

INFORME DE GERENCIA GENERAL 2017

Ambato, 11 de abril del 2018

Señor Presidente, Señores Socios:

De acuerdo a lo dispuesto en la Ley de Compañías y en el Estatuto Social de la compañía tengo el agrado de presentar a ustedes el Informe Anual de Gerente General, correspondiente al ejercicio económico 2017.

De conformidad con el “Reglamento para la presentación de los informes anuales de los administradores a las juntas generales”, procedo a describir a los señores socios la siguiente relación:

CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO MATERIA DEL INFORME.

Debo informar que en el ejercicio económico 2017 se ha dado cumplimiento a todos los objetivos previstos y que han sido conocidos y aprobados por la Junta General de Socios. Además se han realizado actividades principales encaminadas a dar cumplimiento al objeto social, como es La Venta al por mayor y menor de aparatos de Radio, Televisión y Artefactos del hogar.

CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL

Debo informar que se ha dado cumplimiento a todas las resoluciones emitidas por la Junta General de Socios habiéndose acatado en todas sus partes lo resuelto por el máximo organismo de la compañía.

INFORMACIÓN SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL ÁMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

SITUACIÓN ECONÓMICA DEL ECUADOR

Indicadores económicos

A pesar de la situación económica que presentaba el país a inicios del año 2017, se destaca que el crecimiento de la economía ecuatoriana de 3,8%, en el tercer trimestre de 2017, fue el segundo más alto de la región y en el Presupuesto Nacional del Estado se logró disminuir el déficit fiscal a 4,5 % del PIB.

Según el Ministerio de Economía y Finanzas el riesgo país cayó de 700 a 400 puntos, que ha permitido incluir expectativas en la formulación de políticas de Estado, articulando acciones conjuntas para impulsar la producción y la competitividad.

Recaudación Tributaria en aumento

En el ámbito tributario, la recaudación tributaria creció en 9,4% de enero a diciembre de 2017 en relación al mismo período de 2016, sin tomar en cuenta las contribuciones solidarias, siendo este el mejor resultado interanual en recaudación de los últimos 4 años.

En el 2017 se recaudó USD 13.233 millones, es decir, USD 1.132 millones adicionales, ya que en el 2016 la recaudación de impuestos fue de USD 12.092 millones.



Impuestos

Las sociedades contribuyeron con el 93,8% de la recaudación total sin contribuciones solidarias mientras que las personas naturales con el 6,2%. Las grandes empresas cuyos ingresos son mayores a los USD 5 millones, aportaron USD 9.588 millones, las medianas empresas, con ingresos de USD 1 a USD 5 millones, con USD 1.016 y las micro y pequeñas empresas, cuyos ingresos son de hasta USD 1 millón, aportaron con USD 1.795 millones.

El Impuesto a los Consumos Especiales (ICE) y el Impuesto al Valor Agregado (IVA) fueron los impuestos con mayor crecimiento durante el año pasado con el 18,9% y el 10,7% de variación, respectivamente, con respecto al 2016. Así mismo, se estima que la variación anual de ventas de enero a noviembre fue de 6,2%, lo que evidencia una economía más dinámica y positiva.

El total de IVA recaudado de enero a diciembre de este año fue de USD 6.315 millones, lo que representa un crecimiento del 11% en relación al mismo período de 2016. De esta cifra:

-Del IVA interno se recaudó USD 4.669 millones, con un crecimiento del 7%.

-Del IVA importaciones se recaudó USD 1.646 millones, con un crecimiento del 24%.

En ambos casos, no se consideraron los dos puntos adicionales de la contribución solidaria de IVA.

Actividad Económica

Por otro lado, a nivel de actividades económicas, en enero-diciembre de 2017 en relación al mismo periodo del año anterior sin considerar contribuciones solidarias, el crecimiento se refleja principalmente en los sectores de minas y canteras, administración pública, agricultura, construcción y financieras y seguros.

ACTIVIDAD ECONÓMICA	2016	2017	Variación neta	Variación %
COMERCIO	3.590	3.858	268	7,50%
MANUFACTURERAS	2.461	2.584	123	5,00%
FINANCIERAS Y SEGUROS	1.934	2.082	148	7,70%
MINAS Y CANTERAS	460	717	257	55,90%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	650	643	-7	-1,00%
ACTIVIDADES PROFESIONALES	559	559	0	-0,10%
CONSTRUCCIÓN	335	400	65	19,30%
AGRICULTURA	313	378	65	20,80%
TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO	290	312	22	7,60%
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	186	194	9	4,60%
INMOBILIARIAS	197	172	-25	-12,80%
ACTIVIDADES DE SALUD	167	165	-2	-1,30%
TURISMO	149	148	0	-0,30%
ENSEÑANZA	105	111	6	6,20%
OTRAS ACTIVIDADES	696	899	204	29,30%
TOTAL RECAUDADO SIN CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS	12.092	13.223	1.132	9,40%

Nota: cifras en millones de dólares

A nivel provincial, Zamora Chinchipe, Morona Santiago, Manabí, Tungurahua y Cotopaxi, reflejan porcentajes significativos de crecimiento de la recaudación tributaria en el periodo enero-diciembre de 2017, en relación al 2016, sin tomar en cuenta las contribuciones solidarias.

PROVINCIA	Enero – Diciembre 2016	Enero – Diciembre 2017	Crecimiento
PICHINCHA	6.326	7.013	10,80%
GUAYAS	3.749	4.003	6,70%
AZUAY	580	652	12,20%
MANABI	215	258	20,20%
TUNGURAHUA	184	219	18,70%
EL ORO	178	197	10,60%
COTOPAXI	95	112	17,90%
IMBABURA	95	99	4,40%
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS	70	78	11,10%
LOJA	70	78	10,90%
LOS RIOS	69	76	9,60%
CHIMBORAZO	67	74	9,80%
ESMERALDAS	71	58	-19,00%
ZAMORA CHINCHIPE	55	74	34,10%
CAÑAR	31	36	14,50%
GALAPAGOS	31	30	-2,90%
ORELLANA	23	26	13,10%
CARCHI	19	22	12,20%
SUCUMBIOS	22	21	-5,30%
SANTA ELENA	24	27	14,70%
MORONA SANTIAGO	13	16	20,70%
PASTAZA	12	12	6,30%
BOLIVAR	11	12	3,80%
NAPO	12	11	-1,90%
SIN DOMICILIO ASIGNADO	68	21	-65,90%
TOTAL RECAUDADO SIN CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS	12.092	13.223	9,40%

Nota: cifras en millones de dólares

Fuente: Portal Servicio de Rentas del Ecuador

V E N T A S

Se manifiesta a la junta universal de socios que en lo que respecta al año 2017, éste ha sido productivo, lo que se ha visto reflejado en las ventas brutas de \$6'004,892,42 para este año y de \$3'546,495,52 en el 2016, donde se puede observar un acrecentamiento de la actividad comercial, ya que la empresa maneja precios muy competitivos dentro del mercado comercial; y en especial la empresa se ha visto beneficiada al haber ingresado en la comercialización de la línea de aires acondicionados, lo que ha llevado a un considerable incremento en ventas respecto del año anterior. Así mismo se han mantenido las correspondientes políticas en ventas que han manifestado buenos resultados.

L A B O R A L

De conformidad con lo dispuesto por la Ley Orgánica de Discapacidades y el Instructivo para la calificación y certificación de sustitutos de las personas con discapacidad del Ministerio de Inclusión Económica y Social, y, en virtud del beneficio tributario por parte del Servicio de Rentas Internas,, se procedió a la acreditación de un trabajador sin inclusión laboral con un porcentaje de discapacidad intelectual de 93%. Con esto la empresa tuvo una reducción del monto a pagar del impuesto a la renta para el año 2017.

SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO Y DE LOS RESULTADOS ANUALES, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO PRECEDENTE.

Dentro del análisis efectuado se tomaron en consideración las variaciones del año 2017 con respecto al año 2016.

A C T I V O S :

El total de los Activos en el año 2017 aumentaron en un 12,94% en comparación con el año 2016. Si consideramos el activo corriente podemos observar un incremento de \$615469,00.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados presentaron un incremento del 37,15% en comparación con el año 2016 y se continúa buscando los mecanismos para su recuperación.

En el Activo No Corriente se puede observar un incremento del 44,75% por la adquisición de un camión y dos vehículos para el mejor funcionamiento y requerimientos en el transporte y venta de la mercadería

P A S I V O S :

El Pasivo en el año 2017 presenta un incremento de 13,63% en comparación con el año 2016, el valor de la variación Cuentas y Documentos por Pagar Locales es de \$557993,32 que se refiere a las obligaciones que la empresa mantiene con proveedores, y que se están tomando los correctivos respectivos para el cobro de estos valores.

P A T R I M O N I O :

La Reserva Legal consta con un valor de \$2000,00 y según lo establecido en la Junta Universal de socios se realizó el aumento de capital que se refleja en la cuenta de Capital Pagado por un valor de \$185864,00, donde el incremento fue de \$\$183864,00, los mismos que se capitalizó las utilidades no distribuidas del año 2012 por \$41223,83 y del año 2013 por un valor de \$142639,15.

La utilidad obtenida en el ejercicio para el año 2017 se incrementó en un 23,72% respecto del año 2016, ya que ascienden a un valor de \$ 285788,51.

Estado de Resultado Integral

Las Ventas se incrementaron en comparación con el año 2016, esto se debe al crecimiento de la competitividad y a las estrategias tomadas por parte de la compañía.

La empresa aumentó la variedad de productos ofertados, por lo que realizó la importación de aires acondicionados, que en el año anterior, debido a la difícil situación económica, se incursionó en artículos de más rápida venta, lo que nos ayudó a sortear dificultades.

Podemos observar que en el año 2017 se obtuvo una Utilidad Bruta en Ventas de \$1'034,094.20, que en comparación con la del año 2016 (\$634,404.45), se ha dado un incremento del 63%, donde se corrobora que las estrategias y medidas de la compañía surtieron el efecto deseado. En lo que respecta a los ingresos también se dio un crecimiento gracias a la gestión tanto administrativa como contable.

En cuanto a los Gastos se indica que existió un incremento no significativo tomando en consideración al crecimiento de la empresa y la implementación de acciones que fomenten el mejor funcionamiento de la compañía.

WALKER NUÑEZ MACRO BAHÍA CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 2016-2017

ACTIVO	2016	2017	VARIACIÓN
Activos Corrientes	\$ 4.785.640,29	\$ 5.401.109,29	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 646.601,39	\$ 786.290,41	
Caja-Bancos	\$ 646.601,39	\$ 786.290,41	\$ 139.689,02
Cuentas por Cobrar	\$ 914.997,16	\$ 1.254.899,15	
Cuentas por Cobrar clientes	\$ 914.997,16	\$ 1.254.899,15	\$ 339.901,99
Provision ctas incobrables	\$ (9.149,97)	\$ (9.430,64)	
(-) Provisión ctas incobrables	\$ (9.149,97)	\$ (9.430,64)	
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 18.706,53	\$ 25.780,80	
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 18.706,53	\$ 25.780,80	\$ (7.074,27)
Inventario	\$ 3.102.723,08	\$ 2.921.686,52	
Mercaderías	\$ 3.102.723,08	\$ 2.921.686,52	\$ (181.036,56)
Inversiones	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	
Inversion	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ -
Pagos Anticipados	\$ 34.220,79	\$ 345.391,99	
Prestamos empleados	\$ 28.843,96	\$ 67.893,17	\$ 39.049,21
Pagos Anticipados	\$ 5.376,83	\$ 277.498,82	\$ 272.121,99
DEUDORES VARIOS	\$ 75.541,31	\$ 74.491,06	
Impuestos por devengar	\$ 75.541,31	\$ 74.491,06	\$ (1.050,25)
Activos no Corrientes	\$ 64.011,42	\$ 92.656,95	
Propiedad Planta Y Equipo	\$ 64.011,42	\$ 90.105,78	
Vehiculos	\$ 77.098,21	\$ 110.499,13	\$ 33.400,92
Dep.Acum.de Vehiculos	\$ (17.002,22)	\$ (23.250,33)	\$ (6.248,11)
Equipo de Cómputo	\$ 7.807,90	\$ 8.167,90	\$ 360,00
Dep.Acum.de Equipo de Cómputo	\$ (4.587,66)	\$ (5.917,08)	\$ (1.329,42)
Muebles y Equipo de Oficina	\$ 989,24	\$ 989,24	\$ -
Dep.Acum.de Muebles y Eq.Of.	\$ (294,05)	\$ (383,08)	\$ (89,03)
Impuestos Diferidos		\$ 2.551,17	\$ 2.551,17
TOTAL ACTIVOS	\$ 4.849.651,71	\$ 5.493.766,24	\$ 627.695,49
PASIVOS	\$ 4.093.613,85	\$ 4.651.607,17	
Pasivos Corrientes	\$ 3.716.166,73	\$ 4.318.131,34	
Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 3.620.233,93	\$ 4.150.121,55	
Proveedores Nacionales e internacionales	\$ 1.006.720,08	\$ 1.544.490,30	\$ 537.770,22
Acreedores Varios	\$ 2.042.585,34	\$ 2.542.877,97	\$ 500.292,63
otras ctas por pagar	\$ 570.928,51	\$ 62.753,28	\$ (508.175,23)
Impuestos por pagar	\$ 95.932,80	\$ 168.009,79	
Obligaciones Sociales por Pagar	\$ 52.207,22	\$ 58.654,19	\$ 6.446,97
Impuestos por Pagar	\$ 43.725,58	\$ 109.355,60	\$ 65.630,02

Pasivos no Corrientes			
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 162.447,12	\$ 229.075,83	
Préstamo Bancario L/P	\$ 162.447,12	\$ 229.075,83	\$ 66.628,71
intereses bancarios	\$ 215.000,00	\$ 104.400,00	
intereses bancarios	\$ 215.000,00	\$ 104.400,00	\$ (110.600,00)
PATRIMONIO	\$ 756.037,88	\$ 842.159,06	
Capital Suscrito o Asignado	\$ 2.000,00	\$ 185.864,00	
Capital Pagado	\$ 2.000,00	\$ 185.864,00	\$ 183.864,00
Reservas	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	
Reserva legal	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ -
Utilidad Acumulada	\$ 521.035,18	\$ 368.506,55	
Utilidad no Distribuida	\$ 521.035,18	\$ 368.506,55	\$ (152.528,63)
Resultados	\$ 231.002,70	\$ 285.788,51	
Resultados Ejercicio Actual	\$ 231.002,70	\$ 285.788,51	\$ 54.785,81
TOTAL PASIVO Y PATRIMON	\$ 4.849.651,73	\$ 5.493.766,23	\$ -

WALKER NUÑEZ MACRO BAHÍA CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

INGRESOS				
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
VENTAS				
VENTAS 12%				
Ventas	(6.012.490,22)			
(-) Descuentos en Ventas NC	7.819,60			
VENTAS 12%		(6.004.670,62)		
VENTAS TARIFA 0%				
Ventas tarifa 0%	(221,80)			
VENTAS TARIFA 0%		(221,80)		
VENTAS			(6.004.892,42)	
OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
Intereses Bancarias Ganados	(3,74)			
Descuento en Compras	(89.081,06)			
Otros Ingresos	(6.221,05)			
Otros intereses Financieros ganados	(64,87)			
Flete Cobrado	(346,25)			
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		(95.716,97)		
OTROS INGRESOS ORDINARIOS			(95.716,97)	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			(6.100.609,39)	
INGRESOS				(6.100.609,39)
COSTOS Y GASTOS				
COSTO				
COSTO DE VENTA				

COSTO DE VENTA				
Costo de Venta tarifa 12%	4.970.798,22			
COSTO DE VENTA			4.970.798,22	
GASTOS DE PERSONAL				
Gastos Sueldos	110.880,71			
Horas Extras	21.961,42			
Comisiones Pagadas	6.289,89			
Aporte Patronal	16.142,00			
Fondo de Reserva	8.630,24			
Décimo Tercer Sueldo	8.992,19			
Décimo Cuarto Sueldo	5.747,88			
Uniformes	426,94			
Gasto Alimentación Personal Administrativo	3.502,78			
Gasto Agasajo Navideño	900,80			
GASTOS DE PERSONAL		183.474,85		
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Gasto arriendo	46.964,98			
Contribuciones e Impuestos	5.056,85			
Honorarios Profesionales	3.465,87			
Útiles y Suministros de Oficina	3.296,08			
Útiles y Suministros de Limpieza	565,07			
Gastos consulta Partidas arancelarias aduana	1.800,00			
Servicios Básicos	2.705,93			
Seguros y Reaseguros	14.765,85			
Gastos de Gestión	2.235,19			
Mantenimiento Software contable	889,92			
Gasto mantenimiento Local	14.777,82			
Mantenimiento equipo de oficina	741,85			
Patentes Municipales	822,85			
Gastos plan celular y monitoreo	5.219,57			
Gasto De Viaje Administrativo	14.642,97			
Gastos Notarios	1.247,20			
Gasto Capacitación	2.477,17			
Asesoramiento profesional	1.560,00			
Gasto de Limpieza de Bodegas	95,00			
Gasto Asesoramiento	2.035,88			
GASTOS ADMINISTRATIVOS		125.366,05		
GASTOS DE VENTAS				
Publicidad y Propaganda	402,55			
Combustible Equipo de Transporte	17.779,59			
Mantenimiento y Repuestos Equipo de Transporte	13.256,56			
IVA enviado al Gasto	9,45			
Estibajes	6.817,49			
Gastos de Cuentas Incobrables	3.573,01			

Gasto alicuota de la boega Guayaquil	3.243,51			
Gastos Varios en Ventas	9.598,53			
Gasto Peajes y Taxi	2.973,55			
Gasto viajes vendedores	960,52			
Gasto Encomienda	875,19			
Gasto Impuesto a la Salida de Divisas ISD	84.035,55			
Gastos hospedaje personal de Ventas	4.500,30			
Gasto Recargas Telefónicas	1.213,37			
Gasto Alimentación personal de Ventas	13.370,28			
Gasto Comisiones en Venta VV	23.655,49			
Gastos Medicina Personal de ventas	1.002,10			
Gasto Consulta Central de Riesgos	796,22			
Gasto Refrigerios Personal	1.115,76			
Gastos Aduaneros	1.577,17			
Gasto desahucio directo	1.201,92			
Gasto Matriculación Vehicular	1.498,87			
Gasto de Imprenta	4.883,00			
Gasto Garantía	874,49			
GTO PATENTE DE MARCA	48,00			
GASTOS DE VENTAS		199.262,47		
GASTOS FINANCIEROS				
Intereses Financieros	20.639,11			
Gastos Bancarios	8889,11			
Intereses de terceros	150.000,00			
GASTOS FINANCIEROS		179.528,22		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES				
Depreciaciones Activos Fijos	7.666,56			
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		7.666,56		
OTROS GASTOS				
Gasto Flete en Compras	51.187,30			
Intereses Pagado	48.524,30			
Costo Financiero	427,86			
OTROS GASTOS		100.139,46		
AUTOCONSUMO				
Gasto Autoconsumo	682,47			
AUTOCONSUMO		682,47		
COSTO DE VENTA			796.120,08	
GASTOS NO DEDUCIBLES				
ORGANISMOS DE CONTROL				
IRF Asumida	730,50			
Multas e intereses	1.311,92			
Otros Gastos no Asumidos	872,53			
ORGANISMOS DE CONTROL		2.914,95		
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES				

Otros Gastos no deducibles	33.995,75				
Gastos Movilización	1.244,36				
Gasto Jubilación Patronal	2.360,03				
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		37.600,14			
Pérdidas en Inventarios	1.459,35				
		1.459,35			
GASTO DETERIORO					
Gasto deterioro	3.025,14				
GASTO DETERIORO		3.025,14			
GASTOS NO ORDINARIOS					
PERDIDAS					
PERDIDAS					
Pérdida en venta de activos fijos	2.903,00				
		2.903,00			
GASTOS NO DEDUCIBLES			47.902,58		
GASTOS				844022,66	
COSTOS Y GASTOS					5.814.820,88
UTILIDAD					(285.788,51)

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

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley y normativas de la Superintendencia de Compañías y como Gerente General de "WALKER NUÑEZ MACRO BAHÍA CIA. LTDA." propongo a los señores Socios que luego de cumplidos los requisitos de ley, las utilidades del ejercicio económico 2017 sean capitalizadas en el 100% (cien por ciento).

RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLÍTICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONOMICO.

Examinar bien las acciones que realizamos que promuevan una mejor atención al cliente, como la calidad del producto o servicio, y toda la experiencia del cliente, si es positiva, harán que hablen bien de nosotros.

Determinar un mejor control en las cobranzas, ya que es primordial la recuperación de la cartera vencida, tales como un seguimiento más pormenorizado de los clientes morosos.

Finalmente, dejo mi sincero agradecimiento a ustedes señores Socios, Presidente y a todo el personal de la compañía por la confianza brindada en el presente ejercicio económico.



**Sr. Emilio José Núñez
GERENTE GENERAL
WALKER NUÑEZ MACRO BAHÍA CIA. LTDA.**