

Estado de situación Financiera al 31 de Diciembre del 2017

	2016	2017
	usd Dólares	
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo en caja y bancos	46.745	14.770
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	339.210	452.024
Cuentas por cobrar a compañía relacionada	6.559	-
Inventarios	837653	963553
Activos por impuestos corrientes	5.566	8390
Seguros pagados por Anticipados.	4.132	
Total activos corrientes	1.239.865	1.438.737
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta y equipo	480.720	228.472
Propiedades de inversión	543.844	655156
Activos por impuestos diferidos	3.203	3.203
Total activos no corrientes	1.027.766	886.831
<u>Total activos</u>	<u>2.267.632</u>	<u>2.325.568</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes:		
Préstamos	112.903	102.950
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	322.514	227.619
Cuentas por pagar a socios	133.016	168.787
Obligación por beneficios definidos	12.370	23.619
Pasivos por impuestos corrientes	19.234	16.303
Total pasivos corrientes	600.037	539.278
Pasivos no corrientes:		
Préstamos	765.230	919905
Obligación por beneficios definidos	10.538	8196
Cuentas por pagar a socios	310.476	286726
Total pasivos no corrientes	1.086.244	1.214.827
<u>Total pasivos</u>	<u>1.686.281</u>	<u>1.754.105</u>
Patrimonio:		
Capital pagado	480.000	480.000
Aportes para futuro aumento de capital	25.000	25.000
Reserva legal	147.074	147.074
Utilidades retenidas:		
Ajuste de primera adopción de las NIIF para las PYMES	-26.861	-26.861
Resultados acumulados	-45.471	-55359
Otros resultados integrales	1.609	1.609
<u>Total patrimonio</u>	<u>581.351</u>	<u>571463</u>

<u>Total pasivos y patrimonio</u>	2.267.632	2.325.568
Sr Germanico Ibarra Gerente General		Sra Mercedes Chica Contadora General

Del cuadro comparativo podemos rescatar algunos aspectos importantes, entre los cuales considero los siguientes:

1. **Efectivo y equivalentes.**- Se debe mencionar que la empresa ha cerrado el periodo con un valor en efectivo menor al 2016, sin embargo, para el siguiente periodo se ha reestructurado la parte operativa y Gerencia Administrativa está encargada directamente de gestionar las cobranzas.
2. **Cuentas y documentos por cobrar.**- Esta cuenta refleja el saldo de cuentas por cobrar de todas las ventas a crédito realizadas por la Compañía.
Del valor total hay un saldo que corresponde a ejercicios anteriores y los mismos están siendo gestionados a través de una Abogado especializada en recuperación de cartera. El saldo global representa el 19.43% del activo total.
3. **Inventarios.**- El saldo de esta cuenta representa los inventarios de materia prima, productos en proceso, productos terminados e incluyen maquinarias, equipos y muebles y enseres disponibles para la venta producto del cierre de la Matriz el 31/12/2015, los mismos que fueron verificados mediante la toma física de inventarios realizado al cierre del ejercicio. El saldo representa el 36.94% del total del activo.
4. **Propiedad planta y equipo.**- El saldo de esta cuenta agrupa los siguientes rubros: Terrenos, Edificios, Maquinaria y Equipos, Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Vehículos, Mejoras en propiedad de terceros, esta cuenta representa el 10% del activo total. Es importante tener en cuenta que de aquí se trasladó 252247.63 a Activos fijos disponibles para la venta entre ellos maquinaria muebles y enseres, herramientas que se encuentran en una bodega actualmente para ser vendidos.
5. **Pasivos impuestos corrientes.**- Esta cuenta corresponde al saldo que tenemos que pagar al S.R.I. ya que no tuvimos crédito tributario este año.

A continuación revisaremos el Estado de Resultados Integrales

Fibromaderas Cía. Ltda.		
Estado De Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2017		
	2016	2017
<i>(US Dólares)</i>		
Ingresos:		
Ventas	1.524.909	809.026
Servicios	53.628	34.062
Total Ingresos	1.578.537	843.088
Costos:		
Ventas	(1.217.820)	(533.076)
Servicios	(462)	(1.361)
Utilidad bruta	360.255	308.651
Gastos de administración <i>(Nota 15)</i>	(141.726)	(120.851)
Gastos de ventas <i>(Nota 15)</i>	(293.657)	(270.013)
Costos financieros	(94.445)	(102.643)
Otros ingresos, neto	173.521	175.562
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta	3.948	2367
Gastos por impuesto a la renta <i>(Nota 12)</i>	(23.782)	(11.662)
Pérdida neta y resultado integral del año, neto de impuestos	(19.834)	(9.295)

Las ventas han decrecido en un 47% frente al ejercicio 2016.

Habiendo informado los aspectos más importantes del año 2017, pongo en consideración mi Informe a ustedes señores socios para su aprobación y recomendaciones pertinentes.

Atentamente,



ING. GERMANICO IBARRA Q.

GERENTE GENERAL

FIBROMADERAS CIA. LTDA.