

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ALPROBIS CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

Pongo en consideración de la junta general de socios de ALPROBIS CIA LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2016, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

### **1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS**

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

### **1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO**

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de ALPROBIS CIA LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

### **1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.**

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

#### **1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2015 contra las cifras obtenidas en el año 2016:

**ALPROBIS CIA LTDA**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2016	2015	ABSOLUTA	RELATIVA	2016	2015
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	37.368,73	2.313,86	35.054,87	0,00%	13,26%	0,58%
Cuentas por cobrar	40.957,14	32.825,66	8.131,48	24,77%	14,54%	8,29%
(Provisión para incobrables)	-560,32	-328,26	-232,06	0,00%	-0,20%	-0,08%
Inventarios	61.711,45	110.033,69	-48.322,24	-43,92%	21,91%	27,77%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	46.269,16	103.473,15	-57.203,99	-55,28%	16,42%	26,12%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>185.746,16</b>	<b>248.318,10</b>	<b>-62.571,94</b>	<b>-25,20%</b>	<b>65,94%</b>	<b>62,68%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>						
Propiedad planta y equipos	181.057,23	251.243,64	-70.186,41	-27,94%	64,27%	63,41%
(Depreciación acumulada)	-85.093,54	-103.370,08	18.276,54	-17,68%	-30,21%	-26,09%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>95.963,69</b>	<b>147.873,56</b>	<b>-51.909,87</b>	<b>-35,10%</b>	<b>34,06%</b>	<b>37,32%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>281.709,85</b>	<b>396.191,66</b>	<b>-114.481,81</b>	<b>-28,90%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Sobregiros Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	47.105,65	42.031,95	5.073,70	12,07%	16,72%	10,61%
Anticipos de clientes	16.958,33	23.439,38	-6.481,05	0,00%	6,02%	5,92%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	22.302,67	17.401,64	4.901,03	28,16%	7,92%	4,39%
15% Participación trabajadores	753,85	3.979,90	-3.226,05	-81,06%	0,27%	1,00%
Impuesto a la renta	5.894,42	7.348,92	-1.454,50	-19,79%	2,09%	1,85%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>93.014,92</b>	<b>94.201,79</b>	<b>-1.186,87</b>	<b>-1,26%</b>	<b>33,02%</b>	<b>23,78%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Cuentas por pagar no corrientes	111.954,36	223.626,69	-111.672,33	-49,94%	39,74%	56,44%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>111.954,36</b>	<b>223.626,69</b>	<b>-111.672,33</b>	<b>-49,94%</b>	<b>39,74%</b>	<b>56,44%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>204.969,28</b>	<b>317.828,48</b>	<b>-112.859,20</b>	<b>-35,51%</b>	<b>72,76%</b>	<b>80,22%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,35%	0,25%
Aportes para futuras capitalizaciones	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	7,10%	5,05%
Reserva legal	3.169,76	2.409,57	760,19	31,55%	1,13%	0,61%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	-41.681,09	-41.681,09	0,00	0,00%	-14,80%	-10,52%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	95.874,50	81.430,89	14.443,61	17,74%	34,03%	20,55%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-1.622,60	15.203,81	-16.826,41	-110,67%	-0,58%	3,84%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>76.740,57</b>	<b>78.363,18</b>	<b>-1.622,61</b>	<b>-2,07%</b>	<b>27,24%</b>	<b>19,78%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>281.709,85</b>	<b>396.191,66</b>	<b>-114.481,81</b>	<b>-28,90%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez ya que al 31 de diciembre del 2016 se presenta un saldo bancario de \$37.368,73 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.

- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$40.957,14 lo que significó un aumento del 14,54% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2016 representan el 14,53% del activo total.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$95.963,69 que corresponde al 34,06 % del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2016 de \$47.105,65 que corresponde al 16.7 % del pasivo y patrimonio total.

### 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

**ALPROBIS CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

Cuentas	AÑO		VARIACIONES	
	2016	2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>				
VENTAS	780.521,46	792.166,10	-11.644,64	-1,47%
OTROS INGRESOS	421,23	359,86	61,37	17,05%
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>780.942,69</b>	<b>792.525,96</b>	<b>-11.583,27</b>	<b>-6841,99%</b>
COSTO DE VENTA	564.074,42	468.999,09	95.075,33	493,29%
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>216.868,27</b>	<b>323.526,87</b>	<b>-106.658,60</b>	<b>-303,33%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-177.943,18	-266.236,45	88.293,27	-301,54%
GASTO DEPRECIACIÓN	-21.029,86	-18.509,41	-2.520,45	734,37%
GASTO INCOBRABLES	-232,06	-328,26	96,20	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-12.637,50	-11.920,13	-717,37	1661,64%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>5.025,67</b>	<b>26.532,62</b>	<b>-21.506,95</b>	<b>-123,37%</b>
15% PARTICIPACIÓN	-753,85	-3.979,89	3.226,04	-123,37%
IMPUESTO A LA RENTA	-5.894,42	-7.348,92	1.454,50	-505,25%
<b>UTILIDAD/ PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-1.622,60</b>	<b>15.203,81</b>	<b>-16.826,41</b>	<b>-90,36%</b>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>RESULTADO INTEGRAL NETO</b>	<b>-1.622,60</b>	<b>15.203,81</b>	<b>-16.826,41</b>	<b>-90,36%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>	<b>-1.622,60</b>	<b>15.203,81</b>	<b>-16.826,41</b>	<b>-90,36%</b>

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron una disminución en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a la fuerte competencia del sector, que afectaron cuantitativamente a nuestro portafolio de clientes.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$178.174.74, reducción que se encontraba planificada y está acorde con la disminución de nuestro ingreso obtenido durante el ejercicio económico.
- c) La pérdida del ejercicio registra un saldo de \$1.622,60. Lo que es un resultado acorde a la situación económica que se encuentra atravesando el país y de una la misma forma es un valor que se puede recuperar el siguiente año.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2016 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



**Roberto Arellano Noboa**

**Quito, febrero 10 del 2017**