INFORME DE GERENTE

Ambato, 05 de Abril 2016

Señores Socios
SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA.
Presente

De mi consideración:

Por medio del presente expongo ante los señores socios el informe de la Administración correspondiente al ejercicio económico del año 2015.

Luego de su quinto ejercicio económico la empresa presenta las siguientes principales novedades a informar:

Con respecto al ejercicio 2015 continua como **REPRESENTANTE LEGAL** el Sr. Milton Geovanny Barrionuevo Paredes sin haber surgido cambio alguno dentro de la Compañía.

ANALISIS ECONOMICO Y FINANCIERO

Los resultados obtenidos en el presente ejercicio presenta la siguiente información:

Balance General

En este balance se puede apreciar que la empresa cuenta con saldo final en Caja-bancos por $ 592.75; mantiene cuentas por cobrar a clientes no relacionados por US$. 1323.94 que se espera recaudar hasta mediados de enero 2016, este periodo no se ha contabilizado la provisión de cuentas incobrables.

Se arrastra un crédito tributario de Renta para este ejercicio 2016 $ 2138.00, mercaderías en tránsito $ 4891.52, y en otros activos $5174.44

Este año no se ha invertido en activos fijos, el saldo final en Activos Fijos es de $ 9491.15 incluido la depreciación acumulada y el saldo TOTAL ACTIVO $ 23611.80

Con respecto al Pasivo, tenemos la cuenta por pagar a proveedores relacionados $2874.48, cuenta por pagar proveedores no relaciones

$ 14056.23, otros cuentas por pagar no relacionados $1014.41, impuesto renta $403.31, utilidades a trabajadores $ 117.98; obligaciones con el IESS $567.43 y otros pasivos corrientes $3416.75 Total Pasivo $ 22450.59

Estado de Resultados

En relación a este estado podemos indicar que las ventas en el año 2015, fueron de US$. 64002.41 que representa un aumento considerable de un 21.70% en relación a las ventas de US$. 50116.73 realizadas en el año 2014, debido que se ha recuperado algunos clientes de la competencia.

Los costos y gastos en el 2015 significa el 98.77% de los ingresos por un valor realizado de US$. 63215.86; con relación al año 2014 donde los costos y gastos fueron del 98.74% con respecto a las ventas, como podemos apreciar hay una reducción mínima del 0.03 % en el costo de ventas y gastos debido a que la empresa se compromete analizar los gastos realizados para reducir algunos de los mismos.

Todos estos datos de igual manera generan un resultado positivo en el presente ejercicio por el valor de US$.668.57 más los gasto no deducibles $1164.64 lo que genera una utilidad en los resultados de la empresa de $.1833.21

En relación a la distribución del 15% de participación a trabajadores, refleja un valor de $ 117.98

El impuesto a la renta causado año 2015 luego de la conciliación tributaria es de USD$ 403.31 se ha provisionado anticipo de impuesto a la renta para el 2015 por $ 54.27

Con sus años de funcionamiento la empresa como podemos ver a aumentado sus ingresos y espera para el año 2016 investigar nuevos mercados, recuperar clientes perdidos y buscar nuevas estrategias de ventas, mejorar la atención que es la base de este negocio.

Cualquier inquietud a sus órdenes.

Atentamente,

Milton Geovanny Barrionuevo Paredes
GERENTE GENERAL
cc. Archivo

ACTA DE LA JUNTA UNIVERSAL DE SOCIOS DE SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA.”

En la ciudad de Ambato, Provincia del Tungurahua, República del Ecuador, hoy 05 de Abril del 2016, a las dieciocho horas, en las oficinas de **SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA**.”, ubicado en la Avenida Miraflores s/n de la ciudad de Ambato, se encuentran reunidos, por sus propios y personales derechos, los señores: Barrionuevo Paredes Milton Geovanny en calidad de Gerente y Paredes López Blanca Inés como Presidente. Por consiguiente, encontrándose presente el ciento por ciento del capital social de la compañía, El Gerente, Sr. Milton Geovanny Barrionuevo Paredes, propone que se constituyan en Junta Universal de Socios, para tratar y pronunciarse sobre los siguientes asuntos.

1. Aprobación de los balances al 31 de diciembre del 2015
2. Distribución de las utilidades generadas en año 2015
3. Lectura y Aprobación del Acta

Presidente de la Junta Universal Sra. Blanca Inés Paredes López actúa como secretario el Sr. Milton Geovanny Barrionuevo Paredes.; por lo que procede por parte de los socios a declarar instalada la Junta Universal de Socios, los socios por unanimidad acuerdan tratar el orden del día consensuado.-

1.- El Presidente dispone que se trate el primer punto consensuado: 1.- Aprobación de los balances al 31 de diciembre del 2015

El Gerente General de la empresa, procede a dar lectura de los balances presentados al 31 de diciembre del 2015, en lo que se pone en consideración su aprobación.

RESOLUCION

La Junta Universal de Socios por unanimidad resuelve: “Aprobar los balances al 31 de diciembre 2015”

2.- El Presidente dispone que se trate el segundo punto consensuado.- 2.- Distribución de las utilidades generadas en año 2015.

El Gerente General de la empresa, procede a informar que el monto a distribuir por concepto de utilidades por el año 2015 es de $ 1833.21 luego de reparto utilidades a trabajadores y pago impuesto a la renta, que corresponde 50 % $ 916.605 para el Sr. Milton Geovanny Barrionuevo Paredes y 50 % $ 916.605 para Sra. Blanca Inés Paredes López, en lo que se pone en consideración su aprobación.

RESOLUCION

La Junta Universal de Socios por unanimidad resuelve: “Aprobación de la distribución de las utilidades 2015 de acuerdo con los porcentaje indicados”

3.- El Presidente dispone que se trate el segundo punto consensuado.- 3.- Lectura y aprobación del Acta.

El presidente de la junta da un receso de 15 minutos para que se elabore el acta; se reinstala la junta a las 19h15.

Por secretaría se lee el Acta, luego de lo cual el señor Presidente mociona que se la apruebe. El señor Presidente somete a votación y la Junta resuelve:

RESOLUCION:

La Junta Universal de Socios resuelve, por unanimidad aprobar el acta de esta reunión.

Siendo las 19h20 y concluidos todos los puntos de la convocatoria se declara concluida la Junta.

El presidente agradece la asistencia de los señores socios. Para constancia suscriben al acta todos los socios asistentes.

Sr. Milton Geovanny Barrionuevo Paredes
GERENTE

Sra. Blanca Inés Paredes López
PRESIDENTE

SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CONSTITUCIÓN.- La compañía **SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA."** Es una sociedad anónima fiscalmente constituida con ubicación en la ciudad de Ambato, cantón de la provincia de Tungurahua, República del Ecuador; protocolizada el 03 de Mayo del 2010 e inscrita bajo el número Trescientos dos en el Registro Mercantil

DOMICILIO.- De acuerdo a los estatutos sociales, el domicilio es la ciudad de Ambato de la provincia de Tungurahua.

CAPITAL SOCIAL.- El capital actual es de USD $ 400,00 dólares americanos divididas en dos mil acciones de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.- Según el Registro Único de Contribuyentes, su actividad económica principal está dirigida a la fabricación de papel y cartón corrugado.

PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS CON ARREGLO A NIIF.- Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, que corresponde a los segundos estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de la Compañía han sido emitidos con la autorización de la Junta General de Accionistas.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1- "Adopción por primera vez", estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2015 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros. Los estados financieros de la Compañía corresponden únicamente a los de una entidad individual.

Los Estados Financieros son preparados y presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", de acuerdo con las NIIF emitidas por el IASB (International Accounting Board), y en Ecuador de cumplimiento obligatorio de acuerdo a las resoluciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008 y N°

SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial N° 372 de 27 de los mismos mes y año. Los efectos de la adopción de las NIIF y las excepciones adoptadas para la transición a las NIIF.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables, también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario que opera la compañía expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación se resume las principales prácticas contables seguidas por la Compañía **SHICMA SISTEMAS DE GESTION CIA. LTDA."** en la preparación de sus estados financieros:

3.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo-

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones de corto plazo altamente liquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

La empresa al 31 de diciembre de 2015 en la cuenta denominada efectivo en caja y bancos tiene un valor de USD $ 592.75

3.2 Activos Financieros –

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

a) Cuentas y Documentos por Cobrar-

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

En este rubro se registra al final del periodo 2015 un valor total de $ 1323.94 constituida por la cuenta clientes.

3.3 Otros Activos Corrientes-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

La compañía al cierre del periodo 2015, en la cuenta de otros activos corrientes se observa un valor de Otras cuentas por cobrar corriente por 5174.44, Crédito Tributario de renta $ 2138.00 y mercaderías en tránsito por US$. 4891.52

3.5 Propiedad, Planta y Equipos-

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos
Al 31 de diciembre de 2015 en el grupo Propiedad, planta y equipo de la empresa se anotó un saldo de 3006.19 que corresponde a Equipo de Computación y Software, Muebles y Enseres $ 6955.36, Depreciación Acumulada ($ 470.40)

3.7 Cuentas y documentos por pagar-

En este rubro se registra al 31 de diciembre de 2015 $2874.8; que corresponde a proveedores de servicios relacionados; 14056.23 proveedores de servicios no relacionados y otros documentos por pagar $1014.41

3.8 Otras Obligaciones Corrientes-

Incluyen las obligaciones presentes tales como Impuesto renta $403.31; utilidades trabajadores $117.98, obligaciones con el IESS $567.43 y otros pasivos corrientes $3416.75

3.11 PATRIMONIO

Capital Suscrito o Asignado

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.
En esta cuenta se mantiene el valor de $ 400,00

Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

Reserva Legal
De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

Reservas Facultativa, Estatutaria

Se forman en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

Ganancias Acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

Resultados Acumulados Por Adopción Por Primera Vez De Las NIIF

Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas.

Ganancia Neta Del Periodo

Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.

Aportes Futuras Capitalizaciones-

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

El Patrimonio de la empresa se contabilizo al 31 de diciembre de 2016 en $ 23.909,85 de acuerdo al cuadro que sigue a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	$ 400.00
Utilidad y Pérdida del año anterior	$ 476.07
Utilidad del año	$ 245.09
Reserva Legal	$ 40.05
TOTAL PATRIMONIO	$ 1161.21

5. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (10 de marzo de 2016) no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Dra. Maria Dolores Espinoza
CPA CONTADOR GENERAL