

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ALPROBIS CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

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 2017, 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 2017, 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 2017, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2016 contra las cifras obtenidas en el año 2017:

ALPROBIS CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA	2017	2016
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	695,96	37.368,73	-36.672,77	-98,14%	0,24%	13,26%
Cuentas por cobrar	53.643,74	40.957,14	12.686,60	30,98%	18,74%	14,54%
(Provisión para incobrables)	-844,98	-560,32	-284,66	50,80%	-0,30%	-0,20%
Inventarios	61.711,45	61.711,45	0,00	0,00%	21,56%	21,91%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	86.285,45	46.269,16	40.016,29	86,49%	30,14%	16,42%
Total Activos corrientes	201.491,62	185.746,16	15.745,46	8,48%	70,38%	65,94%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	188.783,92	181.057,23	7.726,69	4,27%	65,94%	64,27%
(Depreciación acumulada)	-103.993,70	-85.093,54	-18.900,16	-22,21%	-36,33%	-30,21%
Total Activos no corrientes	84.790,22	95.963,69	-11.173,47	-11,64%	29,62%	34,06%
TOTAL ACTIVOS	286.281,84	281.709,85	4.571,99	1,62%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	24.174,24	0,00	24.174,24	0,00%	8,44%	0,00%
Obligaciones bancarias	3.029,01	0,00	3.029,01	0,00%	1,06%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	27.041,60	47.105,65	-20.064,05	-42,59%	9,45%	16,72%
Otras Cuentas por Pagar	19.161,94	0,00	19.161,94	0,00%	6,69%	0,00%
Anticipos de clientes	7.702,19	16.958,33	-9.256,14	-54,58%	2,69%	6,02%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	10.000,00	22.302,67	-12.302,67	-55,16%	3,49%	7,92%
15% Participación trabajadores	0,00	753,85	-753,85	-100,00%	0,00%	0,27%
Impuesto a la renta	950,33	5.894,42	-4.944,09	-83,88%	0,33%	2,09%
Total Pasivos no Corrientes:	92.059,31	93.014,92	-955,61	-1,03%	32,16%	33,02%
Pasivos no Corrientes:						
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Cuentas por pagar no corrientes	126.384,17	111.954,36	14.429,81	12,89%	44,15%	39,74%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	126.384,17	111.954,36	14.429,81	12,89%	44,15%	39,74%
TOTAL PASIVOS	218.443,48	204.969,28	13.474,20	6,57%	76,30%	72,76%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,35%	0,35%
Aportes para futuras capitalizaciones	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	6,99%	7,10%
Reserva legal	3.169,76	3.169,76	0,00	0,00%	1,11%	1,13%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	-43.303,69	-41.681,09	-1.622,60	3,89%	-15,13%	-14,80%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	95.874,50	95.874,50	0,00	0,00%	33,49%	34,03%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-8.902,21	-1.622,60	-7.279,61	448,64%	-3,11%	-0,58%
TOTAL PATRIMONIO	67.838,36	76.740,57	-8.902,21	-11,60%	23,70%	27,24%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	286.281,84	281.709,85	4.571,99	1,62%	100,00%	100,00%

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 mantuvo un problema de liquidez ya que al 31 de diciembre del 2017 se presenta un saldo bancario de \$695,96 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$53.643,74 lo que significó un aumento del 30,98% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2017 representan el 18,74% 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 \$84.790,22 que corresponde al 29,62 % del activo total.
- d) Sobregiros bancarios, registra un saldo de \$24.174,24 que corresponde al 8.44 % del pasivo y patrimonio total considerando que se tiene una cuenta por cobrar al banco del pichincha por un valor de \$35.000,00
- e) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2017 de \$27.041,60 que corresponde al 9.45 % 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 2016 - 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2017	2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	473.641,50	780.521,46	-306.879,96	-39,32%
OTROS INGRESOS	521,43	421,23	100,20	23,79%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	474.162,93	780.942,69	-306.779,76	-254,56%
COSTO DE VENTA	324.185,82	564.074,42	-239.888,60	-235,14%
UTILIDAD EN VENTAS	149.977,11	216.868,27	-66.891,16	-324,21%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-129.252,50	-177.943,18	48.690,68	-365,46%
GASTO DEPRECIACIÓN	-19.800,99	-21.029,86	1.228,87	-1711,32%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	-284,66	-232,06	-52,60	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-8.590,84	-12.637,50	4.046,66	-312,29%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-7.951,88	5.025,87	-12.977,55	-38,73%
15% PARTICIPACIÓN	0,00	-753,85	753,85	-100,00%
IMPUESTO A LA RENTA	-950,33	-5.894,42	4.944,09	-119,22%
UTILIDAD/ PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-8.902,21	-1.622,60	-7.279,61	22,29%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-8.902,21	-1.622,60	-7.279,61	22,29%
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA NETA)	-8.902,21	-1.622,60	-7.279,61	22,29%

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, y a la utilización de nuevos sistemas constructivos de parte de las Constructoras, que afectaron cuantitativamente a nuestro portafolio de clientes.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$129.252.50, 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 \$8.902,21. Lo que es un resultado acorde a la situación económica que se encuentra atravesando el país y en 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 2017 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, Marzo 2 del 2018