

Quito, 24 de Marzo 2017

**INFORME DE GERENCIA GENERAL
PERIODO ENERO-DICIEMBRE DE 2016.**

Señores

Apoderado

"CRCC 14TH BUREAU GROUP ECUADOR CO., LTD."

Presentes

En cumplimiento a lo dispuesto a la Ley de Compañías y a los Estatutos de la Empresa, me permito poner en consideración de la Honorable Junta el Informe acerca del movimiento económico de 2016.

De acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, se ha presentado el Estado de Situación Financiera de CRCC 14 TH BUREAU GROUP ECUADOR CO., LTD. al 31 de diciembre de 2016 y el correspondiente Estado de Resultado Integral, los mismos se han elaborado de acuerdo con los Principios de Contabilidad General Aceptados, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y acatando las disposiciones de la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser moneda del entorno económico principal de la empresa.

Las transacciones en moneda extranjera se convierten en moneda funcional, las pérdidas y ganancias en moneda extranjera (de Estados Unidos de América), que resultan de la liquidación de estas transacciones de los activos y pasivos monetarios que se reconocen a la cuenta de resultados, excepto si se difieren el otro resultado integral como en las coberturas de flujo del efectivo.

1. Estructura de Balance de Diciembre 2016.

	Dic-16	%
Activos	12'840.405,51	100,0
Pasivos	10'998.055,27	85,65
Patrimonio	1'842350,14	14,35

2. Análisis del activo a Diciembre de 2016.

	Die-16	%
Total Activo Corriente	10'105.443,54	78.70
Total Activo No Corriente	2'734.961,98	21.30
Activo Total	12'840.405,51	100.0

El 78.70% del activo corresponde al activo corriente y el 21.30 % al activo no corriente, que corresponden en su totalidad a los activos fijos con que cuenta la empresa de acuerdo al anexo que reposan en el auxiliar contable.

2.1 Análisis del Activo Circulante.

ACTIVO CIRCULANTE	
Cajas	2.558,49
Bancos Locales	1'662.770,99
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	5'743.178,73
Otras Cuentas por Cobrar	49.287,77
Inventario de materiales	9.859,60
Garantías	1'897.036,04
Anticipos a proveedores	184.082,76
Activos por Impuestos corrientes	556.669,16
TOTAL	10'105.443,54

2.1.1 Cajas.

CAJAS	
Caja Pangui	17.88
Caja Yantzaza	2.008,43
Matriz	532,18

2.1.2 Bancos Locales.

BANCOS	
Bancos Pichincha Cta Cte. 35098217-04	138.501.92
Banco Pichincha PANGUI Cta Cte. 3510412504	227.079.89
Banco Pichincha Yantzaza	26.395.17
Banco de Guayaquil 0041214813	3.053.97
Banco Pacifico Quito Cta. 07604750	748.702.19
Banco Pichincha PANGUI Cta Cte. 2100133002	9.519.13
Banco Pichincha PANGUI Cta Cte. 2100132999	509.518.72
TOTAL BANCOS	1'662.770,99

Efectivo y equivalentes al efectivo.- Constituyen todos los depósitos realizados de la empresa que fueron recibidos por las entidades financieras.

2.1.3 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados.

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
Cuentas Dts. por Cobrar Clientes	5'743.178.73
TOTAL	5'743.178.73

Las cuentas comerciales a cobrar se deben por valores de los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Se espera recaudar la deuda en un año o menos.

2.1.4 Otras Cuentas por Cobrar.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Jaramillo Idrovo Fernando Javier	9.500,00
Alvares Cobo Ruben	50.000,00
Tito Chiluisa Lenin Paul	100.00
Li Shuo	-
	10.312.23
TOTAL	49.287.77

2.1.5 Servicios y otros Pagos Anticipados Garantías.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS GARANTIAS	
Anticipos a Proveedores	184.082,76
Garantias	1'897.036,04
TOTAL	2'081.118,80

2.1.6 Activos por Impuestos Corrientes.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
14% IVA en compras	458.394,00
Retenciones IVA recibidas	98.275,16
TOTAL	556.669,16

2.2 Análisis del Activo a largo Plazo.

El activo a largo plazo representa el 37,23% del total de activos de la empresa y básicamente se compone del activo fijo, el cual es desglosado en el siguiente cuadro:

PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS.	
Muebles y enseres	44.599,04
Maquinaria y equipo	1'750.109,45
Equipo de computación	145.422,53
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero	1'335.962,96
Equipos Varios	90.605,38
(-) Depreciación acumulada	-637.525,22
TOTAL	2'729.174,14

Propiedad Planta y Equipos.- Los bienes comprendidos en la propiedad planta y equipo son de uso propio de la empresa se encuentra registrados a su costo de adquisición. No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un incremento en la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes se han capitalizado a mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones realizadas representan una ampliación de la vida útil y de los gastos de mantenimiento se cargaron a la cuenta de resultados del ejercicio

La depreciación se ha calculado aplicando el método line recta sobre el costo de adquisición de los activos fijos menos el valor residual entendiéndose que el bien tiene una vida útil por lo que constituye una depreciación.

El cargo anual por concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y básicamente equivalen a los porcentajes de depreciación de acuerdo a la ley.

Además con ocasión del cierre contable, se analiza si existe indicios, tanto internos y externos, de que el valor neto de los elementos del activo material.

2.1 Activo por Impuesto Diferido

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	
Activo por impuesto diferido	5.787,84
TOTAL	5.787,84

3. Análisis del pasivo Diciembre 2016.

	Dic-16	%
Total Pasivo Corriente	8'728,621.14	78.86
Total Pasivo No Corriente	2'269,434,12	21.14
Pasivo Total	10'998,055,27	100.0

3.1 Análisis del pasivo a Corto Plazo.

CUENTAS Y DOCT POR PAGAR	
Proveedores Locales	3'192.970,94
Ctas por Pagar Proyecto Canal, Hospital	1'671.643,70
Proveedores del exterior (China)	2'539.423,57
TOTAL	7'404.038,21

Las cuentas comerciales a pagar son las obligaciones de los pagos por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio de la empresa

3.1.1 Obligaciones de impuesto renta.

OBLIGACIONES DE IMPUESTO RENTA

Locales	166.295,89
TOTAL	166.295,89

3.1.2 Otras Obligaciones Corrientes.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	220.033,90
OBLIGACIONES SRI POR PAGAR	178.902,30
CON EL IESS	37.073,66
POR BENEFICIO DE LEY A EMPLEADOS	115.140,67
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	251.618,52
SUELDOS POR PAGAR	324.758,23
TOTAL	1'127.527,78

3.1.3 Anticipos de Clientes.

ANTICIPOS DE CLIENTES	
CHINA GEZHOUBA	50.000,00
CHINA 15TH METALLURGICAL	100.000,00
TOTAL	150.000,00

3.1.4 Otras obligaciones corrientes.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
PRESTAMOS OTORGADOS	250.000,00
PASIVO POR INGRESOS DIFERIDOS	2'019.434,12
TOTAL	2'269.434,12

3.1.5 Obligaciones a largo plazo.

OTRAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO	
JUBILACION PATRONAL	42.177,20
DESAHUCIO	12.506,64
TOTAL	54.683,84

4 Análisis del Patrimonio Diciembre 2016.

PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	50,000.00
RESERVA LEGAL	38.852.85
RESULTADOS ACUMULADOS	800.061.74
RESULTADOS DEL EJERCICIO	954.802.65
PORCION BENEFICIOS EMPL.JUBIL. PATRON	(1,367.10)
TOTAL	1'842.350,14

5 Análisis de Ingresos Diciembre 2016.

5.1 Análisis de las Ventas.

VENTAS	
Ventas facturación Proyectos	28'526.586,97
Venta de activos fijos	13.157,90
TOTAL	28'539.744,87

5.2 Análisis de Otros Ingresos.

OTROS INGRESOS	
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	144.050,79
TOTAL	144.050,79

6 Análisis de Egresos Diciembre 2016.

El detalle de los costos y gastos se exponen en el siguiente cuadro:

COSTOS Y GASTOS	
COSTO DE VENTAS EN PRODUCCIÓN	3'239.903,28
COSTOS DE PRODUCCIÓN PROYECTOS (OBRAS EN PROCESO)	20'143.996,98
GASTOS DE VENTA	383.966,61
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2'678.495,91
GASTOS FINANCIEROS	160.564,32
GASTOS NO DEDUCIBLES	400.481,19
TOTAL	27'007.408,29

El reconocimiento de los costos fueron registrados basándose en el principio devengado, es decir todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien.

6.1 Análisis de los Gastos de Administración.

GASTOS DE ADMINISTRACION	
Gastos Personales	1'194.838,29
Gastos Generales	1'098.790,43
Administrativos	
TOTAL	2'293.628,72

6.2 Análisis de los Gastos Financieros.

GASTOS FINANCIEROS	
Intereses	-
Comisiones	130.070,72
Varios gastos financieros	137,26
Multas y sanciones	30.356,34
TOTAL	160.564,32

6.3 Análisis Gastos no Deducibles.

GASTOS NO DEDUCIBLES	
Gastos no Deducibles	400.481,19
TOTAL	400.481,19

7 Análisis del Estado de Resultados a Diciembre de 2016.

ESTADO DE RESULTADOS	
INGRESOS	28'683.795,66
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	3'239.903,28
COSTOS DE PRODUCCIÓN PROYECTOS (OBRAS EN PROCESO)	20'143.996,98
GASTOS DE VENTA	383.966,61
GASTOS DE ADMINISTRACION	2'678.495,91
GASTOS FINANCIEROS	160.564,32
GASTOS NO DEDUCIBLES	400.481,19
TOTAL GASTOS Y COSTOS	27'007.408,29
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1'676.387,36

Se ha revisado los Libros Auxiliares del Balance General y documentos contables necesarios en el proceso, los mismos que se encuentran en orden y son el reflejo de todas las transacciones efectuadas durante el Periodo.

Los Libros de Actas de Escrituras y Nombramientos de los Administradores, de Expedientes de Acciones, de Documentos Legales y Comprobantes contable del Balance se encuentran



中国铁建

中铁十四局集团厄瓜多尔有限公司

CRCC 14th BUREAU GROUP ECUADOR CO., LTD.

debidamente respaldados y se los lleva de acuerdo a las disposiciones vigentes, es decir cumplen a cabalidad con el Art. 321 de la Ley de Compañías y con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S. Lo que determina que existe un control interno adecuado y funcional de la Empresa.

Agradezco a los señores accionistas por la confianza depositada en mi persona y auguro a CRCC 14 TH BUREAU GROUP ECUADOR CO. LTD., para el nuevo año económico toda clase de éxitos.

Atentamente,

Sr. LI SHUTING
APODERADO GENERAL
CRCC 14 TH BUREAU GROUP ECUADOR CO., LTD.