

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE SETENOVA SERVICIOS TECNICOS S.A CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de SETENOVA SERVICIOS TECNICOS S.A., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2015, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de SETENOVA S.A., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2014 contra las cifras obtenidas en el año 2015:

SETENOVA SA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2015	2014	ABSOLUTA	RELATIVA	2015	2014
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	14.938,20	2.612,98	12.325,22	471,69%	17,56%	7,12%
Cuentas por cobrar	22.003,77	6.873,93	15.129,84	220,10%	25,87%	18,73%
(Provisión para incobrables)	-277,78	-63,64	-214,14	336,49%	-0,33%	-0,17%
Inventarios	22.196,60	10.436,37	11.760,23	112,69%	26,09%	28,44%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	25.124,56	15.588,45	9.536,11	61,17%	29,54%	42,48%
Total Activos corrientes	83.985,35	35.448,09	48.537,26	136,92%	98,73%	96,61%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	2.851,00	2.851,00	0,00	0,00%	3,35%	7,77%
(Depreciación acumulada)	-1.773,46	-1.606,42	-167,04	10,40%	-2,08%	-4,38%
Total Activos no corrientes	1.077,54	1.244,58	-167,04	-13,42%	1,27%	3,39%
TOTAL ACTIVOS	85.062,89	36.692,67	48.370,22	131,83%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	3.888,66	11.155,89	-7.267,23	-65,14%	4,57%	30,40%
Cuentas por pagar comerciales	57.176,56	5.768,11	51.408,45	891,25%	67,22%	15,72%
Otras Cuentas por Pagar	4.324,99	7.626,14	-3.301,15	-43,29%	5,08%	20,78%
Anticipos de clientes	7.650,00	4.000,00	3.650,00	91,25%	8,99%	10,90%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	83,21	0,00	83,21	0,00%	0,10%	0,00%
15% Participación trabajadores	795,34	157,50	637,84	404,98%	0,94%	0,43%
Impuesto a la renta	1.879,36	580,85	1.298,51	223,55%	2,21%	1,58%
Total Pasivos no Corrientes:	75.798,12	29.288,49	46.509,63	158,80%	89,11%	79,82%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	1.028,00	1.028,00	0,00	0,00%	1,21%	2,80%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	259,00	259,00	0,00	0,00%	0,30%	0,71%
Total Pasivos No Corrientes	1.287,00	1.287,00	0,00	0,00%	1,51%	3,51%
TOTAL PASIVOS	77.085,12	30.575,49	46.509,63	152,11%	90,62%	83,33%
PATRIMONIO						
Capital pagado	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%	9,40%	21,80%
Reserva legal	294,09	262,92	31,17	11,86%	0,35%	0,72%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	-3.224,37	-2.457,39	-766,98	31,21%	-3,79%	-6,70%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	280,48	0,00	280,48	0,00%	0,33%	0,00%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2.627,57	311,65	2.315,92	743,12%	3,09%	0,85%
TOTAL PATRIMONIO	7.977,77	6.117,18	1.860,59	30,42%	9,38%	16,67%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	85.062,89	36.692,67	48.370,22	131,83%	100,00%	100,00%

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y el saldo a diciembre 2015 es de \$14.938,20 lo que representó un incremento del 471,69% en relación al año 2014.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$22.003,77 lo que significó un incremento del 220,10% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2015 representan el 25,87 % del total del activo.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontada la depreciación acumulada presenta un saldo de \$1.077,54 que corresponde al 1.27% del activo total.
- d) Obligaciones bancarias, registra una disminución del 65,14% en comparación al año 2014, registra una variación absoluta de \$7.267,23 y el saldo de estas cuentas al cierre del año 2015, corresponden el 4,57% del pasivo y patrimonio total.
- e) Cuentas por pagar comerciales, presentan un aumento de \$51.408,45 se cierra en un saldo de \$ 57.176,56 que corresponde al 67,22% del pasivo y patrimonio total.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

SETENOVA SA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES	
	2015	2014	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	246.193,04	284.341,81	-38.148,77	-13,42%
OTROS INGRESOS	10.036,64	15.863,66	-5.827,02	-36,73%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	256.229,68	300.205,47	-43.975,79	-682,66%
COSTO DE VENTA	188.649,76	229.079,27	-40.429,51	-566,61%
		0,81		
UTILIDAD EN VENTAS	67.579,92	71.126,20	-3.546,28	-2005,66%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-62.012,61	-64.343,71	2.331,10	-2760,23%
GASTO DEPRECIACIÓN	-167,04	-561,38	394,34	-142,36%
GASTO INCOBRABLES	0,00	-63,64	63,64	-100,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	-1.028,00	1.028,00	-100,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-98,00	-47,14	-50,86	92,69%
GASTO FINANCIERO	0,00	-4.032,33	4.032,33	-100,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	5.302,27	1.050,00	4.252,27	24,69%
15% PARTICIPACIÓN	-795,34	-157,50	-637,84	24,69%
IMPUESTO A LA RENTA	-1.879,36	-580,85	-1.298,51	44,73%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.627,57	311,65	2.315,92	13,46%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	2.627,57	311,65	2.315,92	13,46%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	2.627,57	311,65	2.315,92	13,46%

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de maquinaria para la pastelería y panadería por parte de la compañía, registraron una disminución de \$38.148,77 con respecto al año 2014 del 13,42% y el mismo se debe principalmente a la fuerte competencia del sector que afectaron cuantitativamente a nuestro portafolio de clientes.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$62.012,61, lo que representa una disminución del 2760,23% con relación al ejercicio anterior.
- c) El resultado del ejercicio corresponde a una utilidad de \$2.627,57

1.4 TRATAMIENTO DE LA UTILIDAD

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015, la compañía registro una utilidad de \$5.302.27 la misma que luego de 15% para participación trabajadores y 22% Impuesto a la renta, queda una utilidad a disposición de los señores accionistas de \$2.627,57, la gerencia propone que el saldo de la misma se mantenga en la cuenta de utilidades no distribuidas y servirá para avalar los proyectos de la compañía durante el año 2016.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió cumplir adecuadamente la planificación para el ejercicio económico.

Atentamente,



Susana Quiroga Guerra
170734718-1

Quito, marzo 18 de 2016