

INFORME DE GERENCIA EJERCICIO AÑO 2015

Quito 11 de Marzo del 2016

Señores

Accionistas de E.J.S. Comercio Exterior y Aduanas Cia. Ltda.

Presente.

Señores accionistas

En condición de Gerente General de la empresa **E.J.S. Comercio Exterior y Aduanas Cia. Ltda.**, cumpla en presentar el siguiente informe económico relacionado al Ejercicio año 2015.

BALANCE GENERAL

ACTIVOS :

El valor de Activos al 31 de Diciembre del 2015 es de Usd/ 58.479.55 de los cuales podemos resaltar las siguientes cuentas

ACTIVO CORRIENTE:

BANCOS: El saldo en Bancos al 31 de Diciembre del 2015 es de Usd/ 29.745.60

CUENTAS POR COBRAR: Clientes es de Usd/ 8.498.00

GARANTÍAS: El rubro es de US\$ 500,00, esta es por valores dados por arriendo.

CRÉDITOS TRIBUTARIOS: Su valor es de Usd/ 19950.74

Usd/ 3.982.47 de los impuestos retenidos por nuestros clientes por el año 2015 con relación a impuestos a la renta

Usd/ 10.035.30 Crédito tributario por impuesto a la renta al 31 Diciembre del 2014 a nuestro favor

Usd/ 4.719.21 Crédito tributario por impuestos pagados por Salida de Divisas (pagos realizados al exterior por importaciones) al 31 Diciembre del 2015 a nuestro favor

ACTIVOS FIJOS: Saldo residual después de depreciaciones de los activos fijos tiene un saldo de Usd/ 55.21

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:

Corresponde a valores por pagar a proveedores, socio y otros, los mismos que ascienden a Usd/ 18.664.63 AL 31 de Diciembre del 2014, este rubro a la presente fecha ha sido cancelado en un 40% (ver anexo).

Utilidades Trabajadores: La utilidad obtenida en el ejercicio económico año 2015 es de usd/ 19.670.70 de lo cual el 15% esto es Usd/ 2.950.61 es para los trabajadores, según establece la Ley, quedando una Utilidad Gravable de Usd/ 16.720.10, de este cantidad se calcula el valor a pagar por impuesto a la Renta



H

RETENCIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR: El saldo a pagar es de Usd/. 160.97 que son valores por retenciones tributarias e I.V.A. del mes de Diciembre del 2015, en el mes de Enero del 2015 se pagó su totalidad.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Según el movimiento financiero del ejercicio económico 2015 su valor es de usd/3.678.42 que equivale al 22% de la utilidad gravable Usd/. 16.720.10 antes de Impuestos (ver cuadro anexo de cálculo de Utilidades e Impuesto a la renta)

IESS POR PAGAR (aportes, fondo de reserva y préstamo): Su saldo al 31 de Diciembre del 2015 es de Usd/. 852.31 que a la presente fecha está cancelado.

PATRIMONIO

CAPITAL: no ha tenido cambios en cuanto a su monto en el ejercicio 2013, el mismo que arroja un saldo de US\$ 600,00

Aportes para futura capitalización Usd/. 1050.01

Reserva Legal: Su valor al 31 de diciembre del 2014 es Usd/. 1.889.00 este valor se incrementó al 31 Diciembre del 2015 a Usd/. 2.532.72. Esto es porque de la Utilidad Bruta obtenida en el año 2015 se provisiona como reserva legal el 5% (ver cuadro anexo de cálculo de Utilidades e Impuesto a la Renta y Fondo de Reserva Legal)

Utilidades años anteriores: al 31 Diciembre del 2012 su saldo es de Usd/. 32.252.43

PÉRDIDA DEL EJERCICIO 2013: Su valor es de US\$ 10.835.22

PÉRDIDA DEL EJERCICIO 2014: Su valor es de US\$ 5.555.32

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2015: Su valor es de US\$ 12.230.75 que es el resultado de:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	19670.70
(-) 15 % PARTICIPACION EMPLEADOS	-2950.61
UTILIDAD GRAVABLE	16720.10
22 % IMPUESTO RENTA	-3.678.42
UTILIDAD BRUTA	13.041.67
RESERVA LEGAL 5 %	-652.08
UTILIDAD NETA	12.389.59

El valor del Patrimonio al 31 de Diciembre del 2015 es de Usd/, 32.442.61

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Ingresos. Por el movimiento obtenido con relación a la naturaleza de esta empresa, se ha obtenido ingresos por un valor de US\$ 306.129.97 correspondientes a HONORARIOS , SERVICIOS PRESTADOS, TRANSPORTE (Ver estado de Pérdidas y Ganancias), siendo nuestro mayor cliente la empresa EXPLOCEN C.A.



[Handwritten signature]

Egresos

El rubro obtenido por desembolsos en el año 2015 es de Usd/. 286,459.27 los mismos que son egresos ocasionados por el movimiento natural que se tuvo que realizar

La Gerencia General ha tenido que realizar varios ajustes para neutralizar desembolsos que no estén relacionados al giro del negocio.

De todos los egresos es necesario resaltar que el mayor rubro corresponde a la cuenta PAGO DE TRANSPORTE / FLETES por un valor de US\$ 106.984.29 y pago de HONORARIOS por un valor de Usd/. 13.383.20, estos valores ha servido para pagar los compromisos contraídos con nuestros clientes en cuanto al rubro de transporte. y de servicios profesionales. Las facturas de pagos realizados están a disposición de ustedes.

Utilidad del Ejercicio año 2015

La Utilidad obtenida es de Usd/. 19.670.70 previo el pago del 15% a los trabajadores y pagar impuestos sobre la utilidad (ver anexo), valor que es producto de la diferencia de los Ingresos y Egresos del Ejercicio 2015 (ver estado de Pérdidas y Ganancias)

Es necesario resaltar que la empresa queda con un saldo favorable / Crédito Tributario de Usd/. 19.950.74 al 31 de Diciembre del 2015, esto es por los saldos de las Retenciones Tributarias que realizaron los clientes en años anteriores al 2014 y en el año 2015, también por el pago a la salida de Dólares por importaciones realizadas en el año 2015 (ver Balance General)

Por último debo informarles a Ustedes Señores Accionistas, que la Empresa ha obtenido una utilidad después que por dos ejercicios económicos consecutivos tenía pérdida (año 2013 y año 2014), razón por la cual debemos tener mayor cuidado en el manejo y decisiones que se tome para este año 2016

La situación financiera de la empresa es razonable conforme lo demuestran los Estados Financieros que se adjuntan a este informe de Gerencia.

Agradezco la confianza asignada por Ustedes señores Accionistas, quienes colaboran de la mejor manera para facilitar la realización de mis funciones.

Atentamente,


José Eduardo Méndez
GERENTE GENERAL

Nota : Adjunto Balances y Anexos
Archivo : Word Contabilidad. 2015

