

A continuación presento el informe de gerencia correspondiente al año 2016, el mismo que contiene los siguientes aspectos:

1. Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico del año 2016.
2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios.
3. Informaciones sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio en el ámbito administrativo laboral y legal.
4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales alcanzados en el año 2016.
5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2017, y;
6. Recomendaciones a la Junta General respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico del año 2017.

1.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2016.

En el año 2016 la empresa no opera en ensamblaje de motocicletas, por lo tanto no existía movimientos económicos.

Nuestras ventas generadas fueron unas pocas motocicletas rezagadas del año 2015 y una venta de equipos al estado.

2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS.

En cuanto a lo concerniente sobre resoluciones emitidas por la junta General de Socios, se han cumplido con todas las disposiciones acordadas.

3.- INFORMACIONES SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO EN EL ÁMBITO ADMINISTRATIVO LABORAL Y LEGAL.

ADMINISTRATIVO: En lo administrativo se ejecuta todo los procesos internos de la empresa ORION CIA. LTDA.

LABORAL: A sido un año muy crítico que empresa no creo fuentes de empleo durante el año 2016.

LEGAL: Los aspectos más relevantes que sucedieron en el 2016 son los siguientes:

- a. Se cumple con todo aspecto jurídico sin ninguna novedad.

4.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO Y DE LOS RESULTADOS ANUALES ALCANZADOS EN EL AÑO 2016.

DESEMPEÑO DE LA COMPAÑÍA

Los ingresos por ventas en el año 2016 fueron USD. 233.551,87

Los costos y gastos se reflejaron para el año 2016 en un 113.20% con relación a los ingresos totales.

La pérdida del ejercicio en relación a los ingresos fue para el año 2016 en USD. 30.823,11 antes de la conciliación tributaria.

ORION	
Estado de Resultados Integral	
INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	233,551.87
VENTAS	232,867.18
VENTAS NETAS	232,867.18
Ventas Brutas Mria. Motos	8,380.77
Descuento en Ventas Motos	-1,044.64
Devolución en ventas Motos	-1,739.12
Ventas Brutas Mria. Repuestos	2,170.97
Venta Equipos	213,000.00
Venta de Servicios	12,099.20
OTROS INGRESOS	684.69
Intereses Ganados	50.00
Otros Ingresos	634.69
TOTAL INGRESOS	233,551.87
COSTOS Y GASTOS	
COSTO DE VENTAS	150,355.79
COSTO DE VENTAS MERCADERIA	150,355.79
COSTO DE VENTAS NETO	149,982.14
MANO DE OBRA	373.65
GASTOS	114,019.19
NOMINA Y PERSONAL	43,367.03
GASTOS EN PERSONAL	39,382.39
HONORARIOS PROFESIONALES	3,984.64
GASTOS GENERALES	68,007.62
SUMINISTROS Y MATERIALES	15,684.07
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	9.50
GASTOS DE GESTIÓN	1,249.68
GASTOS DE VIAJE	20,728.81
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	4,652.78
SERVICIOS BÁSICOS	4,444.99
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	4,083.98
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	7,898.35
OTROS GASTOS GENERALES	9,255.46
GASTOS FINANCIEROS	1,082.78
GASTOS NO DEDUCIBLES	1,561.76
TOTAL GASTOS	264,374.98
UTILIDAD	
PERDIDA	-30,823.11

ESTRUCTURA FINANCIERA:

En el año 2016 los activos se generaron de acuerdo a las necesidades de la empresa. Teniendo en cuenta que el principal son los activos exigibles (cuentas por cobrar).

ORION	
Estado Financiero	
al: 31 de Diciembre de 2016	
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	289,172.53
ACTIVO DISPONIBLE	22,502.35
CAJA BANCOS	397.00
Caja Chica	397.00
BANCOS	22,105.35
Banco Pichincha 3500973404	20,856.69
Cheques Posfechados	1,248.66
ACTIVO EXIGIBLE	112,835.02
CLIENTES	100,014.51
Clientes	36,891.53
Cheques Clientes	58,653.63
(-) Prov. Cuentas incobrables	-12,249.92
Cheques protestados	16,719.27
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,439.32
Cuentas por Cobrar Terceros	2,762.43
Anticipo Proveedores	3,666.15
Anticipo Empleados	1,010.74
IMPUESTOS - CRÉDITO TRIBUTARIO	5,381.19
Retenciones Impuesto a la Renta	2,374.43
Retenciones de IVA	2,043.76
IVA en Compras Locales	963.00
ACTIVO REALIZABLE	153,312.44
MERCADERÍAS EN STOCK	153,312.44
Inventario de Mercaderías Repuestos	4,969.88
Inventario Maquinaria ,Equipos y Accesorios	64,675.71
Provisión por deterioro	-18,939.76
Transitoria para Importaciones	102,606.61
Importación Equipos Camal CBH INTERNATIONAL	102,606.61
ACTIVO DIFERIDO	522.72
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	522.72
Activo por impuestos diferidos	522.72
ACTIVO FIJO	207,508.61
ACTIVO FIJO	207,508.61
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	68,044.10
Muebles y Enseres	983.21
Equipo de Cómputo	5,216.82
Vehículos	58,609.29
Equipos de Oficina	941.51
Equipos y Herramientas	2,293.27
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-40,885.84
Dep. Acum. Muebles y Enseres	-331.01
Dep. Acum. Equipo de Cómputo	-3,479.52
Dep. Acum. Vehículos	-35,166.09

Dep. Acum. Equipos de Oficina	-341.08
Dep. Acum. Equipos y Herramientas	-1,568.14
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	180,350.35
Terreno	180,350.35
TOTAL DEL ACTIVO	496,681.14

El pasivo de la compañía en el año 2016 refleja en un 67.98% del total de pasivo y patrimonio, contando con obligaciones de corto plazo y largo plazo, siendo conceptos más representativos las cuentas por pagar a proveedores bancarias con un 32.12%, a cuentas por pagar accionistas 7.58%, por anticipo clientes 53.20 y otros con un 14.68%.

PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	305,491.56
OBLIGACIONES FINANCIERAS	100,000.00
OBLIGACIONES BANCARIAS	100,000.00
Préstamos Bancarios por Pagar	100,000.00
CUENTAS POR PAGAR	198,880.43
PROVEEDORES	9,602.30
Proveedores Por Pagar	3,552.71
Proveedores Por Liquidar	6,049.59
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	189,278.13
Préstamo de Accionistas	23,623.34
Anticipo Clientes	165,654.79
IMPUESTOS POR PAGAR	162.04
IVA Y RENTA POR PAGAR	125.90
IVA en Ventas	125.90
IMPUESTOS RETENIDOS EN LA FUENTE E IVA	36.14
Retenciones en la Fuente de IVA	21.00
Retenciones en la Fuente I. Renta	15.14
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	6,449.09
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	6,449.09
Sueldos por Pagar	1,492.81
Aportes IESS por pagar	445.65
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	168.82
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	575.25
Fondos de Reserva por Pagar	137.62
Vacaciones Por Pagar	3,552.72
Utilidades Por Pagar	0.01
Quirografarios por Pagar	76.21
PASIVO NO CORRIENTE	5,848.00
PROVISIONES	5,848.00
Provisión para jubilación patronal	5,848.00
TOTAL DEL PASIVO	311,339.56
PATRIMONIO	
PATRIMONIO	185,341.58
CAPITAL SOCIAL	185,341.58
CAPITAL SOCIAL	400.00
Capital Suscrito y Pagado	400.00
UTILIDAD	130,669.66

Utilidad/Pérdida Ejercicios Anteriores	161,492.77
Pérdida del Presente Ejercicio	-30,823.11
RESERVA LEGAL	7,037.96
Reserva Legal	7,037.96
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	47,233.96
Superávit por revaluación de PPE	46,779.24
Otros superávit por revaluación	454.72
TOTAL DEL PATRIMONIO	185,341.58
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	496,681.14

ÍNDICES FINANCIEROS:

ÍNDICES FINANCIEROS		2015
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	-16.319,03
ÍNDICE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	0.95
PRUEBA DE ACIDA	Activo Corriente-inventario / Pasivo Corriente	0,44
ÍNDICE DE RENTABILIDAD/VENTAS	Utilidad líquida / Ventas Totales	0.13%
RENTABILIDAD SOBRE LOS ACTIVOS	Utilidad neta / Activos totales	0.06%

CAPITAL DE TRABAJO

El capital de trabajo de la empresa al 31/12/2016 es de -16.319.03 dólares.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ

El resultado de este índice financiero significa que la empresa por cada dólar que debe, tiene 0.95 dólares del activo corriente para cubrir obligaciones a corto plazo.

PRUEBA DE ACIDA

Significa que la empresa por cada dólar que debe, tiene 0,44 dólares del activo corriente sin el inventario para cubrir obligaciones, es decir la empresa no cuenta con el dinero disponible para cancelar sus obligaciones de corto plazo.

ÍNDICE DE RENTABILIDAD

Significa que la empresa ha obtenido un 0.13% de rentabilidad en relación a los ingresos totales.

RENTABILIDAD SOBRE LOS ACTIVOS

Significa que la empresa obtuvo una rentabilidad del 0.06% en relación a los activos totales.

5.- PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONÓMICO 2016.

Como resultados de la gestión realizada en el ejercicio económico del 2016 se ha obtenido una pérdida antes de participación a trabajadores e impuestos a la renta de 30.823,11 dólares.

Esta administración sugiere a la Junta General de Socios, que se analice la situación de la empresa ORION CIA. LTDA., si se sigue manteniendo o se liquida.

6.- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO A POLÍTICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2017.

Tomando en cuenta la pérdida generada en el año 2016 y el movimiento productivo que no se generó durante el año, para así establecer la razonabilidad de que pasos a seguir con el giro del negocio que se emprenda o se mantenga con la misma línea para adecuar políticas y estrategias que garanticen la estabilidad de la empresa.

Atentamente,



Ing. Santiago Ruiz Espinoza
GERENTE GENERAL
RUIZ & NOBOA REPRESENTACIONES CIA. LTDA.