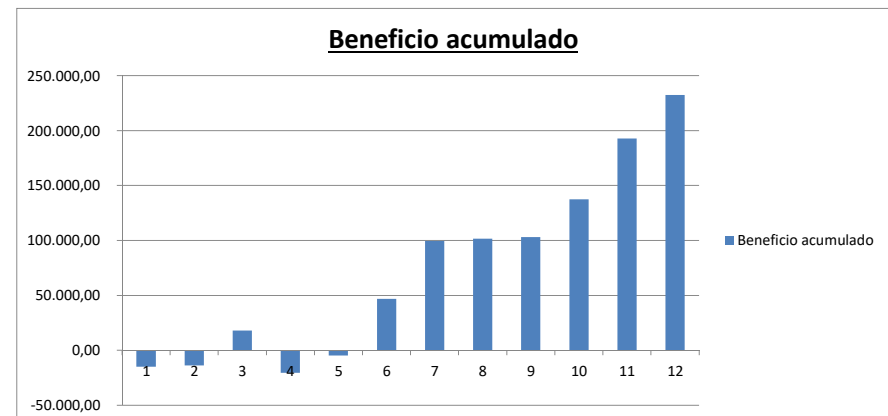
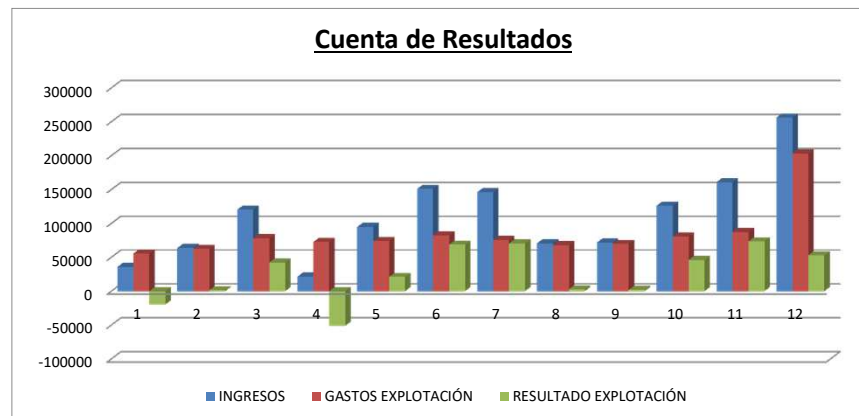
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	AÑO	AÑO	Variación
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	2016	2015	%
INGRESOS POR SERVICIOS	35.456,43	63.573,00	120.232,91	21.294,29	94.823,13	149.476,00	146.049,76	70.630,21	71.710,61	126.238,85	160.938,37	256.250,89	1.316.674,45	1.136.370,19	15,87
OTROS INGRESOS	255,00	108,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.863,00	0,00	0,00
SUBVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS DEL EJERCICIO	35.711,43	63.681,00	120.232,91	21.294,29	94.823,13	150.976,00	146.049,76	70.630,21	71.710,61	126.238,85	160.938,37	256.250,89	1.318.537,45	1.136.370,19	16,03
TRABAJOS Y SERVICIOS DE TERCEROS	-7.373,29	-6.611,70	-15.489,76	-11.925,61	-18.714,98	-16.976,70	-10.780,55	-5.079,46	-5.161,50	-13.907,67	-13.124,31	-32.421,36	-157.566,89	-126.366,46	24,69
TOTAL TRABAJOS Y SERVICIOS DE TERCEROS	-7.373,29	-6.611,70	-15.489,76	-11.925,61	-18.714,98	-16.976,70	-10.780,55	-5.079,46	-5.161,50	-13.907,67	-13.124,31	-32.421,36	-157.566,89	-126.366,46	24,69
% s/Ventas	-20,80%	-10,40%	-12,88%	-56,00%	-19,74%	-11,36%	-7,38%	-7,19%	-7,20%	-11,02%	-8,15%	-12,65%	-11,97%	-11,12%	
MARGEN DE CONTRIBUCIÓN	28.338,14	57.069,30	104.743,15	9.368,68	76.108,15	133.999,30	135.269,21	65.550,75	66.549,11	112.331,18	147.814,06	223.829,53	1.160.970,56	1.010.003,73	14,95
% s/Ventas	79,35%	89,62%	87,12%	44,00%	80,26%	88,76%	92,62%	92,81%	92,80%	88,98%	91,85%	87,35%	88,05%	88,88%	
GASTOS FIJOS	-10.845,28	-14.862,09	-18.652,81	-11.644,61	-9.223,60	-13.264,63	-11.737,20	-9.039,59	-10.944,77	-10.703,76	-18.436,89	-10.800,93	-150.156,16	-166.427,95	-9,78
GASTOS DE PERSONAL	-37.303,54	-40.342,52	-43.842,28	-47.831,75	-45.909,64	-52.141,29	-53.144,86	-53.732,56	-53.653,36	-55.801,24	-55.821,05	-160.036,24	-699.560,33	-419.031,70	66,95
OTROS RESULTADOS	-112,50	-304,15	0,00	-1.329,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.745,77	-4.256,33	-58,98
TOTAL GASTOS DE ESTRUCTURA	-48.261,32	-55.508,76	-62.495,09	-60.805,48	-55.133,24	-65.405,92	-64.882,06	-62.772,15	-64.598,13	-66.505,00	-74.257,94	-170.837,17	-851.462,26	-589.715,98	44,39
% s/Ventas	-135,14%	-87,17%	-51,98%	-285,55%	-58,14%	-43,32%	-44,42%	-88,87%	-90,08%	-52,68%	-46,14%	-66,67%	-64,58%	-51,89%	
BAIT	-19.923,18	1.560,54	42.248,06	-51.436,80	20.974,91	68.593,38	70.387,15	2.778,60	1.950,98	45.826,18	73.556,12	52.992,36	309.508,30	420.287,75	-26,36
% s/Ventas	-55,79%	2,45%	35,14%	-241,55%	22,12%	45,43%	48,19%	3,93%	2,72%	36,30%	45,70%	20,68%	23,47%	36,99%	
INGRESOS FINANCIEROS	202,20	0,00	0,00	200,28	0,00	0,00	54,05	0,00	0,00	40,78	0,00	0,00	497,31	993,62	-49,95
GASTOS FINANCIEROS	-58,69	-108,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167,35	-231,36	-27,67
RESULTADO FINANCIERO	143,51	-108,66	0,00	200,28	0,00	0,00	54,05	0,00	0,00	40,78	0,00	0,00	329,96	762,26	-56,71
% s/Ventas	0,40%	-0,17%	0,00%	0,94%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	
BAIT	-19.779,67	1.451,88	42.248,06	-51.236,52	20.974,91	68.593,38	70.441,20	2.778,60	1.950,98	45.866,96	73.556,12	52.992,36	309.838,26	421.050,01	-26,41
% s/Ventas	-55,39%	2,28%	35,14%	-240,61%	22,12%	45,43%	48,23%	3,93%	2,72%	36,33%	45,70%	20,68%	23,50%	37,05%	
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.119,81	-79.119,81	-108.996,98	-27,41
RESULTADO DEL EJERCICIO	-19.779,67	1.451,88	42.248,06	-51.236,52	20.974,91	68.593,38	70.441,20	2.778,60	1.950,98	45.866,96	73.556,12	-26.127,45	230.718,45	312.053,03	-26,06
% s/Ventas	-55,39%	2,28%	35,14%	-240,61%	22,12%	45,43%	48,23%	3,93%	2,72%	36,33%	45,70%	-10,20%	17,50%	27,46%	



CUENTA DE RESULTADOS										EJERCICIO				2016	
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL	%	
INGRESOS	35.711,43 €	63.681,00 €	120.232,91 €	21.294,29 €	94.823,13 €	150.976,00 €	146.049,76 €	70.630,21 €	71.710,61 €	126.238,85 €	160.938,37 €	256.250,89 €	1.318.537,45 €		
GASTOS EXPLOTACIÓN	55.491,10 €	62.229,12 €	77.984,85 €	72.530,81 €	73.848,22 €	82.382,62 €	75.608,56 €	67.851,61 €	69.759,63 €	80.371,89 €	87.382,25 €	203.258,53 €	1.008.699,19 €		
RESULTADO EXPLOTACIÓN	-19.779,67 €	1.451,88 €	42.248,06 €	-51.236,52 €	20.974,91 €	68.593,38 €	70.441,20 €	2.778,60 €	1.950,98 €	45.866,96 €	73.556,12 €	52.992,36 €	309.838,26 €		

RESULTADO antes de Impuestos													
BENEFICIO antes Impuestos	-19.779,67 €	1.451,88 €	42.248,06 €	-51.236,52 €	20.974,91 €	68.593,38 €	70.441,20 €	2.778,60 €	1.950,98 €	45.866,96 €	73.556,12 €	52.992,36 €	
Beneficio acumulado	-19.779,67 €	-18.327,79 €	23.920,27 €	-27.316,25 €	-6.341,34 €	62.252,04 €	132.693,24 €	135.471,84 €	137.422,82 €	183.289,78 €	256.845,90 €	309.838,26 €	

RESULTADO después de Impuestos													
% Impuesto aplicado	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	
BENEFICIO después Impuestos	-14.834,75	1.088,91	31.686,05	-38.427,39	15.731,18	51.445,04	52.830,90	2.083,95	1.463,24	34.400,22	55.167,09	39.744,27	
Beneficio acumulado	-14.834,75	-13.745,84	17.940,20	-20.487,19	-4.756,00	46.689,03	99.519,93	101.603,88	103.067,12	137.467,34	192.634,43	232.378,70	





Digital boutique agency

ANÁLITICA DE RESULTADOS POR SECCIONES DE NEGOCIO

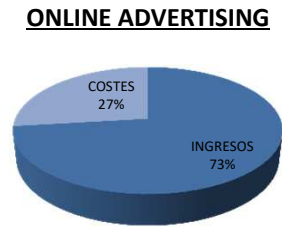
EGUARAN

INGRESOS	234.181,45 €
COSTES	43.986,02 €
First Margin	190.195,43 €
%	81,22%



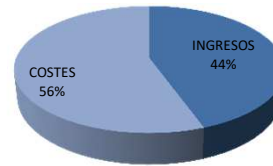
ONLINE ADVERTISING

INGRESOS	913.153,00 €
COSTES	335.644,92 €
First Margin	577.508,08 €
%	63,24%



SERVICE DESIGN

INGRESOS	121.200,00 €
COSTES	151.226,85 €
First Margin	-30.026,85 €
%	-24,77%



MACKINTOSH

INGRESOS	48.140,00
COSTES	0,00
First Margin	48.140,00
%	100,00%



TOTAL EJERCICIO

INGRESOS	1.316.674,45 €
COSTES	530.857,79 €
First Margin	785.816,66 €
%	59,68%



Digital boutique agency

BALANCE DE SITUACIÓN DEL EJERCICIO

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Año
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Anterior
ACTIVO													
A) ACTIVO NO CORRIENTE	14.455,53	27.335,23	28.417,34	33.970,40	36.876,24	38.040,97	40.555,50	50.196,93	49.583,37	48.092,15	47.456,15	46.820,15	14.727,99
Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inmovilizado material	12.152,96	25.032,66	26.114,77	31.667,83	34.573,67	35.738,40	38.252,93	47.894,36	47.280,80	45.789,58	45.153,58	44.517,58	12.425,42
Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones en empresas del Grupo L/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieras a L/P	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57	2.302,57
Activos por Impuestos Diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	836.372,02	794.618,47	847.366,25	775.077,32	765.486,19	803.659,67	739.744,48	706.087,87	676.247,11	690.025,66	754.410,39	884.206,79	885.214,74
Existencias	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	3.541,46	3.541,46	450,00	1.243,00	780,00	450,00	450,00	450,00
Deudores comerciales	312.312,47	215.466,09	245.393,44	165.954,45	223.170,15	293.217,60	303.531,92	224.929,97	180.630,33	212.375,58	285.541,39	446.021,29	349.650,55
Otros Deudores	20.413,41	35.504,55	38.305,03	49.941,61	55.497,60	50.084,15	53.675,42	57.928,17	55.444,67	78.992,50	83.894,85	39.591,22	18.130,13
Inversiones en empresas del Grupo C/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieras a C/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,58	47,58	47,58	312,60	312,60	3.012,60	0,00
Tesorería	503.196,14	543.197,83	563.217,78	558.731,26	486.368,44	456.816,46	378.948,10	422.732,15	438.881,53	397.564,98	384.211,55	395.131,68	516.984,06
TOTAL ACTIVO (A + B)	850.827,55	821.953,70	875.783,59	809.047,72	802.362,43	841.700,64	780.299,98	756.284,80	725.830,48	738.117,81	801.866,54	931.026,94	899.942,73
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Año
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Anterior
PATRIMONIO NETO Y PASIVO													
A) PATRIMONIO NETO	435.368,33	436.820,21	479.068,27	427.831,75	448.806,66	517.400,04	587.841,24	590.619,84	592.570,82	638.437,78	711.993,90	685.866,45	727.613,35
Capital	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00	32.964,00
Prima de emisión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	110.130,97	110.130,97	110.130,97	110.130,97	110.130,97	422.184,00	422.184,00	422.184,00	422.184,00	422.184,00	422.184,00	422.184,00	382.596,32
Acciones y participaciones en Patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado de ejercicios anteriores	312.053,03	312.053,03	312.053,03	312.053,03	312.053,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras aportaciones de socios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del ejercicio	-19.779,67	-18.327,79	23.920,27	-27.316,25	-6.341,34	62.252,04	132.693,24	135.471,84	137.422,82	183.289,78	256.845,90	230.718,45	312.053,03
Dividendo a cuenta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones y donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisiones a L/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a L/P con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras deudas a L/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a L/P con empresas del Grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos por impuestos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	415.459,22	385.133,49	396.715,32	381.215,97	353.555,77	324.300,60	192.458,74	165.664,96	133.259,66	99.680,03	89.872,64	245.160,49	172.329,38
Provisiones a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a c/p con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras deudas a c/p	222.535,35	222.258,05	222.258,05	222.258,05	188.047,15	153.667,28	119.671,55	85.624,12	51.667,83	20.657,15	73,80	213,12	15.418,69
Deudas a c/p con empresas del Grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveedores	-1.252,67	6.051,87	10.237,79	4.257,16	3.064,77	5.377,57	2.331,24	3.467,13	6.610,55	5.860,70	839,45	4.273,62	0,00
Acreedores	52.650,06	1.456,85	2.404,13	5.027,18	642,78	2.557,73	1.541,41	1.285,39	-2.594,50	3.531,72	6.449,43	126.605,04	50.286,40
Administraciones Públicas Acreedoras	141.526,48	155.366,72	161.815,35	149.673,58	161.801,07	162.698,02	68.914,54	75.288,32	77.575,78	69.630,46	82.509,96	114.068,71	106.624,29
Periodificaciones c/p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	850.827,55	821.953,70	875.783,59	809.047,72	802.362,43	841.700,64	780.299,98	756.284,80	725.830,48	738.117,81	801.866,54	931.026,94	899.942,73
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DETALLE DE LOS GASTOS DE ESTRUCTURA, GASTOS DE PERSONAL Y AMORTIZACIONES

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	TOTAL
DESCRIPCIÓN DE LA SUBCUENTA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Año
<i>Alquileres y Retings</i>	-3.146,07	-1.901,41	-2.517,61	-3.071,85	-2.447,38	-2.483,66	-2.886,04	-2.650,62	-2.569,39	-2.778,57	-2.614,33	-2.483,29	-31.550,22
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>	-160,71	-938,63	-95,73	-254,50	-180,00	-238,64	-355,47	-974,44	-514,55	-536,84	-367,48	-368,04	-4.985,03
<i>Servicios de profesionales independientes</i>	-1.427,65	-4.993,99	-3.019,96	-1.120,74	-727,65	-1.912,83	-1.310,76	-1.338,43	-2.195,00	-1.001,00	-4.513,72	-927,00	-24.488,73
<i>Transportes y Mensajería</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	-7,33	0,00	-94,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101,35
<i>Seguros</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,58	0,00	0,00	-143,14	0,00	0,00	-183,72
<i>Servicios Bancarios y Comisiones</i>	-173,12	-779,62	-367,96	-405,30	-133,96	-259,56	-523,64	-505,23	-422,20	-467,41	-380,40	-266,90	-4.685,30
<i>Gastos de Representación, Publicidad y RR.PP.</i>	-803,95	-519,03	-600,25	-714,87	-2.026,20	-3.696,69	-1.092,99	-690,41	-907,17	-1.099,74	-5.504,89	-4.439,89	-22.096,08
<i>Suministros</i>	-596,90	-909,31	-903,09	-605,77	-518,38	-858,26	-674,89	-582,03	-852,83	-486,49	-738,87	-474,47	-8.201,29
<i>Otros gastos generales</i>	-4.264,42	-4.516,07	-10.768,34	-5.046,45	-2.708,94	-3.302,89	-4.238,65	-1.730,78	-2.870,07	-3.564,31	-3.681,20	-1.205,34	-47.897,46
<i>Otros Tributos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Créditos de Deudas Incobrables</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS FIJOS	-10.572,82	-14.558,06	-18.272,94	-11.219,48	-8.749,84	-12.752,53	-11.217,04	-8.471,94	-10.331,21	-10.077,50	-17.800,89	-10.164,93	-144.189,18
Otros Resultados	-112,50	-304,15	0,00	-1.329,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.745,77

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	TOTAL
DESCRIPCIÓN DE LA SUBCUENTA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Año
<i>Sueldos y Salarios</i>	-29.517,77	-31.923,32	-34.684,43	-37.346,81	-36.238,99	-41.574,00	-42.361,28	-42.948,99	-42.888,49	-43.071,77	-43.282,32	-147.265,74	-573.103,91
<i>Seguridad Social a Cargo de la Empresa</i>	-7.785,77	-8.419,20	-9.157,85	-10.484,94	-9.670,65	-10.567,29	-10.783,58	-10.783,57	-10.764,87	-10.822,30	-10.888,73	-12.185,50	-122.314,25
<i>Otros Gastos Sociales</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.907,17	-1.650,00	-585,00	-4.142,17
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	-37.303,54	-40.342,52	-43.842,28	-47.831,75	-45.909,64	-52.141,29	-53.144,86	-53.732,56	-53.653,36	-55.801,24	-55.821,05	-160.036,24	-699.560,33

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	TOTAL
DESCRIPCIÓN DE LA SUBCUENTA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Año
<i>Amortización Inmovilizado Intangible</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Amortización Inmovilizado Material</i>	-272,46	-304,03	-379,87	-425,13	-473,76	-512,10	-520,16	-567,65	-613,56	-626,26	-636,00	-636,00	-5.966,98
TOTAL AMORTIZACIONES	-272,46	-304,03	-379,87	-425,13	-473,76	-512,10	-520,16	-567,65	-613,56	-626,26	-636,00	-636,00	-5.966,98

TOTAL GASTOS DE ESTRUCTURA	-48.261,32	-55.508,76	-62.495,09	-60.805,48	-55.133,24	-65.405,92	-64.882,06	-62.772,15	-64.598,13	-66.505,00	-74.257,94	-170.837,17	-851.462,26
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Comprobación 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



Digital boutique agency

DETALLE DE LOS GASTOS FINANCIEROS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	TOTAL
Descripción de la Subcuenta	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Año
Intereses Deudas a C/P Bancos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses Deudas a C/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos financieros	-58,69	-108,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167,35
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-58,69	-108,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167,35

Consultores de Gestión y Reporting SL - Sistemas de información Financiera



Digital boutique agency

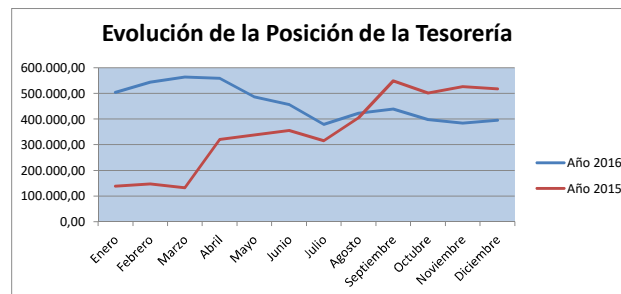
Empresa:
Ejercicio: 2016
Moneda: EUR

CASHFLOW DEL EJERCICIO

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Beneficio operativo	-19.923,18	1.560,54	42.248,06	-51.436,80	20.974,91	68.593,38	70.387,15	2.778,60	1.950,98	45.826,18	73.556,12	52.992,36	309.508,30
Amortizaciones y desvalorizaciones	272,46	304,03	379,87	425,13	473,76	512,10	520,16	567,65	613,56	626,26	636,00	636,00	5.966,98
(A) TOTAL CASH INFLOW	-19.650,72	1.864,57	42.627,93	-51.011,67	21.448,67	69.105,48	70.907,31	3.346,25	2.564,54	46.452,44	74.192,12	53.628,36	315.475,28
Stocks (inc)/dec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.091,46	0,00	3.091,46	-793,00	463,00	330,00	0,00	0,00
Deudores (inc)/dec	35.054,80	81.755,24	-32.727,83	67.802,41	-62.771,69	-64.634,00	-13.905,59	74.349,20	46.783,14	-55.293,08	-78.068,16	-116.176,27	-117.831,83
Acreedores inc/(dec)	36.013,18	-30.048,43	11.581,83	-15.499,35	6.550,70	5.124,70	-97.846,13	7.253,65	1.550,99	-2.568,95	10.775,96	155.148,53	88.036,68
(B) TOTAL CIRCULANTE	71.067,98	51.706,81	-21.146,00	52.303,06	-56.220,99	-62.600,76	-111.751,72	84.694,31	47.541,13	-57.399,03	-66.962,20	38.972,26	-29.795,15
Inversiones en inmovilizado	0,00	-13.183,73	-1.461,98	-5.978,19	-3.379,60	-1.676,83	-3.034,69	-10.209,08	0,00	864,96	0,00	0,00	-38.059,14
(C) TOTAL INVERSIONES INMOVILIZADO	0,00	-13.183,73	-1.461,98	-5.978,19	-3.379,60	-1.676,83	-3.034,69	-10.209,08	0,00	864,96	0,00	0,00	-38.059,14
CASH FLOW OPERATIVO (A+B+C)	51.417,26	40.387,65	20.019,95	-4.686,80	-38.151,92	4.827,89	-43.879,10	77.831,48	50.105,67	-10.081,63	7.229,92	92.600,62	247.620,99
Aumentos/Disminuciones capital y pagos dividendos	-272.465,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.119,81	-351.585,16
Préstamos participativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados financieros	143,51	-108,66	0,00	200,28	0,00	0,00	54,05	0,00	0,00	40,78	0,00	0,00	329,96
Acreedores a LP inc/(dec)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones Financieras Temporales (inc)/dec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47,58	0,00	0,00	-265,02	0,00	-2.700,00	-3.012,60
TOTAL NET CASHFLOW IN/OUT	-220.904,58	40.278,99	20.019,95	-4.486,52	-38.151,92	4.827,89	-43.872,63	77.831,48	50.105,67	-10.305,87	7.229,92	10.780,81	-106.646,81
NET CASH/(BORROWING) Initial of Period	501.565,37	280.660,79	320.939,78	340.959,73	336.473,21	298.321,29	303.149,18	259.276,55	337.108,03	387.213,70	376.907,83	384.137,75	501.565,37
TOTAL NET CASHFLOW IN/OUT Current Period	-220.904,58	40.278,99	20.019,95	-4.486,52	-38.151,92	4.827,89	-43.872,63	77.831,48	50.105,67	-10.305,87	7.229,92	10.780,81	-106.646,81
NET CASH/(BORROWING) End of Period	280.660,79	320.939,78	340.959,73	336.473,21	298.321,29	303.149,18	259.276,55	337.108,03	387.213,70	376.907,83	384.137,75	394.918,56	394.918,56
Cash & Banks	503.196,14	543.197,83	563.217,78	558.731,26	486.368,44	456.816,46	378.948,10	422.732,15	438.881,53	397.564,98	384.211,55	395.131,68	
Local Facilities (Discount of debtors&Bank loans)	-222.535,35	-222.258,05	-222.258,05	-222.258,05	-188.047,15	-153.667,28	-119.671,55	-85.624,12	-51.667,83	-20.657,15	-73,80	-213,12	
Comprobación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Consultores de Gestión y Reporting SL - Sistemas de información Financiera

Mes	Año 2016	Año 2015
Enero	503.196,14	138.046,85
Febrero	543.197,83	146.693,05
Marzo	563.217,78	132.566,45
Abril	558.731,26	320.084,06
Mayo	486.368,44	338.216,69
Junio	456.816,46	355.827,87
Julio	378.948,10	315.790,96
Agosto	422.732,15	405.392,04
Septiembre	438.881,53	548.618,94
Octubre	397.564,98	501.205,19
Noviembre	384.211,55	525.950,16
Diciembre	395.131,68	516.984,06



Tesorería del periodo generada.: -106.646,81

Consultores de Gestión y Reporting SL - Sistemas de información Financiera



Digital boutique agency

Ratios y Márgenes

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
Ingresos totales	35.711,43	63.681,00	120.232,91	21.294,29	94.823,13	150.976,00	146.049,76	70.630,21	71.710,61	126.238,85	160.938,37	256.250,89	1.318.537,45
Gastos fijos	48.261,32	55.508,76	62.495,09	60.805,48	55.133,24	65.405,92	64.882,06	-2.778,60	64.598,13	66.505,00	74.257,94	170.837,17	785.911,51
Gastos variables	7.373,29	6.611,70	15.489,76	11.925,61	18.714,98	16.976,70	10.780,55	5.079,46	5.161,50	13.907,67	13.124,31	32.421,36	157.566,89
TOTAL GASTOS	55.634,61	62.120,46	77.984,85	72.731,09	73.848,22	82.382,62	75.662,61	2.300,86	69.759,63	80.412,67	87.382,25	203.258,53	943.478,40
Gastos acumulados	55.634,61	117.755,07	195.739,92	268.471,01	342.319,23	424.701,85	500.364,46	502.665,32	572.424,95	652.837,62	740.219,87	943.478,40	
Resultado de explotación	-19.923,18	1.560,54	42.248,06	-51.436,80	20.974,91	68.593,38	70.387,15	68.329,35	1.950,98	45.826,18	73.556,12	52.992,36	375.059,05
Acumulado	-19.923,18	-18.362,64	23.885,42	-27.551,38	-6.576,47	62.016,91	132.404,06	200.733,41	202.684,39	248.510,57	322.066,69	375.059,05	

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
Rentabilidad de explotación	-35,81%	2,51%	54,17%	-70,72%	28,40%	83,26%	93,03%	2969,73%	2,80%	56,99%	84,18%	26,07%	39,75%
Rentabilidad de las ventas	-55,79%	2,45%	35,14%	-241,55%	22,12%	45,43%	48,19%	96,74%	2,72%	36,30%	45,70%	20,68%	28,45%
Cont. Marginal	28.338,14	57.069,30	104.743,15	9.368,68	76.108,15	133.999,30	135.269,21	65.550,75	66.549,11	112.331,18	147.814,06	223.829,53	1.160.970,56
Ratio Cont. Marginal	79,35%	89,62%	87,12%	44,00%	80,26%	88,76%	92,62%	92,81%	92,80%	88,98%	91,85%	87,35%	0,88
Punto crítico	60.818,41	61.939,67	71.737,07	138.206,19	68.690,49	73.692,36	70.052,97	-2.993,91	69.608,31	74.738,95	80.851,25	195.582,67	892.575,40
Días para punto crítico	53	27	18	195	22	15	15	-1	29	18	15	24	
Acumulado	60.818,41	122.758,08	194.495,15	332.701,33	401.391,83	475.084,18	545.137,15	542.143,24	611.751,55	686.490,50	767.341,76	962.924,43	

Punto Crítico - Punt d'Equilibri - Umbral de Rentabilitat - Punt Mort - Break Event Point

Es la cifra de ventas a partir de la cual se comienzan a generar beneficios, por debajo de esta cifra se pierde dinero.

Punto crítico mensual: Cifra que tendrás que alcanzar para obtener beneficios.

Punto crítico anual: Cifra que en el momento que la alcanzas, comienzas a generar beneficios.

Días para alcanzar el punto crítico: Número de días que con las ventas que has previsto, alcanzarás el Punto Muerto.

NECESIDADES OPERATIVAS DE FONDOS (Cálculo de las NOF)			Empresa:												
			31	28	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	
CÁLCULO DE NOFS	ACTIVO CIRCULANTE	+ Caja necesaria	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		+ Clientes	332.725,88	250.970,64	283.698,47	215.896,06	278.667,75	343.301,75	357.207,34	282.858,14	236.075,00	291.368,08	369.436,24	485.612,51	
		+ Existencias	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	3.541,46	3.541,46	450,00	1.243,00	780,00	450,00	450,00	
		RECURSOS ESPONTANEOS	- Proveedores	-1.252,67	6.051,87	10.237,79	4.257,16	3.064,77	5.377,57	2.331,24	3.467,13	6.610,55	5.860,70	839,45	4.273,62
		- Otras deudas	194.176,54	156.823,57	164.219,48	154.700,76	162.443,85	165.255,75	70.455,95	76.573,71	74.981,28	73.162,18	88.959,39	240.673,75	
= NOF			145.252,01	93.545,20	114.691,20	62.388,14	118.609,13	181.209,89	292.961,61	208.267,30	160.726,17	218.125,20	285.087,40	246.115,14	
FINANCIACIÓN	CON FONDO DE MANIOBRA	+ Recursos propios	435.368,33	436.820,21	479.068,27	427.831,75	448.806,66	517.400,04	587.841,24	590.619,84	592.570,82	638.437,78	711.993,90	685.866,45	
		+ Deudas a L/P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		- Activos fijos	14.455,53	27.335,23	28.417,34	33.970,40	36.876,24	38.040,97	40.555,50	50.196,93	49.583,37	48.092,15	47.456,15	46.820,15	
		= FM	420.912,80	409.484,98	450.650,93	393.861,35	411.930,42	479.359,07	547.285,74	540.422,91	542.987,45	590.345,63	664.537,75	639.046,30	
		CON RECURSOS NEGOCIADOS	NOF - FM	-275.660,79	-315.939,78	-335.959,73	-331.473,21	-293.321,29	-298.149,18	-254.324,13	-332.155,61	-382.261,28	-372.220,43	-379.450,35	-392.931,16
			Ventas	35.711,43	63.681,00	120.232,91	21.294,29	94.823,13	150.976,00	146.049,76	70.630,21	71.710,61	126.238,85	160.938,37	256.250,89
			Compras	17.946,11	21.169,76	33.762,70	23.145,09	18.714,98	29.729,23	21.997,59	13.551,40	15.492,71	23.985,17	30.925,20	42.586,29
			Días de cobro a clientes	283,39	119,87	71,77	308,38	89,39	69,16	74,39	121,81	100,13	70,20	69,82	57,64
			Días de pago a proveedores		8,70	9,22	5,59	4,98	5,50	3,22	7,78	12,98	7,43	0,83	3,05
FM/NOF			Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent	Excedent



Digital boutique agency

FONDO DE MANIOBRA: Se calcula a través de los recursos permanentes menos el inmovilizado neto.

Nota: El fondo de maniobra es un concepto que corresponde a cuestiones de planteamiento y no de funcionamiento.

FM/NOF

El FM representa volumen de recursos a L/P que nos quedan disponibles para financiar operaciones, esto es, un concepto de pasivo relacionado con la estructura básica de financiación de la empresa.

El concepto de NOF, por el contrario, representa precisamente el volumen de inversión neta generada por las operaciones, esto es, un concepto operativo no ligado a consideraciones de tipo estructural.

Por lo tanto:

Sí FM>NOF, entonces FM-NOF = ET (excedentes de tesorería)

Sí FM<NOF, entonces NOF-FM = NRN (necesidades de recursos para negociar)