

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A., 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 ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A., 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:

CORPORACION BARMEZU SA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2016	2015	ABSOLUTA	RELATIVA	2016	2015
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	374,42	0,00	374,42	0,00%	0,57%	0,00%
Cuentas por cobrar	10.280,28	10.522,40	-242,12	-2,30%	15,75%	12,00%
(Provisión para incobrables)	-3.555,73	-5.741,13	2.185,40	-38,07%	-5,45%	-6,55%
Inventarios	10.547,17	18.848,49	-8.301,32	-44,04%	16,16%	21,49%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	46.370,59	62.357,30	-15.986,71	-25,64%	71,05%	71,11%
Total Activos corrientes	64.016,73	85.987,06	-21.970,33	-25,55%	98,09%	98,06%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	3.618,75	3.618,75	0,00	0,00%	5,55%	4,13%
(Depreciación acumulada)	-2.374,50	-1.914,90	-459,60	24,00%	-3,64%	-2,18%
Total Activos no corrientes	1.244,25	1.703,85	-459,60	-26,97%	1,91%	1,94%
TOTAL ACTIVOS	65.260,98	87.690,91	-22.429,93	-25,58%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	0,00	2.463,13	-2.463,13	-100,00%	0,00%	2,81%
Cuentas por pagar comerciales	30.401,65	40.080,84	-9.679,19	-24,15%	46,58%	45,71%
Otras Cuentas por Pagar	25.762,00	24.152,12	1.609,88	6,67%	39,48%	27,54%
Anticipos de clientes	2.833,09	1.398,15	1.434,94	102,63%	4,34%	1,59%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	2.181,32	2.090,79	90,53	4,33%	3,34%	2,38%
Impuesto a la renta	1.314,99	1.196,64	118,35	9,89%	2,01%	1,36%
Total Pasivos no Corrientes:	62.493,05	71.381,67	-8.888,62	-12,45%	95,76%	81,40%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	222,00	222,00	0,00	0,00%	0,34%	0,25%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	17,00	17,00	0,00	0,00%	0,03%	0,02%
Préstamos a largo plazo	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00%	41,37%	30,79%
Total Pasivos No Corrientes	27.239,00	27.239,00	0,00	0,00%	41,74%	31,06%
TOTAL PASIVOS	89.732,05	98.620,67	-8.888,62	-9,01%	137,50%	112,46%
PATRIMONIO						
Capital pagado	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%	6,13%	4,56%
Aportes para futuras capitalizaciones	14.455,25	14.455,25	0,00	0,00%	22,15%	16,48%
Reserva legal	1.658,03	1.658,03	0,00	0,00%	2,54%	1,89%
Perdidas de Ejercicios Anteriores	-31.043,04	-16.482,67	-14.560,37	88,34%	-47,57%	-18,80%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-13.541,31	-14.560,37	1.019,06	-7,00%	-20,75%	-16,60%
TOTAL PATRIMONIO	-24.471,07	-10.929,76	-13.541,31	123,89%	-37,50%	-12,46%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	65.260,98	87.690,91	-22.429,93	-25,58%	100,00%	100,00%

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

- a) Caja Bancos el saldo al término del período contable fue de 374.42 , en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y ha cumplido en el año con todas las obligaciones con terceros.
- b) Las Cuentas por Cobrar mantienen un saldo de \$ 10.280,28 lo que significó una disminución del 15.75% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido a que se ha cumplido la política de cobros del año.
- c) Las Cuentas por pagar muestran una disminución del 39.48%, saldo que está acorde con los movimientos existentes en bancos, se ha cumplido con todas las obligaciones adquiridas con los proveedores en el año, existiendo ciertos proveedores que han incrementado su fecha de vencimiento dado en esto la razón del incremento.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CORPORACION BARMEZU S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		
	2016	2015	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	31.905,91	56.957,36	-25.051,45
OTROS INGRESOS	4.026,70	2.680,10	1.346,60
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	35.932,61	59.637,46	-23.704,85
COSTO DE VENTA	20.076,59	46.485,03	-26.408,44
UTILIDAD EN VENTAS	15.856,02	13.152,43	2.703,59
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-27.622,74	-25.498,68	-2.124,06
GASTO DEPRECIACIÓN	-459,60	-459,60	0,00
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	-557,88	557,88
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-12.226,32	-13.363,73	1.137,41
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA	-1.314,99	-1.196,64	-118,35
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-13.541,31	-14.560,37	1.019,06
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	-13.541,31	-14.560,37	1.019,06
3			
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-13.541,31	-14.560,37	1.019,06

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de mercaderías de la compañía registraron un decremento considerable en el presente ejercicio económico debido a que los movimientos realizados por parte del departamento de ventas no obtuvieron rendimiento en el presente ejercicio económico.
- b) Los gastos ascienden a un valor de \$ 28.082,34 valor que va acorde las ventas logradas en el presente ejercicio económico.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LOS RESULTADOS

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2016, la compañía registro una pérdida neta de \$ 13.541,31 y por tal motivo en este punto no tenemos más que informar.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la compañía 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, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Oscar Zúñiga Rodríguez
180241221-1

Quito, marzo 17 de 2017