



INFORME
DE
GERENCIA

“EJERCICIO 2016”

Quito, 12 de abril del 2017

A los señores Socios de la Compañía **VENAMET CIA. LTDA.:**

De acuerdo con lo establecido en los Estatutos de la Compañía y en las Normas de la Superintendencia de Compañías, presento el Informe relacionado con el entorno empresarial en el cual se realizaron nuestras actividades, las gestiones desarrolladas y sobre el resultado financiero de **VENAMET CIA. LTDA.**, correspondiente al Ejercicio Económico del año 2016.

I. ENTORNO EMPRESARIAL

La economía del Ecuador se ve afectada durante el año 2016, tanto por factores tributarios-económicos como por factores de la naturaleza.

La ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la reconstrucción y reactivación de las zonas afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2016, estableció una contribución a todas las personas naturales y sociedades. Dicho valor consta como un gasto no deducible según el Artículo 8 del Suplemento 759.

De igual manera, a partir de junio del 2016 existió un alza de 2 puntos al IVA.

No existió el desmantelamiento de las salvaguardias como se tenía previsto a partir de junio del 2016, se postergó para finales de abril del 2017.

La tasa de desempleo a diciembre del 2016 fue del 5,2% (datos según INEC).

II. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LOS SOCIOS

En el año 2016 no han existido disposiciones de la Junta General de Socios.

III. ANÁLISIS FINANCIERO

El presente análisis financiero se sustenta en los Estados Financieros de los ejercicios económicos de la compañía de los años 2015 y 2016, como se detalla a continuación:

A. RESULTADOS 2016

Las ventas netas del año 2016 ascienden a US\$905.578,86, en relación a las obtenidas en el año 2015 de US\$936.246,54, es decir el monto de ventas descendió en un 3,28%.

A continuación se presenta un análisis comparativo de los montos de ingresos de los últimos dos años:

2015	2016
------	------

VENAMET

1

000000

INFORME DE GERENCIA: EJERCICIO ECONÓMICO 2016

VENTAS NETAS	936,246.54	905,578.86
OTROS INGRESOS	10,294.51	6,540.54
(-) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	856,903.90	873,998.64
= UTILIDAD OPERACIONAL	89,637.15	38,120.76
(-/+) INTERESES, OTROS GASTOS	579.81	1,546.07
UTILIDAD NETA	90,216.96	36,574.69
% UTILIDAD/VENTAS NETAS	9.64	4.04

Como se puede apreciar existe un decremento de la utilidad neta en relación a las ventas netas de 9,64% a un 4,04%.

La utilidad se ve afectada principalmente por lo siguiente:

Provisión Jubilación: Diferencia por provisionar entre el Cálculo Actuarial del 2015 y 2016, que asciende a US\$35.510,62. La diferencia se presenta en el informe presentado por la empresa Actuarial entre el valor que se provisiona y el valor real.

Es importante, hacer hincapié que de la utilidad obtenida en el 2015 (US\$90.216,96), el valor aproximado de US\$29.000 correspondió a otros ingresos por el tema del valor provisionado de jubilación patronal y desahucio, en relación al valor final calculado por la empresa Actuarial.

Al contrario de lo ocurrido en el año 2016, que el valor provisionado fue inferior al real. Es así que mientras en el año 2015 los valores registrados por jubilación patronal fueron de US\$2.774,52 (gasto jubilación patronal administración) y US\$3.182,37 (gasto jubilación patronal ventas), a diferencia que los datos finales del 2016 fueron de US\$5.944,92 y US\$55.127,19 respectivamente, es decir un valor total de US\$61.072,11.

De igual manera, el valor de gasto desahucio, no existe registro en el año 2015, pero en el año 2016 tenemos US\$1.611,66 y US\$4788,35 en administración y ventas respectivamente.

Provisión cuentas incobrables: Existe el valor de US\$4.186,85 del cliente Daniel Mayorga Acuario, vencido desde el año 2011, el cual ha cumplido la normativa para dar de baja la cartera de clientes.

Los costos y gastos operaciones presentan la siguiente participación de acuerdo con los Estados Financieros adjuntos:

- 1) El costo de ventas representa el 60,79%, de los ingresos por ventas, dejando el 39,21% restante, como margen de utilidad bruta para cubrir gastos operacionales.
- 2) Los Gastos Administrativos representan el 13,36% y los Gastos de Ventas el 22,36%.

- 3) Una vez deducido de las ventas netas, los costos y gastos operacionales, nos queda una utilidad antes de participación de 4,04% frente a los 9,53% del año 2015.
- 4) Los sueldos, beneficios, bonificaciones y otros de personal, presentan una participación del 10,65% con respecto a las ventas netas. En el año 2015 se tuvo el 12,14%.
- 5) Las comisiones por su parte presentan una participación del 7,40% de los ingresos por ventas frente a los 7,39% del año 2015.
- 6) En este período se encuentra también incluido el incremento de la provisión por Jubilación Patronal así US\$ 228.768,00. El registro en el 2015 fue US\$ 167.695,89

B. SITUACIÓN FINANCIERA 2016

El siguiente es un cuadro comparativo de los índices financieros de Venamet.

INDICES FINANCIEROS	2015	2016
SOLVENCIA		
ENDEUDAMIENTO	62.0%	63.9%
LIQUIDEZ		
CAPITAL DE TRABAJO	456,858.87	422,418.61
INDICE DE LIQUIDEZ	5.26	5.13
INDICE DE LIQUIDEZ PRUEBA ACIDA	1.84	2.06
CICLO OPERACIONAL		
PERIODO DE CONVERSION DEL INVENTARIO	Días 247	205
PERIODO DE COBRO A CLIENTES	Días 25	29
PERIODO DE PAGO A PROVEEDORES	Días 44	28
CICLO OPERACIONAL	Días 228	207
RENTABILIDAD		
OPERATIVA (UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS NETAS)	9.6%	4.2%
FINANCIERA (UTILIDAD NETA / PATRIMONIO)	31.6%	16.8%
FINANCIERA (UTILIDAD NETA / CAPITAL+APORTES)	1670.7%	677.3%
ECONOMICA (UTILIDAD NETA / ACTIVOS TOTALES)	14.21%	6.06%

INFORME DE GERENCIA EJERCICIO ECONÓMICO 2016**COBERTURA Y ACTIVIDAD**

VENTAS NETAS / PASIVO TOTAL	2.68	2.35
VENTAS NETAS / ACTIVO FIJO	13.4	11.6
VENTAS NETAS / ACTIVO TOTAL	1.47	1.50
VENTAS NETAS / PATRIMONIO NETO	3.28	4.16

ENDEUDAMIENTO

SOLIDEZ (PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS)	44.93%	36.09%
ENDEUDAMIENTO (PASIVOS TOTALES / TOTAL ACTIVOS)	55.07%	63.91%

SOLVENCIA

PASIVO TOTAL / PATRIMONIO	1.23	1.77
PASIVO TOTAL / PATRIMONIO TOTAL	0.55	0.64

Como se puede apreciar, los índices de rentabilidad son los que han tenido un decrecimiento importante en relación al año 2015.

IV. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, LABORALES Y LEGALES.

La Gerencia ha cumplido con todas las obligaciones en materia tributaria y laboral, tanto con el Servicio de Rentas Internas como con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y Ministerio de Relaciones Laborales.

Se termina con la construcción del almacén a mediados del mes de marzo del 2016, por lo que el 19 de marzo se procede al traslado y mudanza a las nuevas instalaciones.

El Ing. Galo Idrobo prestó sus servicios como Gerente General y Representante Legal hasta el 7 de abril del 2016.

Se termina la relación laboral con la señora María Mercedes Borja en mayo del 2016, quien prestaba los servicios de limpieza en relación de dependencia. Se contrata a la señora Mariana Ramos bajo la modalidad de servicios prestados.

Se implementó los programas de prevención del consumo y uso de alcohol, tabaco y otras drogas, exigido por el Ministerio de Relaciones Laborales, Departamento de Salud y Seguridad.

Se encuentra pendiente la visita del Cuerpo de Bomberos para la aprobación del Plan de Emergencia, que van en conjunto con el LUAE (Licencia Metropolitana Única para el Ejercicio de las Actividades Económicas).

Se implementó mayor seguridad a las dependencias de la compañía, mediante la instalación de cámaras de seguridad y un cerco eléctrico.

Se contrata los servicios profesionales de la Ing. Martha Elena Sumba y la Ing. Verónica Bravo para que asesore, revise e informe sobre el ejercicio contable del año 2016. Su informe forma parte de los Anexos del presente documento.

V. PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL PRESENTE EJERCICIO ECONÓMICO

La Gerencia propone que se capitalice el 100% de las Utilidades obtenidas en el ejercicio económico de este año con el objeto de fortalecer el patrimonio social y mejorar la liquidez de la compañía.

VI. COMENTARIOS

Es importante resaltar el tema del pasivo que la empresa va incrementando año a año, referente al rubro de Jubilación Patronal y tomando en consideración que gran parte del Personal, supera los 20 años en la empresa.

Hay que tomar en consideración que el próximo año, la empresa va a requerir de auditoría externa, debido a lo establecido por la Superintendencia de Compañías. También la necesidad del establecimiento de Políticas Contables.

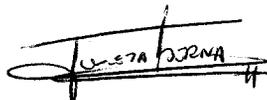
VII. CONTIGENCIAS

Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía no mantiene contingencias que a criterio de la Administración tengan que ser registradas o reveladas en los presentes estados financieros, sin embargo me permito informar que en el año 2014 la Compañía decidió migrar la información del sistema contable SAFI al sistema contable BONES donde se presentaron ciertas inconsistencias al momento de conciliar los saldos que arroja el módulo de clientes, módulo de inventarios distorsionan con los reflejados en el módulo de contabilidad.

En el trabajo efectuado por las Ingenieras Verónica Bravo – Martha Sumba solicitaron una explicación respecto a estas diferencias, indicándoles que la razonabilidad de los saldos de las cuentas se reflejan en el módulo de contabilidad, por lo que recomendaron, salvo un mejor criterio, requerir el soporte técnico de los proveedores del software contable y el personal de Venamet que apoyó en el proceso de transición, a fin de regularizar lo expuesto.

Conforme el acta de Junta General Extraordinaria de socios con fecha 27 de junio del 2016 se realizó un análisis y se aprobó la reclasificación de las cuentas patrimoniales en lo que respecta a la construcción del almacén por un valor de US\$13,899,27, financiado por los señores accionistas tal como se demuestra en el Balance de Situación, por lo que la cuenta contable 360601 de utilidades ejercicios anteriores mantiene un saldo de US\$12.235,48

Atentamente,



Julieta Serna

Gerente General

DATOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

VENAMET CIA. LTDA.

RESUMEN COMPARATIVO GENERAL

1.- OPERACIONES: ESTADO DE RESULTADOS

	01 - ENERO AL 31 DE DIC 2015		01 - ENERO AL 31 DE DIC 2016	
	MONTO	%	MONTO	%
VENTAS NETAS	936,246.54	100.00	905,578.86	100.00
OTROS INGRESOS	10,294.51	1.10	6,540.54	0.72
(-) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	856,903.90	91.53	873,998.64	96.51
= UTILIDAD OPERACIONAL	89,637.15	9.57	38,120.76	4.21
(-/+) INTERESES, OTROS GASTOS	579.81	0.06	1,546.07	0.17
UTILIDAD NETA	90,216.96	9.64	36,574.69	4.04

2.- ESTRUCTURA FINANCIERA: BALANCE GENERAL

	31 DE DIC 2015		31 DE DIC 2016	
	MONTO	%	MONTO	%
ACTIVO CORRIENTE	564,047.26	88.86%	524,754.60	86.99%
ACTIVO FIJO	69,768.99	10.99%	77,838.50	12.90%
OTROS ACTIVOS	974.52	0.15%	641.02	0.11%
TOTAL DE ACTIVOS	634,790.77	100%	603,234.12	100%
PASIVO CORRIENTE	107,188.39	16.89%	102,335.99	16.96%
PASIVO A LARGO PLAZO	242,374.28	38.18%	283,211.57	46.95%
PATRIMONIO	285,228.10	44.93%	217,686.56	36.09%
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO	634,790.77	100%	603,234.12	100%

3.- INDICES FINANCIEROS

	31 DE DIC 2015	31 DE DIC 2016
3.1 SOLVENCIA		
ENDEUDAMIENTO	62.0%	63.9%
3.1 LIQUIDEZ		
CAPITAL DE TRABAJO	456,858.87	422,418.61
INDICE DE LIQUIDEZ	5.26	5.13
INDICE DE LIQUIDEZ PRUEBA ACIDA	1.84	2.06
3.2 CICLO OPERACIONAL		
PERIODO DE CONVERSION DEL INVENTARIO	Días 247	205
PERIODO DE COBRO A CLIENTES	Días 25	29
PERIODO DE PAGO A PROVEEDORES	Días 44	28
CICLO OPERACIONAL	Días 228	207
3.3 RENTABILIDAD		
OPERATIVA (UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS NETAS)	9.6%	4.2%
FINANCIERA (UTILIDAD NETA / PATRIMONIO)	31.6%	16.8%
FINANCIERA (UTILIDAD NETA / CAPITAL+APORTES)	1670.7%	677.3%
ECONOMICA (UTILIDAD NETA / ACTIVOS TOTALES)	14.21%	6.06%
3.4 COBERTURA Y ACTIVIDAD		
VENTAS NETAS / PASIVO TOTAL	2.68	2.35
VENTAS NETAS / ACTIVO FIJO	13.4	11.6
VENTAS NETAS / ACTIVO TOTAL	1.47	1.50
VENTAS NETAS / PATRIMONIO NETO	3.28	4.16
3.5 ENDEUDAMIENTO		
SOLIDEZ (PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS)	44.93%	36.09%
ENDEUDAMIENTO (PASIVOS TOTALES / TOTAL ACTIVOS)	55.07%	63.91%
3.6 SOLVENCIA		
PASIVO TOTAL / PATRIMONIO	1.23	1.77
PASIVO TOTAL / PATRIMONIO TOTAL	0.55	0.64

000006

DATOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

VENAMET CIA LTDA

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

ACTIVO CORRIENTE		31 DE DIC 2015	31 DE DIC 2016
DISPONIBLE			
Caja y Bancos		37,166.67	126,231.39
Inversiones		22,733.21	0.00
EXIGIBLE			
Cuentas y Dctos.por Cobrar a Clientes		65,499.42	73,744.84
Otras Cuentas y Dctos.por Cobrar	(A)	62,394.38	1,745.90
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		0.00	0.00
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I. RENTA)		7,894.98	8,016.27
REALIZABLE			
TOTAL DE INVENTARIOS	(B)	367,101.22	313,746.28
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1,257.38	1,269.92
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		564,047.26	524,754.60
ACTIVOS FIJOS NETOS	(C)	69,768.99	77,838.50
OTROS ACTIVOS	(D)	974.52	641.02
TOTAL DE ACTIVOS		634,790.77	603,234.12
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Dctos. Por pagar a Proveedores	(E)	38,199.60	42,673.24
Obligaciones Financieras		0.00	0.00
Préstamos de Sucursales ,Accionistas y Matriz		14,334.44	0.00
Porción Corriente Deuda L.P.		0.00	0.00
Otros pasivos de Corto Plazo	(F)	54,654.35	22,291.34
Obligaciones Acumuladas por pagar	(G)		37,371.41
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		107,188.39	102,335.99
PASIVOS DE LARGO PLAZO		0.00	0.00
OTROS PASIVOS DE LARGO PLAZO	(H)	242,374.28	283,211.57
TOTAL PASIVOS DE LARGO PLAZO		242,374.28	283,211.57
TOTAL DE PASIVOS		349,562.67	385,547.56
PATRIMONIO			
Capital Social Pagado		5,400.00	5,400.00
Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones		0.00	0.00
Reserva Legal		2,880.85	2,880.85
Otras Reservas		121,301.01	121,301.01
Reservas de Capital		52,127.12	52,127.12
Resultados Acumulados de la Adopcion NIFF		-12,832.59	-12,832.59
Utilidad (Pérdida) Retenida de Ejercicios Anteriores		26,134.75	12,235.48
Utilidad (Pérdida) Neta Presente Ejercicio		90,216.96	36,574.69
Utilidad (Pérdida) Actuarial			
TOTAL DE PATRIMONIO		285,228.10	217,686.56
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		634,790.77	603,234.12

0000007

DATOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

VENAMET CIA. LTDA.
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS / CUENTAS DE ACTIVO
 (expresado en US\$)

31-12-15 **31-12-16**

(A) OTRAS CUENTAS Y DCTOS X COBRAR		
Gastos realizados en Proyectos por facturar	0.00	0.00
Otras Ctas y Dctos por Cobrar (varios deudores, ant. a proveedores)	70,162.09	1,745.90
SUMAN	70,162.09	1,745.90

(B) INVENTARIOS		
Productos Terminados	367,101.22	
Mercaderías en Tránsito	46,649.41	
Programadores		200.00
Quemadores		48,155.11
Repuestos		269,637.00
Provisión inventario deteriorado		-4,245.83
SUMAN	413,750.63	313,746.28

(C) ACTIVO FIJO NETO		
Departamento	79,500.00	79,500.00
Almacén	0.00	13,899.27
Muebles y Enseres	10,173.81	11,029.07
Herramientas	2,824.55	2,824.55
Equipos y Programas de Computación	19,593.92	21,294.84
SUBTOTAL	112,092.28	128,547.73
(-) Depreciación Acumulada	-41,832.27	-50,709.23
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	70,260.01	77,838.50

(D) OTROS ACTIVOS		
Otros activos (impto por activos diferidos)	0.00	641.02
SUMAN	0.00	641.02

DATOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

VENAMET CIA. LTDA.
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS / CUENTAS DE PASIVO
 (expresado en US\$)

31-12-15 **31-12-16**

(E) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES		
Proveedores Locales	4099.85	4627.39
Proveedores del Exterior	75.22	11459.68
Proyecto Almacén (contratistas)		13899.27
Costos y gastos por pagar		12686.9
SUMAN	4,175.07	42,673.24

(F) OTROS PASIVOS DE CORTO PLAZO		
Otras Cuentas y Documentos por Pagar (acreedores varios)	49,505.19	1,291.36
Anticipo de Clientes	3,079.68	
Provisiones	27,953.71	
Dividendos por pagar socios	19,860.16	20,999.98
SUMAN	100,398.74	22,291.34

(G) OBLIGACIONES ACUMULADAS POR PAGAR		
Obligaciones con los Empleados	11,310.52	19,926.79
Obligaciones con el IESS	5,074.89	5,844.72
Obligaciones con la Administración Tributaria	17,262.56	11,029.55
Provisión importaciones	0.00	570.35
SUMAN	33,647.97	37,371.41

(H) OTROS PASIVOS DE LARGO PLAZO		
Provisiones para Jubilación Patronal	167,695.89	274,652.00
Provisiones bonificación Desahucio	43,645.00	8,559.57
SUMAN	211,340.89	283,211.57



DATOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

VENAMET CIA. LTDA.

DETALLE DEL COSTO DE VENTAS

(Expresado en US\$)

VENTAS NETAS

	31/12/2015	%	31/12/2016	%
Ventas Locales	965,138.34	100%	981,999.08	100%
(-) Devolución en Ventas	0.00	0%	0.00	0%
(-) Descuentos en Ventas	-28,891.80	-2.99%	-76,420.22	-7.78%
SUMAN VENTAS NETAS	936,246.54	97.01%	905,578.86	92.22%

COSTO DE VENTAS

Inventario Inicial de Mercaderías	233,434.41	371,347.05
(+) Compras	674,010.00	472,663.86
(-) Inventario Final de Mercaderías	-371,347.05	-317,992.11

COSTO DE VENTAS	536,097.36	526,018.80
(+) Costo por servicios	16,229.45	24,475.09
COSTO DE VENTAS	552,326.81	550,493.89

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS
(expresado en US\$)**

	01-01 al 31-12-15		01-01 al 31-12-16	
	MONTO	%	MONTO	%
VENTAS NETAS	946,541.05	100.00%	905,578.86	100.00%
Costo de Ventas	552,326.81	58.35%	550,493.89	60.79%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	394,214.24	41.65%	355,084.97	39.21%
Gastos de Ventas	147,542.04	15.59%	202,496.76	22.36%
Gastos de Administración	157,536.51	16.64%	121,007.99	13.36%
UTILIDAD OPERACIONAL	89,135.69	9.42%	31,580.22	3.49%
Gastos Financieros	-501.46	-0.05%	-1,703.59	-0.19%
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00%	110.69	0.01%
Otros Ingresos	579.81	0.06%	6,429.85	0.71%
Otros Egresos	0.00	0.00%	157.52	0.02%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION(NETA)	90,216.96	9.53%	36,574.69	4.04%
15% Participación Utilidades	13,532.54	1.43%	5,486.20	0.61%
UTILIDAD ANTES IMPTO.RENTA	76,684.42	8.10%	31,088.49	3.43%
(+) Gastos no deducibles	696.56	0.07%	3,760.23	0.42%
(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Base Imponible	77,380.98	8.18%	34,848.72	3.85%
Impuesto a la Renta 25%2010/24% 2011/23% 2012/22%2013	17,023.81	1.80%	7,666.72	0.85%
Impuesto a la Renta 15%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Impuesto a la Renta causado	17,023.81	1.80%	7,666.72	0.85%

0000009



ANEXOS

INFORME

DE

GERENCIA

“EJERCICIO 2016”



VENAMET CIA. LTDA.

ANEXO No. 1

RESUMEN DE INGRESOS POR VENTAS Y PARTICIPACION DE SUELDOS Y BENEFICIOS MAS COMISIONES

AÑO 2016

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMB	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL	PROMEDIO	%
DE PERDIDAS Y GANANCIAS															
VENTAS NETAS 2015	67,873.10	51,501.19	80,042.70	83,016.56	83,215.04	100,013.30	78,179.24	65,964.62	96,218.14	128,527.54	67,899.82	33,995.29	936,246.54	78,020.55	
VENTAS NETAS 2016	54,986.89	47,176.21	52,798.80	79,797.45	72,010.00	54,577.56	151,350.71	77,890.65	80,056.66	73,639.82	64,710.37	96,583.74	905,578.86	75,464.91	100%
RELACIONES															
MENSUAL 2016/2015	-19%	-8%	-34%	-4%	-13%	-45%	94%	18%	-17%	-43%	-5%	184%	-3.28%		
MENSUAL 2016/2015	-27%	-14%	12%	51%	-10%	-24%	177%	-48.54%	3%	-8%	-12%	49%	15.96%		
SOBRE PROMEDIO 2016			-30%	6%	-5%	-28%	101%	3%	6%	-2%	-14%	28%	2.47%		
75,464.91															
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES															
COSTOS DE VENTAS	31,121.77	20,729.78	33,386.66	47,176.08	40,795.31	31,085.54	119,515.42	44,787.62	44,661.00	42,690.97	39,373.50	55,170.24	550,493.89	45,874.49	60.79%
COSTO DE VENTAS/ VENTAS % (MENSUAL)	56.6%	43.9%	63.2%	59.1%	56.7%	57.0%	79.0%	57.5%	55.8%	58.0%	60.8%	57.1%			
GASTOS ADMINISTRATIVOS PERSONAL															
SUELDOS + BONIF. + BENEF. SOC. + OTROS DE PERSONAL	3,720.27	3,795.07	3,650.38	3,191.49	3,185.91	2,835.47	2,848.89	3,030.92	3,010.94	3,221.27	3,647.52	3,718.01	39,856.14		
COMISIONES ADMINISTRACION	1,373.58	1,566.09	1,159.71	1,377.81	1,987.73	1,453.49	1,523.09	1,764.16	1,704.12	1,441.29	1,452.81	1,841.67	18,645.55		
TOTAL	5,093.85	5,361.16	4,810.09	4,569.30	5,173.64	4,288.96	4,371.98	4,795.08	4,715.06	4,662.56	5,100.33	5,559.68	58,501.69		6.46%
GASTOS DE VENTAS PERSONAL															
SUELDOS + BONIF. + BENEF. SOC. + OTROS DE PERSONAL	4,252.22	4,580.87	3,921.44	3,976.39	4,644.85	3,987.65	4,343.51	4,536.39	4,659.51	4,948.62	6,836.94	5,915.26	56,603.65		
COMISIONES DE VENTAS	4,225.01	5,203.09	3,112.08	3,221.02	5,372.44	3,807.26	4,261.36	3,784.61	4,157.50	3,515.75	2,994.54	4,718.99	48,373.65		
TOTAL	8,477.23	9,783.96	7,033.52	7,197.41	10,017.29	7,794.91	8,604.87	8,321.00	8,817.01	8,464.37	9,831.48	10,634.25	104,977.30		11.59%
PORCENTAJE EN SUELDO															
ADMINISTRACION	46.66%	45.31%	48.21%	44.52%	40.88%	41.56%	39.61%	40.05%	39.25%	39.43%	34.79%	38.60%	41.32%		
VENTAS	53.34%	54.69%	51.79%	55.48%	59.32%	58.44%	60.39%	59.95%	60.75%	60.57%	65.21%	61.40%	58.68%		
TOTAL	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%		
PORCENTAJE DE COMISION															
ADMINISTRACION	24.53%	23.14%	27.15%	29.96%	27.01%	27.63%	26.33%	31.79%	29.07%	29.08%	32.67%	28.07%	27.82%		
VENTAS	75.47%	76.86%	72.85%	70.04%	72.99%	72.37%	73.67%	68.21%	70.93%	70.92%	67.33%	71.93%	72.18%		
TOTAL	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%		

0000010

VENAMET CIA. LTDA.

ANEXO No. 2

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AÑO 2016

(Expresado en US\$)

	ENE - DIC 16	GAST / T. GTS	PROMEDIO MENSUAL 2016	
INGRESO POR VENTAS	905,578.86	100.00%	75,464.91	100.00%
(MENOS) COSTO DE VENTAS	550,493.89	60.79%	45,874.49	60.79%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	355,084.97	39.21%	29,590.41	39.21%

(MENOS) GASTOS ADMINISTRATIVOS	121,007.99	13.36%	37.41%	10,084.00	13.36%
(MENOS) GASTOS DE VENTAS	202,496.76	22.36%	62.59%	16,874.73	22.36%

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	323,504.76	35.72%		26,958.73	35.72%
MAS GASTOS DE VENTAS/UTILIDAD BRUTA %	91.11%				

Utilidad Operacional	31,580.22	3.49%		2,631.69	3.49%
-----------------------------	------------------	--------------	--	-----------------	--------------

(+) INGRESOS NO OPERACIONALES	6,540.54	0.72%			
(-) EGRESOS NO OPERACIONALES	1,546.07	0.17%			

UTILIDAD NETA	36,574.69	4.04%		3,047.89	4.04%
----------------------	------------------	--------------	--	-----------------	--------------

PARTICIPACION DE REMUNERACIONES Y COMISIONES:

Sueldos, Bonificaciones, Benef.y otros	96,459.79	10.65%		8,038.32	
Sueldos/utilidad bruta %	27.17%			27.17%	
Comisiones	67,019.20	7.40%		5,584.93	
Comisiones/utilidad bruta %	18.87%			18.87%	

Sueldos + Comisiones	163,478.99	18.05%		13,623.25	
Sueldos + Comisiones/utilidad bruta %	46.04%				

13,623.25 PROMEDIO MENSUAL DE SUELDOS + COMISIONES

Otros gastos de Administración y Ventas	160,025.76	17.67%			
--	-------------------	---------------	--	--	--

Promedio mensual de Sueldos				8,038.32	
Promedio mensual de Comisiones				5,584.93	
Promedio mensual de Otros gastos Administrativos y Ventas				13,335.48	

MENSUAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS			TOTAL	26,958.73	
--	--	--	--------------	------------------	--

0000011

VENAMET CIA. LTDA.

ANEXO No. 3

ANALISIS OPERACIONAL DEL NEGOCIO

AÑO: 2.015

MES	INGRESOS				EGRESOS					RESULTADO	
	OPERACION. VENTAS NETAS	COMISIONES Y NO OPERACION.	TOTAL INGRESOS	OPERACIONALES			NO OPERACIO- NALES	TOTAL EGRESOS	UTILIDAD	ACUMULADO	
				COSTO VENTAS	ADMINIS- TRATIVO	VENTAS					
ENERO	68,109.51	78.14	68,187.65	40,414.28	10,303.34	14,946.13	18.35	65,682.10	2,505.55	2,505.55	
FEBRERO	51,573.78	108.25	51,682.03	32,746.66	6,836.99	8,139.27	21.28	47,744.20	3,937.83	6,443.38	
MARZO	80,047.78	104.00	80,151.78	51,528.34	8,234.99	17,282.84	588.44	77,634.61	2,517.17	8,960.55	
ABRIL	83,023.58	66.17	83,089.75	52,524.33	11,147.02	13,235.94	191.75	77,099.04	5,990.71	14,951.26	
MAYO	83,454.45	59.85	83,514.30	50,389.98	18,763.89	10,433.52	452.83	80,040.22	3,474.08	18,425.34	
JUNIO	100,188.92	41.59	100,230.51	58,321.90	13,228.06	17,974.08	43.07	89,567.11	10,663.40	29,088.74	
JULIO	79,044.23	3.83	79,048.06	47,620.19	11,333.40	14,652.09	36.78	73,642.46	5,405.60	34,494.34	
AGOSTO	66,104.25	19.19	66,123.44	39,553.42	10,132.85	15,227.39	193.98	65,107.64	1,035.80	35,530.14	
SEPTIEMBRE	96,431.17	15.73	96,446.90	53,175.61	12,927.83	16,043.99	190.55	82,337.98	14,108.92	49,639.06	
OCTUBRE	129,142.76	10.14	129,152.90	73,164.65	19,435.57	17,077.80	277.38	109,955.40	19,197.50	68,836.56	
NOVIEMBRE	68,129.57	60.27	68,189.84	40,187.18	9,964.74	15,735.93	80.95	65,968.80	2,221.04	71,057.60	
DICIEMBRE	41,291.05	12.65	41,303.70	12,720.27	15,233.36	(3,212.47)	(2,596.82)	22,144.34	19,159.36	90,216.96	
TOTAL	946,541.05	579.81	947,120.86	552,326.81	147,542.04	157,536.51	(501.46)	856,903.90	90,216.96	TOTAL	
PROMEDIO	78,878.42	48.32	78,926.74	46,027.23	12,295.17	13,128.04	(41.79)	71,408.66	7,518.08	PROMEDIO	

VENAMET CIA. LTDA.

ANALISIS OPERACIONAL DEL NEGOCIO

AÑO: 2.016

MES	INGRESOS				EGRESOS					RESULTADO	
	OPERACION. VENTAS INGRESOS	COMISIONES Y NO OPERACION.	TOTAL INGRESOS	OPERACIONALES			NO OPERACIO- NALES	TOTAL EGRESOS	UTILIDAD	ACUMULADO	
				COSTO VENTAS	ADMINIS- TRATIVO	VENTAS					
ENERO	54,986.89	95.40	55,082.29	31,121.77	9,239.46	13,532.18	381.07	54,274.48	807.81	807.81	
FEBRERO	47,176.21	388.46	47,564.67	20,729.78	9,595.44	19,529.92	154.73	50,009.87	(2,445.20)	(1,637.39)	
MARZO	52,798.80	19.52	52,818.32	33,386.66	10,659.20	12,775.27	162.03	56,983.16	(4,164.84)	(5,802.23)	
ABRIL	79,797.45	31.19	79,828.64	47,176.08	8,381.61	11,188.63	18.84	66,764.96	13,063.68	7,281.45	
MAYO	72,010.00	174.35	72,184.35	40,795.31	9,004.18	13,446.39	(19.17)	63,226.71	8,957.64	16,219.09	
JUNIO	54,577.56	41.63	54,619.19	31,085.54	9,347.42	15,522.83	693.33	51,719.12	2,900.07	19,119.16	
JULIO	151,350.71	213.78	151,564.49	119,515.42	8,842.99	12,862.72	774.05	141,995.18	9,569.31	28,688.47	
AGOSTO	77,890.65	10.89	77,901.54	44,787.62	9,793.92	13,589.81	971.81	69,143.16	8,758.38	37,446.85	
SEPTIEMBRE	80,058.86	161.55	80,220.41	44,661.00	8,177.15	12,012.85	18.58	64,869.58	15,348.63	52,795.48	
OCTUBRE	73,639.82	82.08	73,721.90	42,690.97	9,023.68	13,981.06	472.03	66,167.74	7,554.16	60,349.64	
NOVIEMBRE	64,710.37	248.95	64,959.32	39,373.50	9,729.07	16,869.69	18.42	65,990.68	(1,031.36)	59,318.28	
DICIEMBRE	96,583.74	5,072.74	101,656.48	55,170.24	19,213.87	52,115.41	(2,099.45)	124,400.07	(22,743.59)	36,574.69	
TOTAL	905,578.86	6,540.54	912,119.40	550,493.89	121,007.99	202,496.76	1,546.07	875,544.71	36,574.69	TOTAL	
PROMEDIO	75,464.91	545.05	76,009.95	45,874.49	10,084.00	16,874.73	128.84	72,962.06	3,047.89	PROMEDIO	

0000012



GRÁFICOS

INFORME

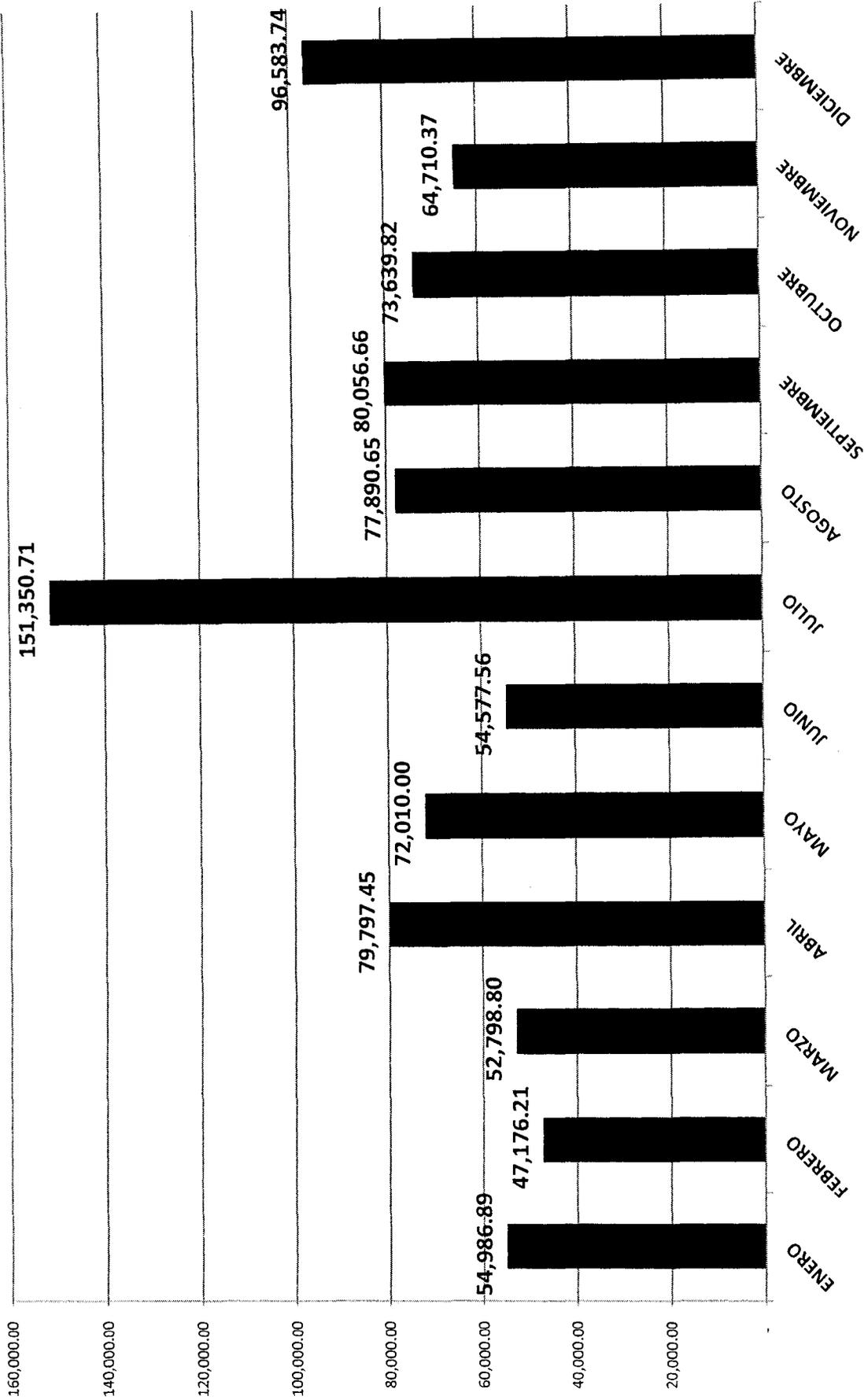
DE

GERENCIA

“EJERCICIO 2016”

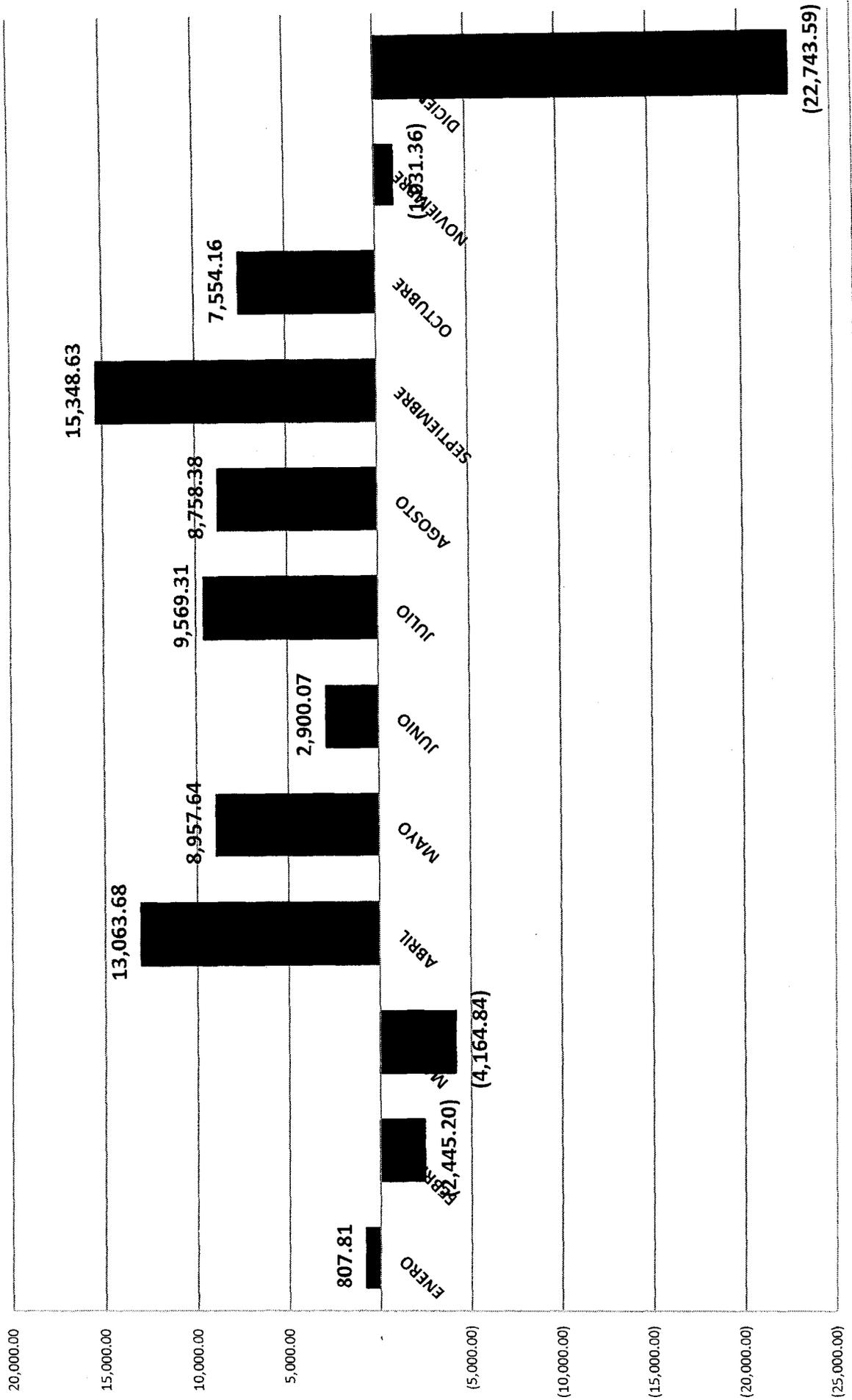
A small, handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page, consisting of a few loops and a tail.

VENTAS MENSUALES NETAS 2016



0000013

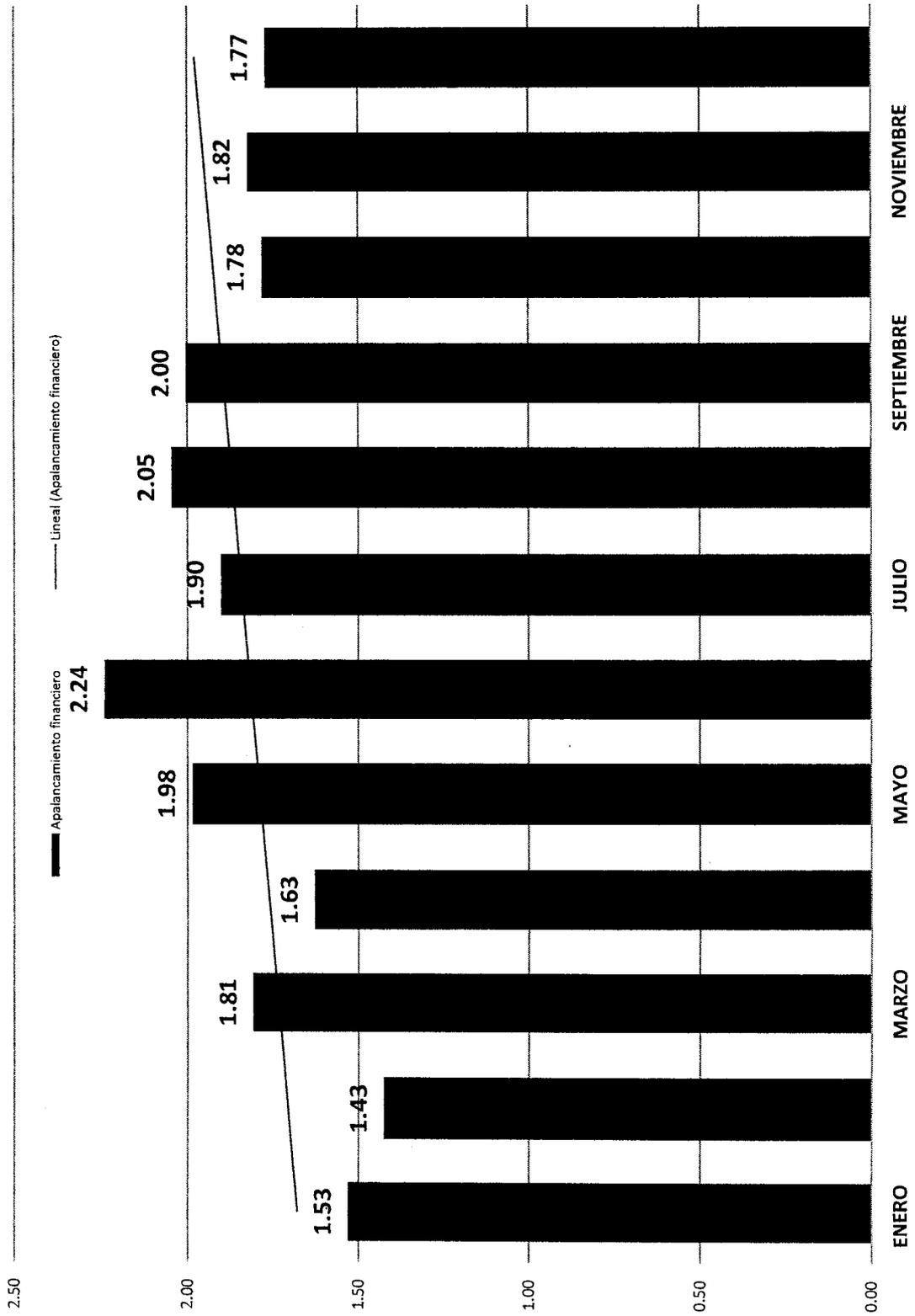
UTILIDAD MENSUAL AÑO 2016



Apalancamiento Financiero (mensual)

Fórmula: (Pasivo/ Patrimonio)

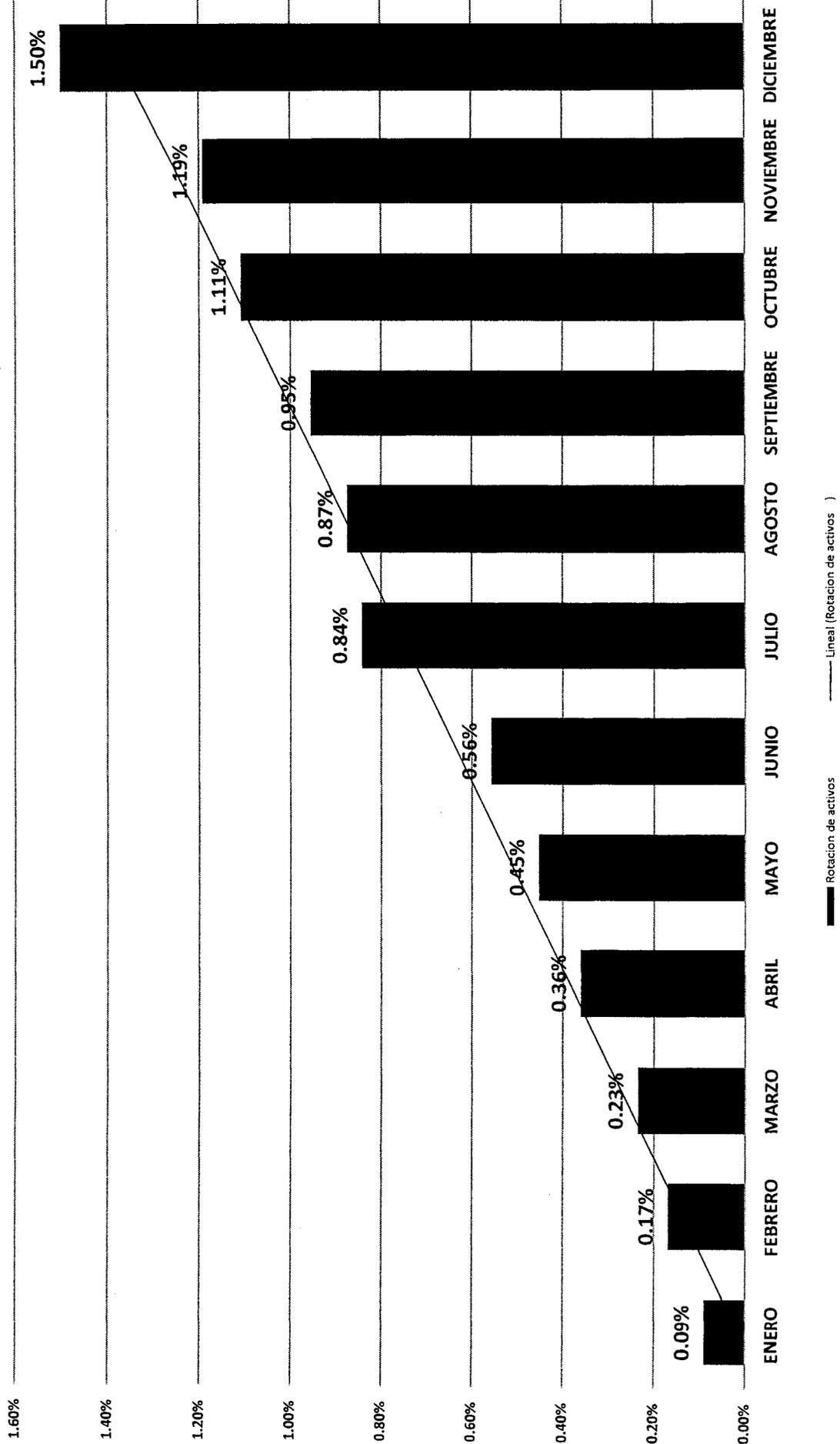
Empresa: VENAMET CIA LTDA. 2016



Rotación de Activos (mensual)

Fórmula: (Ventas / Activo)

Empresa: VENAMET CIA LTDA. 2016





INFORME
DE
REVISIÓN CONTABLE
“EJERCICIO 2016”



INFORME Revisión ESTADOS FINANCIEROS 2016.

Banco Pichincha.

En la cuenta Banco Pichincha, se determinó que el saldo se refleja en dos cuentas contables, la una que corresponde a Inversiones Overnight y la otra de la cuenta corriente, se recomienda se maneje como un auxiliar extracontable la Información registrada como inversión, dado que este fondo se mueve dentro de la misma cuenta corriente.

Para año 2017.

Cartera de Clientes.

En el análisis de la cartera se establece que hay cartera vencida de años anteriores, la cartera del año 2016 ha rotado normalmente en función de la política establecida de cobranza que es de 30 días.

Se observó que falta la provisión de cuentas incobrables por lo que se recomendó a la señorita Contadora realice el registro contable:

	Debe	Haber
519902 Provisión cuentas incobrables	131.15	
13050501 Provisión cuentas Incobrables		131.15

Se establece que existe el valor de \$4186.85 del cliente Mayorga Acuario Oscar Daniel, quien ha fallecido, el saldo de la cartera se encuentra vencido desde el año 2011 y ha cumplido con el plazo establecido por la normativa para dar de baja de la cartera de clientes, la normativa tributaria indica:

"La eliminación definitiva de los créditos incobrables se realizará con cargo a esta provisión y a los resultados del ejercicio, en la parte no cubierta por la provisión, cuando se haya cumplido una de las siguientes condiciones:

- Haber constado como tales, durante cinco años o más en la contabilidad;
- Haber transcurrido más de cinco años desde la fecha de vencimiento original del crédito; *oct/2015*
- Haber prescrito la acción para el cobro del crédito;
- En caso de quiebra o insolvencia del deudor;
- Si el deudor es una sociedad, cuando ésta haya sido liquidada o cancelado su permiso de operación."

PIP

PROCESO AÑO 2014 REVISAR

CONTADOR H.S. A H.S. JUEVES - 7 OCT

El asiento que debe realizarse es:

		Debe	Haber
519902	Provisión cuentas incobrables	4,144.98	
13051501	Provisión cuentas incobrables	41.87	
13050501	Cuentas x Cobrar Nacionales	FC 001001000016002	2,999.08
13050501	Cuentas x Cobrar Nacionales	FC 001001000015640	1,187.77
		4,186.85	4,186.85

Se identificaron diferencias que quedaron una vez efectuados los pagos de las facturas, estos valores que suman \$54.58 deben cerrarse con una cuenta de gasto. Este valor constituye un gasto no deducible:

		Debe	Haber
527013	Otros gastos de ventas	54.38	
	Gasto no deducible		
13050501	Cuentas x Cobrar Nacionales		54.38

Se determina que el valor de \$322.15 que corresponde a un valor recibido en exceso y se lo devolvió en el año 2017, se recomienda lo reclasifique a la cuenta 280501.

		Debe	Haber
13050501	Cuentas x Cobrar Nacionales	322.15	
280501	Anticipo recibido de clientes		322.15

A Proveedores.

Al analizar esta cuenta se determina que existen diferencias que se reflejan después de liquidar las importaciones y que corresponden a los años 2014, 2015 y 2016. Al respecto se recomienda registrar en el gasto (gasto no deducible) el valor de \$376.97 que corresponde a los años 2014 y 2015:

Debe	Haber		
0.12		CD100245	01-oct-14
443.04		CD090013	01-sep-14
145.00		CD090013	01-sep-14
207.09		CD090013	01-sep-14
	391.94	CE 351	01-oct-15
	55.00	CE 369	15-oct-15
28.66		CE 398	05-nov-15
823.91	446.94		
	376.97	Diferencia	

El asiento a realizar es:

		Debe	Haber
527013	Otros gastos de ventas		
			Gasto no deducible
		376.97	
133505	A proveedores		376.97

El valor del año 2016 debe liquidarse dentro del mismo período.

54.90	CD100010	20-oct-16
54.90	CD110141	30-nov-16
109.80		

Cuenta por cobrar empleados.

Esta cuenta refleja un saldo de (-) \$38.40. La naturaleza de la cuenta específica que una cuenta deudora no debe tener saldo negativo, por lo que se indica debe reclasificarse a otra cuenta, la señorita contadora manifiesta que corresponde a otros ingresos.

El asiento a realizar es:

	Debe	Haber
13809502 Cuentas por Cobrar Empleados	38.40	
417001 Otros Ingresos		38.40

Handwritten signature

Handwritten signature

Existencias.

En el anexo proporcionado se tiene un detalle de sobrantes y faltantes.

El valor de sobrantes suma \$110.3284 y el valor de los faltantes es de \$178.5497, entre estos dos valores se presenta un faltante de \$68.2212.

La normativa indica que el faltante se debería reponer y el sobrante corresponde a otros Ingresos, se recomienda netear los valores para que quede un valor de Cuentas por Cobrar \$68.2212 y dar instrucciones a Contabilidad si se procede al cobro de estos valores.

El valor de \$15.0024 reflejado por despachos cambiados, mal realizados, el o los responsables deberían reponer.

En relación a los repuestos dañados se recomienda realizar el Informe Técnico y se entregue una copia a Contabilidad para realizar las contabilizaciones correspondientes, el valor por este concepto es de \$57.0473.

El análisis se ha hecho en función del valor del costo y no del precio de venta.

Provisión inventarios deteriorado.

Al 31 de diciembre no se han registrado deterioro de las existencias.

Propiedad Planta y Equipo.

La novedad encontrada en este rubro corresponde a los que se dañaron totalmente y se vendieron sin factura, no se dieron de baja en contabilidad en vista de que aún no se encuentra elaborada la factura correspondiente. En módulo de inventarios se registró como dado de baja para ya no depreciar, mantienen vida útil hasta el año 2021.

La compra de 8 sillas, registran la factura 3 veces en el módulo de Activos Fijos y con información distinta cada registro lo que está generando una distorsión en el módulo de Activos Fijos. Se recomienda conciliar con información en contabilidad previo al cierre de este balance.

La transición del sistema contable SAFI mismo que se manejó hasta agosto 2014, al sistema Bones se generó con ciertas diferencias, se recomienda sean analizadas y ajustadas si el caso amerita.

P. P. P.



Pasivo.

Los reportes proporcionados se encuentran a conformidad. Los valores pendientes de pago corresponden a proveedores del año en curso, no se mantiene antigüedad de cuentas por pagar.

El hecho a reportar se presenta en la cuenta 233550 que presenta un saldo pendiente de \$2223.01 sin registrar \$140 que corresponden a la factura 76882 de CONECEL, misma que por error fue registrada por un valor inferior por lo que se recomienda hacer una declaración sustitutiva para reflejar el valor real.

El asiento a realizar es:

	Debe	Haber
512025 Equipos de computación y comunicación	140.00	
233550 Servicios Públicos		140.00

Provisiones Beneficios Sociales.

Se deben realizar los siguientes registros contables para dejar reflejando el saldo de provisión al 31 de diciembre 2016.

	Debe	Haber
520506 Décimo Tercer Sueldo	6.47	
261005 Décimo Tercero		6.47
510506 Décimo Tercer Sueldo	1.85	
261005 Décimo Tercero		1.85

	Debe	Haber
520507 Décimo Cuarto Sueldo	127.45	
261010 Décimo Cuarto		127.45
510507 Décimo Cuarto Sueldo	76.46	
261010 Décimo Cuarto		76.46
	203.91	203.91

P. 12/16

Las provisiones de vacaciones no justifican los días que se encuentran pendientes por tomar de los trabajadores en vista de que éstos no han tomado hasta por dos períodos y por 60 días, por lo que se ha instruido a la señorita Andrea a fin de que realice la conciliación correspondiente y se refleje el gasto de cada período considerando la parte proporcional del gasto no deducible (2014 y 2015).

Anticipo clientes.

La cuenta de anticipo clientes en contabilidad refleja un valor de \$8237.42 y el módulo un valor de \$30177.55, se determinó que en el módulo existe un mal registro que se arrastra del año 2014 en el proceso de transición del programa SAFI al BONES. La diferencia se refleja en dos clientes: Banco Pichincha \$21730.59 e Industrias de Acero de los Andes \$209.54.

Cuentas de impuestos.

En relación a las cuentas de impuesto se recomienda cerrar mes a mes registrando los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas con una cuenta por pagar SRI y aquellas que deben quedar con saldo deben efectuar una verificación constatando que el saldo reflejado contablemente cuadre con lo reflejado en formularios SRI.

Provisión Jubilación.

Durante el período 2016, la señorita Contadora ha realizado de forma mensual la provisión de jubilación por \$ 2130.12 de acuerdo al Estudio Actuarial del ejercicio fiscal 2015.

La Empresa Actuarial presentó el informe del Estudio Actuarial del año 2016 donde se establece una provisión total de \$ 228.768, quedando una diferencia por provisionar de \$35.510.62 misma que debe ser registrada al 31 de diciembre del 2016.

	Debe	Haber
520523 Jubilación Patronal	27,343.18	
510523 Jubilación Patronal	8,167.44	
262001 Provisión Jubilación Patronal	35,510.62	35,510.62
	35,510.62	35,510.62



Provisión Desahucio.

En el mismo informe del Estudio Actuarial del año 2016, realizado por la Empresa Actuarial, se establece que está provisionado en exceso, por lo que el asiento a realizar sería:

	Debe	Haber
262002 Provisión por Desahucio	4,052.29	
417001 Otros Ingresos		4,052.29
	4,052.29	4,052.29

Patrimonio.

Se recomienda tener un Anexo extracontable de las cuentas patrimoniales, y hacerles extensivo a todos los socios.

Gastos.

Se sugirió se haga una reclasificación de la cuenta Gastos No Deducibles 531595, ya que corresponde a la Contribución Solidaria enviado a la 512505.

	Debe	Haber
512505 Contribuciones	2,321.90	
531595 Gastos no deducibles		2,321.90

Se recomendó analizar la cuenta 531530 Gastos de Importación, ya que su saldo estaba reflejando un ingreso de \$316.89 cuando es un gasto y se recomendó realizar la reclasificación pertinente.

Atentamente,


Ing. Martha Sumba Salinas



ESTADOS
FINANCIEROS

“EJERCICIO 2016”

VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION

TECNICO CIA LTDA

2562039 TELEFONO

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS

2222080 FAX

info@venamet.com EMAIL

DESDE **01/01/2016**

HASTA **31/12/2016**

CODIGO	NOMBRE		
INGRESOS			
41	VENTAS LOCALES		-912,008.71
4135	COMERCIALIZACION AL POR MAYOR Y I		-818,595.54
413502	Ventas de productos	-818,595.54	
4140	SERVICIOS		-87,108.15
414001	Servicios de mantenimiento e instalacion	-85,288.18	
414002	Servicios de envios	-1,819.97	
4145	Descuentos en Ventas tarifa 12%		124.83
414501	Descuento en Ventas tarifa 12%	124.83	
4170	OTROS INGRESOS		-6,429.85
417001	Otros ingresos	-5,134.45	
417002	Sobrante de inventario	-1,295.40	
42	INGRESOS NO OPERACIONALES		-110.69
4210	INGRESOS FINANCIEROS		-110.69
421005	Intereses bancarios	-110.69	
TOTAL INGRESOS			-912,119.40

GASTOS			
51	GASTOS DE ADMINISTRACION		121,007.99
5105	GASTOS DE PERSONAL		72,895.25
510501	Sueldos	21,336.39	
510503	Comisiones	18,645.55	
510506	Décimo tercer sueldo	3,630.18	
510507	Décimo cuarto sueldo	1,219.18	
510508	Vacaciones	1,813.24	
510509	Fondos de Reserva	3,637.94	
510510	Movilizacion	665.70	
510511	Bonificaciones	2,900.00	
510513	Seguros de personal	476.61	
510514	Indemnizaciones laborales	578.24	
510515	Capacitacion personal	1,372.46	
510517	Cumpleaños	120.00	
510518	Aportes I.E.S.S. Patronal	7,631.82	
510521	Otros Gastos Personal Administracion	49.35	
510522	Uniformes de Personal	1,262.01	
510523	Jubilacion Patronal	5,944.92	
510524	Gasto Desahucio	1,611.66	
5110	HONORARIOS		7,391.32
511030	Asesorias financieras	260.00	
511040	Asesoría administrativa	5,391.32	
511045	Asesorias tributarias	1,740.00	
5115	IMPUESTOS		5,619.25
511505	Impuestos Predial Municipal	54.92	
511510	1.5 por mil sobre act.totales	382.01	
511515	Patente municipal	5,100.00	
511545	Iva descontable	82.32	
5120	ARRENDAMIENTOS		523.75
512025	Equipo de computac.y comunic.	523.75	
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		4,063.54
512505	Contribuciones	2,804.34	



**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL

DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

CODIGO	NOMBRE		
512510	Afiliaciones	1,259.20	
5130	SEGUROS		1,677.95
513025	Seguro contra todo	1,677.05	
513040	Seguro por Transporte	0.90	
5135	SERVICIOS		8,106.60
513505	Seguridad y Vigilancia	737.50	
513510	Propaganda y Publicidad	2,927.90	
513520	Proces.elect.de datos	635.00	
513525	Agua potable	95.98	
513530	Energia	334.50	
513535	Telefono	830.76	
513555	TV Cable e Internet	2,041.05	
513565	Servicios de Limpieza	503.91	
5140	GASTOS LEGALES		1,970.96
514005	Notariales	5.60	
514010	Registro mercantil	70.00	
514020	Aduaneros	27.00	
514030	Plan de Seguridad y Emergencia	1,868.36	
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,502.44
514502	Suministros edificio	354.85	
514503	Suministros mant.electrico	2.00	
514504	Suministros plomeria	33.94	
514509	Mtto. Herramientas	76.53	
514511	Mtto. Equipos de Oficina	302.17	
514512	Suministros Equipos de Oficina	395.33	
514513	Mtto.Equopos de Computación	1,200.00	
514517	Suministros radio y television	32.90	
514520	Instalaciones electricas	29.72	
514521	Arreglos ornamentales	75.00	
5155	GASTOS DE VIAJE		146.39
515501	Alojamiento y manutencion	32.14	
515502	Pasajes aereos	114.25	
5160	DEPRECIACIONES		8,876.96
516001	Depreciacion departamento	3,975.00	
516003	Depreciación equipo de computacion	977.42	
516004	Depreciacion licencias de software	2,564.88	
516005	Depreciación muebles y enseres	557.91	
516006	Depreciación herramientas	280.56	
516010	Depreciacion Almacen	521.19	
5170	DIVERSOS		2,957.45
517002	Libros,suscrip.period.revistas	1.06	
517004	Elementos de aseo y cafeteria	384.64	
517005	Utiles y papeleria	304.95	
517006	Fotocopias	45.89	
517008	Taxis y buses	48.00	
517009	Servicio de imprenta	1,222.00	
517010	Parqueaderos	15.55	
517012	Otros Gastos	358.65	
517013	Atenciones Sociales	576.71	
5199	PROVISIONES		4,276.13
519902	Provisión cuentas incobrables	4,276.13	
52	OPERACIONALES DE VENTA		202,496.76
5205	GASTOS DE PERSONAL		173,138.05
520501	Sueldos	24,883.89	
520503	Comisiones	48,373.65	
520506	Décimo tercer sueldo	6,721.46	
520507	Décimo cuarto sueldo	1,949.32	

**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL
DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

CODIGO	NOMBRE		
520508	Vacaciones	3,356.62	
520509	Fondos de reserva	6,410.66	
520510	Movilizacion	3,626.75	
520511	Bonificaciones	4,700.00	
520512	Comisariatos	11.89	
520513	Seguros de personal	401.25	
520515	Capacitacion personal	1,248.00	
520517	Cumpleaños	200.00	
520518	Aportes IESS Patronal	9,788.87	
520521	Otros Gastos Personal Ventas	38.85	
520522	Uniformes de Personal	1,511.30	
520523	Jubilacion Patronal	55,127.19	
520524	Gasto Desahucio	4,788.35	
5210	HONORARIOS		5,423.04
521001	Asesoría técnica	31.75	
521040	Asesoría Administrativa	5,391.29	
5220	ARRENDAMIENTOS		3,835.07
522001	Construcciones y edificaciones	2,007.77	
522003	Equipo de comput. Y comunicac.	1,827.30	
5235	SERVICIOS		9,123.90
523501	Seguridad y vigilancia	737.50	
523505	Telefono	811.19	
523508	Tptes, fletes y acarreos	2,397.04	
523510	Propaganda y publicidad	2,193.66	
523513	Tv cable e internet	2,041.28	
523515	Energia - Ventas	319.87	
523516	Agua - Ventas	110.68	
523517	Servicios de Limpieza	512.68	
5245	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		6,431.24
524501	Mantenimiento Edificio	369.02	
524502	Suministros Edificio	47.74	
524507	Mtto. Maquinaria y Equipo	4,608.70	
524512	Mtto. Equipos de Oficina	183.78	
524513	Mtto. Equipos de computacion	1,222.00	
5250	ADECUACION E INSTALACION		15.00
525001	Arreglos ornamentales	15.00	
5255	GASTOS DE VIAJE		2,357.71
525501	Alojamiento y manutencion	980.99	
525502	Pasajes aereos	1,376.72	
5270	DIVERSOS		2,172.75
527002	Libros,suscrip.periodic.revist	1.00	
527004	Gtos de representacion y relaciones publicas	580.91	
527006	Utiles y papeleria	586.35	
527007	Fotocopias	14.20	
527010	Taxis y buses	28.25	
527011	Parqueaderos	5.80	
527013	Otros Gastos	680.74	
527014	Atenciones Sociales	275.50	
53	NO OPERACIONALES		1,703.59
5305	FINANCIEROS		1,682.12
530505	Gastos bancarios	548.36	
530510	Comisiones en tarjetas de credito	201.22	
530515	Intereses	932.54	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		21.44
531520	Impuestos asumidos	0.18	
531525	Otros Gastos	21.26	
5395	GASTOS DIVERSOS		0.03

**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL
DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

CODIGO	NOMBRE		
539515	Indemnizaciones	0.03	
59	PERDIDAS Y GANANCIAS		-157.52
5905	PERDIDAS Y GANANCIAS		-157.52
590510	Gasto Impuestos a la Renta Diferido	-157.52	
TOTAL GASTOS			325,050.82

COSTO DE VENTAS

61	COSTO DE VENTAS PRODUCTOS NO PR		550,493.89
6105	COSTO DE VENTAS		550,493.89
610505	Costo de ventas de mercaderias	526,018.80	
610510	Costo de ventas por servicios	24,475.09	
TOTAL COSTO DE VENTAS			550,493.89
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			-36,574.69

Andrea Cendy

CONTADOR/A

Gerente

GERENTE

[Handwritten mark]

**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE GENERAL**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL

DESDE 01/01/2016

HASTA 31/12/2016

CODIGO

NOMBRE

ACTIVO

11	DISPONIBLE			126,231.39
1105	CAJA		400.00	
110505	CAJA GENERAL		0.00	
110510	Cajas menores		400.00	
11051001	Caja chica ventas	400.00		
1110	BANCOS			125,831.39
111005	BANCOS MONEDA NACIONAL		80,399.28	
11100501	Banco Pichincha Cta. Cte. 3083831904	49,379.34		
11100502	Produbanco Cta. Cte. 02000025638	22,240.16		
11100503	Banco Pacifico S.A. Cta. Cte. 0767006-	8,779.78		
111010	Inversiones Bancos Overnight		45,432.11	
11101001	Inversiones Overnight Bco Pichincha	45,432.11		
12	INVERSIONES			0.00
1225	CERTIFICADOS			0.00
122505	Certificados de depósito a término		0.00	
13	DEUDRES			83,507.01
1305	CLIENTES			73,744.84
130505	NACIONALES		81,323.34	
13050501	Cuentas por Cobrar Clientes Nacionale	81,323.34		
130515	PROVISION INCOBRABLES		-8,434.78	
13051501	(-) Provisión cuentas incobrable	-8,434.78		
130520	VALORES DEVUELTOS		856.28	
13052001	Cheques	856.28		
1330	ANTICIPOS Y AVANCES			1,745.90
133005	A proveedores	1,745.90		
1335	IMPORTACIONES EN TRANSITO			0.00
1340	IVA DESCONTABLE POR COMPRA			0.00
134005	IVA EN COMPRAS Y SERVICIOS		0.00	
1350	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR E			0.00
135005	CREDITO TRIBUTARIO EN IVA		0.00	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RE			8,016.27
135505	ANTICIPO IMPUESTO RENTA		2,202.90	
13550501	Anticipo impuesto a la renta	2,202.90		
135515	RETENCIONES EN LA FUENTE RETEN		5,813.37	
13551501	1% Retencion en la Fuente por Compr	3,621.72		
13551502	2% Retencion en la Fuente por Servi	2,191.65		
135517	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDAS		0.00	
1380	DEUDORES VARIOS			0.00
138095	OTROS		0.00	
14	INVENTARIOS			317,992.11
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS P			317,992.11
143503	Programadores	200.00		
143504	Quemadores	48,155.11		
143505	Repuestos	269,637.00		
1499	PROVISIONES			-4,245.83
149905	PARA OBSOLECENCIA		-4,245.83	
14990501	Provision inventarios deteriorado	-4,245.83		
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			77,838.50
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO			0.00
1510	EDIFICIOS Y DEPARTAMENTOS			68,696.83
151005	Departamento	79,500.00		
151010	(-) Depreciacion Acum. Departamento	-24,181.25		
151015	Almacen Quito	13,899.27		

07/04/2017

0000028

Page 1 of 4

**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE GENERAL**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL
DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

CODIGO	NOMBRE			
151020	(-) Depreciacion Acum. Almacen Quito	-521.19		
1513	EQUIPOS DE COMPUTACION		5,357.75	
151305	Equipos de computación	13,571.41		
151310	(-) Depreciacion Acum. Equipos de Con	-11,013.53		
151315	Licencias de Software	7,723.43		
151320	(-) Depreciacion Acum. Licencias de So	-4,923.56		
1524	EQUIPOS DE OFICINA		3,089.96	
152405	Muebles y enseres	11,029.07		
152410	(-) Depreciacion acumulada Muebles y	-7,939.11		
1550	OTROS ACTIVOS		693.96	
155005	Herramientas	2,824.55		
155010	(-) Depreciacion acumulada Herramient	-2,130.59		
17	DIFERIDOS			1,269.92
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPA		1,269.92	
170520	Seguros y fianzas	1,269.92		
19	ACTIVOS POR IMPUESTOS A LA R			641.02
1905	IMPUESTOS DIFERIDOS		641.02	
190505	Impuestos por Activos Diferidos	641.02		
TOTAL ACTIVO			603,234.12	

PASIVOS

22	PROVEEDORES			-16,087.07
2205	PROVEEDORES NACIONALES		-4,627.39	
220501	Mercaderias locales	-4,627.39		
2210	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		-11,459.68	
221001	Mercaderias del Exterior	-11,459.68		
2320	CUENTAS POR PAGAR A CONTRAT		-13,899.27	
232005	Proyecto Almacen	-13,899.27		
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		-12,686.90	
233515	Libros, suscripciones, periódicos y revi	-1,872.00		
233530	Servicios técnicos	-1,402.95		
233535	Servicios de mantenimiento	-3,870.00		
233550	Servicios públicos	-2,382.61		
233555	Seguros	-944.93		
233560	Gastos de viaje	-17.00		
233570	Servicios aduaneros	-855.31		
233595	Otros	-1,342.10		
2355	DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONI		0.00	
2360	DIVIDENDOS POR PARTICIPACIO		-20,999.98	
236005	Dividendos por pagar	-20,999.98		
2365	RETENCIONES EN LA FUENTE PO		-492.94	
236505	Rentas en relación de dependencia	-201.00		
236510	Retencion por honorarios profesionales	-214.75		
236525	Retencion por transporte privado de c	-1.44		
236530	Retenciones a través de liquidaciones d	-0.72		
236535	Retenciones por transferencia de bien	-47.24		
236555	Retenciones por seguros y reaseguros	-0.05		
236575	Retenciones aplicables el 2%	-27.74		
2380	ACREEDORES VARIOS		-1,291.36	
238005	Acreedores Varios	-1,291.36		
24	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TAS			-10,536.61
2404	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TAS		0.00	
240405	IMPUESTO A LA RENTA		0.00	

VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE GENERAL

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
 2562039 TELEFONO
 2222080 FAX
 info@venamet.com EMAIL
 DESDE 01/01/2016 HASTA 31/12/2016

CODIGO	NOMBRE		
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS P		-10,536.61
24080510	IVA mensual por pagar SRI	-10,203.05	
240815	IVA RETENIDO		-333.56
24081501	IVA retenido 30%	-3.86	
24081502	IVA retenido 70%	-23.98	
24081503	IVA retenido 100%	-305.72	
25	OBLIGACIONES LABORALES		-13,071.82
2505	SUELDOS POR PAGAR		-7,227.10
250501	Sueldos por Pagar	-7,227.10	
2510	APORTES IEES POR PAGAR		-4,998.73
251001	Aporte patronal por pagar	-1,926.54	
251002	Aporte individual por pagar	-1,498.41	
251004	Prestamos IEES de personal por pagar	-1,573.78	
2515	OBLIGACIONES LABORALES POR I		-845.99
251504	Fondos de Reserva por pagar	-845.99	
2520	UTILIDADES A TRABAJADORES		0.00
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIO		-287,922.04
2605	PARA COSTOS Y GASTOS		-570.35
260512	Provision Importaciones	-570.35	
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALE		-12,699.69
261005	Décimo Tercero	-1,329.69	
261010	Décimo Cuarto	-1,220.00	
261015	Vacaciones	-10,150.00	
2620	JUBILACION PATRONAL Y DESAHI		-274,652.00
262001	Provision Jubilacion patronal	-228,768.00	
262002	Provision por Desahucio	-45,884.00	
28	OTROS PASIVOS		-8,559.57
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBID		-8,559.57
280501	Anticipo recibidos de clientes	-8,559.57	
29	PASIVOS A LA RENTA DIFERIDOS		0.00
2905	PASIVOS DIFERIDOS		0.00
TOTAL PASIVOS			-385,547.56

PATRIMONIO

31	CAPITAL SOCIAL		-5,400.00
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		-5,400.00
310505	Capital Suscrito	-5,400.00	
33	RESERVAS		-176,308.98
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS		-176,308.98
330505	Reserva legal	-2,880.85	
330510	Reserva Facultativa y Estatutaria	-121,301.01	
330515	Reserva de Capital	-52,127.12	
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-48,810.17
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO		-36,574.69
360503	Utilidad del Ejercicio 2016	-36,574.69	
3606	UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERI		-12,235.48
360601	Utilidad de ejercicios anteriores	-12,235.48	
39	RESULTADOS ACUMULADOS PRO		12,832.59
3905	AJUSTES NIIF		12,832.59
390505	Resultados acumulados provenientes d	12,832.59	
TOTAL PATRIMONIO			-217,686.56

**VENTAS Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO
TECNICO CIA LTDA
BALANCE GENERAL**

E RUIZ DE CASTILLA N27-61 Y LORENZO ALDANA DIRECCION
2562039 TELEFONO
2222080 FAX
info@venamet.com EMAIL

DESDE 01/01/2016

HASTA 31/12/2016

CODIGO

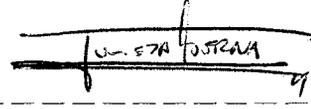
NOMBRE

PASIVO + PATRIMONIO

-603,234.12



CONTADOR/A



GERENTE