

Quito, marzo de 2017

**INFORME PARA LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS  
FESPROTEC CIA. LTDA.  
EJERCICIO 2016**

**ANTECEDENTES Y MOVIMIENTOS ACCIONARIOS.-**

La Compañía Fesprotec Cia. Ltda., se constituyó el 20 de julio de 2005, como socios a la fecha constan:

ACCIONISTA	% PARTICIPACIÓN
García Cevallos Patricia Elena	28.00%
Salazar Samaniego Juan Bolívar	72.00%

La empresa presta servicios complementarios de Seguridad y Vigilancia de personas y bienes muebles e inmuebles.

**SITUACION FINANCIERA**

ACTIVO	2015	Participación %	2016	Participación %
Activo Corriente	101.771.66	73%	125.000.20	74%
Activo Fijo	36.230.81	26%	31.479.62	7%
Activo Diferido	560.00	1%	12.160.00	19%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>138.562.47</b>	<b>100%</b>	<b>168.639.82</b>	<b>100%</b>

Se observa una gran concentración de la inversión en activos corrientes 74%, de los cuales el 87% corresponde a Cuentas Por Cobrar Clientes y Cuentas por cobrar relacionados, cartera de clientes que fue cobrada en su mayoría hasta febrero 2017, en comparación con el año pasado tanto el activo corriente ha decrecido en un porcentaje mínimo.

<b>PASIVO</b>	<b>2015</b>	<b>Participación %</b>	<b>2016</b>	<b>Participación %</b>
---------------	-------------	----------------------------	-------------	----------------------------

Pasivo Corriente	52.948.84	96%	83.128.50	98%
Pasivo a Largo Plazo	2.099.96	4%	1.706.07	2%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>55.048.80</b>	<b>100%</b>	<b>84.834.57</b>	<b>100%</b>

<b>CUENTAS</b>	<b>2015</b>	<b>Participación %</b>	<b>2016</b>	<b>Participación %</b>
----------------	-------------	----------------------------	-------------	----------------------------

Pasivo Corriente	52.948.84	38%	83.128.50	49%
Pasivo a Largo Plazo	2.099.96	2%	1.706.07	1%
Patrimonio	83.513.67	60%	83.805.28	50%
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>138.562.47</b>	<b>100%</b>	<b>168.639.82</b>	<b>100%</b>

Se denota un crecimiento del pasivo corriente respecto del año 2015, debido principalmente al endeudamiento a corto plazo con Produbanco.

Adicionalmente se nota en este 2016 que la participación de los pasivos corrientes es del 49% comparada con la participación que tienen los activos corrientes 74%, es decir que la empresa posee en el corto plazo recursos suficientes para atender adecuadamente las exigibilidades que tiene en el mismo periodo.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Capital Social	10.000.00	10.000.00
Aporte Futuras Capitalizaciones	62.500.00	62.500.00
Resultados Acum. Adopción NIIF's	270.78	270.78
Reservas Legales y Estatutarias	936.15	950.73
Superávit por Revaluación	5.986.47	5.986.47
Resultados años anteriores	1.477.71	3.820.27
Resultados año actual	2.613.34	277.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>83.513.67</b>	<b>83.805.25</b>

Como se puede evidenciar el patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2015 tiene un patrimonio positivo correspondiente al 60% del total de activos; a finales del 2016 la empresa dispone de un patrimonio fortalecido que equivale al 50% del total de activos de la empresa, la utilidad del ejercicio y la reserva legal, fueron temas prioritarios para alcanzar cerrar con un patrimonio neto de \$ 83.805.25.

### **INDICES FINANCIEROS**

- La razón de liquidez (Activo Corriente – Inventario / Pasivo Corriente) es de 1.44 lo que evidencia que por cada dólar de deuda corriente la empresa tiene 1.44 ctvs de dólar para cubrirlas.
- El índice de capital de trabajo (Activo Corriente – Pasivo Corriente) es de \$ 41.871.70, que evidencia que el capital de trabajo es positivo una vez cubierta sus obligaciones de corto plazo y hasta nos alcanzaría a cubrir las de largo plazo.
- El índice de estabilidad (Capital propio / Total activos (inversión total)) es de 50% lo que quiere decir que los socios de FESPROTEC CIA.LTDA., poseen el 50% de la inversión total, el 50% está en manos de terceros.
- El activo fijo representa el 7% del total activo, integrado por activos fijos varios.
- En cuanto tiene que ver con pasivos, la empresa evidencia un incremento en su endeudamiento a corto plazo, debido al préstamo adquirido para capital de trabajo en Produbanco.

### **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

<b>RUBROS</b>	<b>2016</b>
Ventas	229.436.09
(+) Ganancia actuarial	3.998.61
(+) Otros Rentas	9.644.39
<b>Total Ingresos</b>	<b>243.079.09</b>

Costo de Ventas	154.650.82
Gastos Administrativos	82.713.26
Gastos Financieros	1.320.45
<b>Utilidad del ejercicio antes de impuestos</b>	<b>4.394.56</b>

Participación Trabajadores	659.18
Impuesto Renta Causado	3.443.80
Reserva Legal	14.58
<b>Utilidad de socios</b>	<b>277.00</b>

La empresa presenta una utilidad después de impuestos y participación de trabajadores de \$ 277.

**PERSONAL.-** Durante el año 2016 Fesprotec Cia. Ltda., ha contratado A 75 personas a nivel nacional, el total de empleados activos al 31.12.2016 fue 42.

**PROYECCIONES.-** La empresa para el año 2016 presupuestó un incremento en ventas con respecto al año 2015, el decremento neto fue del 29% con respecto al 2015, la disminución responde al cese de contratos con entidades del estado.

**CARTERA DE CLIENTES ACTIVOS 2016.-** La cartera de clientes activos en el 2016 fue de aproximadamente once clientes, y su cartera se encuentra razonablemente manejada, el período cerró con \$ 52.744.25 pendientes de cobro por ventas.

**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.-**

- Se recomienda realizar un incremento de capital en este año 2017, por el valor que se reporta en la Cuenta Aporte Futuras Capitalizaciones.
- La tendencia en el 2017 será aumentar la participación en su cartera de clientes del Sector Público y Privado.
- Se considera prioritario contratar personal que aporte a incrementar las ventas de la empresa, reportar mejores utilidades y retribuir a los socios lo invertido en la empresa.
- Se recomienda también a través de actas de junta autorizar el no pago de utilidades para socios resultante de la operación del año 2016, con el fin de fortalecer el patrimonio.
- Hasta el momento la compañía ha cumplido satisfactoriamente con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor, según lo estipulado en la legislación ecuatoriana.
- Solicitar comedidamente a la junta de socios su aporte para continuar apoyando la operación de la empresa.

El deseo de la administración es seguir colaborando para que el nuevo año que empezamos sea de éxitos para la Compañía y los Socios de la misma.

Atentamente  
  
Ing. Patricia García Cevallos  
**GERENTE GENERAL**  
**FESPROTEC CIA. LTDA.**