EYMEN CORPORATION CIA. LTDA.

INFORME DE LA ADMINISTRACION

POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2016

ANTECEDENTES

En atención a lo dispuesto en la Ley de Compañías vigente, me permito poner en consideración de la Administración el Informe correspondiente al Ejercicio Económico del año 2016.

CUMPLIMIENTO DISPOSICIONES

La aplicación de procedimientos estándar de revisión, para verificar el cumplimiento de las resoluciones impartidas por las instancias de dirección y control de la Empresa, nos permite concluir, de manera general, que la Administración de EYMEN CORPORATION CIA. LTDA., ha implementado las resoluciones emitidas durante el ejercicio 2016.

Los libros sociales se encuentran debidamente llevados y foliados.

CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

Todas ellas han sido debidamente observadas.

PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA

De la evaluación efectuada al sistema de control interno aplicado puedo manifestar que se han diseñado controles internos específicos para cada área de la Compañía, los cuales han sido ejecutados razonablemente, en términos generales, sin originar condiciones que deban ser informadas.

Se puede apreciar el cumplimiento de

- Ambiente de Control
- Evaluación de Riesgos
- Segregación de Funciones
- Nivel de Responsabilidades
- Salvaguarda de Activos
- Flujo de Información
- Capacidad del Personal

CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros son las siguientes:

ACTIVO		1.536.591,66
DISPONIBLE		646,52
Caja-Bancos	646,52	
EXIGIBLE		203.174,93
Inversiones corrientes		
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados Locales	90.313,90	
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados Locales	479,30	
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	95.237,05	
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	17.909,06	
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	138,75	
Provisión Cuentas Incobrables	-903,13	
REALIZABLE		0,00
Inventario de Suministros y Materiales	0,00	
Inventario Materia Prima	0,00	
Inventario de Obras en Construcción para la Venta	0,00	
DIFERIDO		0,00
Activos Pagados por Anticipado	0,00	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1.323.679,67
Edificaciones	877.856,60	
Muebles y Enseres	17.616,13	
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	718.389,08	
Equipos de Computación y Software	324,53	
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	0,00	
Otros Activos Fijos	410,93	
Depreciación Acumulada de P.P. y E	-290.917,60	
Obras en Proceso	0,00	
ACTIVOS INTANGIBLES		9.090,54
Otros Activos Intangibles	10.234,76	
Amortización de Activos Intangibles	-1.144,22	

PASIVOS Y PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS		1.536.591,66
EXIGIBLE A CORTO PLAZO		175.913,38
Proveedores Locales no relacionados	9.697,48	
Proveedores del Exterior no Relacionados	98.850,00	
Préstamos de Socios Locales	2.076,53	
Otros Pasivos por Beneficio a Empleados	16.257,64	
IR a Pagar del Ejercicio	17.937,47	
Otras Obligaciones por Pagar No Relacionadas Locales	387,79	

Participación de Trabajadores	22.494,72	
Obligaciones con el IESS	8.211,75	
EXIGIBLE A LARGO PLAZO		893.302,81
Préstamos Socios Locales	893.302,81	
Otras Provisiones	0,00	
PASIVO DIFERIDO		
Pasivos diferidos	0,00	
PATRIMONIO NETO		467.375,47
Capital Social	400.000,00	
Reserva Legal	5.499,35	
Otras Reservas	0,00	
Resultados Acumulados NIIF	0,00	
RESULTADOS		
Utilidad de Ejercicios Anteriores	516,29	
Perdida Acumulada Ejercicios Anteriores	-42.696,12	
Utilidad del Ejercicio	104.055,95	

Las cuentas bancarias se concilian cada mes siendo los saldos expuestos en los estados financieros los correspondientes a la realidad.

Las cuentas por cobrar a clientes no relacionados locales corresponden a valores pendientes de cobro a clientes por las ventas de Diciembre 2016 que quedaron pendientes de recuperación al cierre del año 2016.

Dentro del pasivo el rubro de mayor relevancia lo constituyen los préstamos de socios, que se encuentran conciliados e identificados en el estado financiero.

El Estado de resultados se resumen como sigue:

INGRESOS		710.528,55
Ventas Netas	710.249,65	
Otros Ingresos	278,90	
COSTO DE VENTAS		16.145,10
Costo de Ventas	16.145,10	
UTILIDAD OPERACIONAL		694.383,45
GASTOS GENERALES		544.509,59
Gastos de Administración y Ventas	544.509,59	
Gastos no Operacionales	0,00	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		149.873,86

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	22.494,72
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	1.362,07
UTILIDAD GRAVABLE	128.832,12
REINVERSION DE UTILIDADES	104.055,95
BASE GRAVABLE	24.776,17
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	17.937,47

Los ingresos constantes en el mismo corresponden a las ventas que se efectuaron durante el año 2016. Todas ellas se enmarcan dentro de las políticas de ventas y descuentos establecidas para el efecto.

ASPECTOS CONTABLES

Como puede verificarse en el punto anterior las cifras del balance y estado de pérdidas y ganancias son claras y reflejan la realidad de la compañía.

Se cumple con la política de emitir estados financieros mensuales y efectuar las correspondientes conciliaciones a cuentas de bancos, clientes, anticipos con el objeto de contar siempre con información acorde a la realidad.

ASPECTOS LABORALES

No se presentaron durante el año 2016 problemas de tipo laboral.

Se ha dado cumplimiento a la normativa establecida para este efecto siendo realizados los pagos de sueldos y salarios de forma oportuna.

ASPECTOS TRIBUTARIOS Y DE RESPONSABILIDAD PATRONAL

Todas las obligaciones con el servicio de Rentas Internas e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron debidamente cumplidas.

Hasta aquí el presente informe.

Atentamente,

Mónica A. Martínez

Mónica Martínez Romero.,
REPRESENTANTE LEGAL.