

SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017

A los Accionistas y Administradores

LAYHERECS.A.

A continuación, un breve informe anual sobre el desenvolvimiento de la empresa, sobre este periodo fiscal 2017:

No se ha podido cumplir los objetivos trazados por la empresa, considerando un año electoral y de crisis económica por la que atraviesa el Ecuador especialmente en el sector de la construcción, sector principal hacia donde está dirigido nuestro giro del negocio.

Se ha cumplido con las disposiciones de la Junta General de Accionistas.

En este periodo fiscal del 2017, a cinco años que se constituyó la compañía no se presentó ningún hecho extraordinario al giro del negocio, ya sea en el ámbito administrativo, laboral y legal.

En cuanto a la Junta General de Accionistas puedo recomendar, que se continúe con las políticas de control implementadas, ya que se las ha desempeñado de manera ética, diligente y cuidadosa.

El resultado final del periodo 2017, fue una pérdida de un valor de \$ 277.377, los mismos que se acumulan con resultados de periodos anteriores. Quedando una pérdida acumulada de \$ 586.154.

En cuanto a este punto, consideramos que los resultados negativos acumulados justifican el tiempo de consolidación de la empresa en el mercado ecuatoriano, ante la introducción de una metodología nueva en andamios que aporta tecnología, seguridad e innovación que carece dicho mercado.

Otro punto que considerar es el crecimiento de nuestros ingresos locales en un 9% en el periodo 2017, este porcentaje es elevado en comparación al crecimiento de la economía ecuatoriana que fue del 1% de acuerdo a las estadísticas.

Las perspectivas para este año pronostican un mayor crecimiento de la economía y como consecuencia esperamos el crecimiento de Layherec. En base a esto la empresa tiene una proyección de ingresos para el periodo 2018 que le permitirán mejorar su posición patrimonial durante el periodo. Esto se lo puede demostrar con los resultados obtenidos hasta la fecha de presentación de este informe.

A continuación, presento un resumen de las partidas que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, que permite exponer a continuación, un análisis breve de la situación financiera y del resultado de las operaciones por el año que terminó al 31 de diciembre del 2017 de la empresa LAYHEREC S.A.:

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente está formado por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Por un monto total de US\$ 45.519 que representan en \$ 14.251 con cheques en custodia por concepto de depósitos en garantía que serán devueltos a los clientes al momento del cierre de los proyectos, también incluye saldos bancarios en el banco Bolivariano, \$21.105, banco del Pichincha \$ 9.863 y un fondo de caja chica de \$300.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a clientes no relacionados representan en su mayoría facturas por alquileres de nuestros equipos y en menor porcentaje a ventas de dichos equipos, con plazos de 30, 60, 90 y en algunos casos superan los 120 días y no generan intereses.

Otras cuentas por cobrar corresponden al Iva pagado en las compras e importaciones y a retenciones del Iva de clientes y que son debidamente presentadas al SRI para su debida devolución.

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El costo de propiedades, planta y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, basada en la vida útil estimada de los activos.

Las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

	<u>Años de vida útil estimada</u>	
	<u>Mínima</u>	<u>Máxima</u>
Equipos y Maquinarias	10	10
Muebles y enseres	10	10
Equipos de computación	6	6
Vehículos	8	8

ACTIVOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS

Los otros activos están conformados por gastos pagados por anticipado que corresponden a los seguros que cubren nuestros activos fijos. Así como también los activos diferidos corresponden a licencias de software y principalmente al rubro de Impuestos diferidos reconocidos de acuerdo con lo establecido en la normativa tributaria.

PASIVO**PASIVO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del año 2017, el pasivo corriente está constituido por:

CUENTAS POR PAGAR A FILIALES DEL EXTERIOR, COMERCIALES LOCALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compras de bienes y servicios pagaderas con plazos de hasta 30 días y sin interés.

Las cuentas por pagar a Filiales del exterior representan facturas por compras de equipos necesarios para la operación de la empresa. Layher Ecuador cuenta con el apoyo y confianza de la matriz y de las filiales, para conceder el tiempo prudencial y necesario para que Layherec pueda pagar sus deudas, en la medida que se obtengan mayores ingresos.

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, los pasivos por impuestos corrientes constituyen retenciones de Iva y a la fuente e ISD por pagar.

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Los gastos acumulados al 31 de diciembre del año 2017 ascienden a US\$ 6.372 por concepto de beneficios sociales devengados pero cuya fecha de pago aún no se cumple.

PASIVOS NO CORRIENTES**PRESTAMOS A LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2017, las obligaciones a largo plazo ascienden a US\$ 107.275 de los cuales corresponde a \$ 95.354 por préstamos con filiales de España, Perú y Chile y el saldo corresponde a provisión por jubilación y desahucio de trabajadores.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social consiste en 7.500 acciones ordinarias con un valor nominal ordinario de US\$100, totalmente suscritas y pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos si los hubiere.

RESULTADOS

Durante el año 2017 la compañía tuvo un total de facturación de alquileres y ventas de andamios de \$ 1.902.380 y el resultado de la empresa fue de \$ 277.377 de pérdida.

RECOMENDACIONES A LA JUNTA

- 1) Refinanciar las deudas con relacionadas con vencimientos a largo plazo, y con pagos relacionados con nuestros ingresos proyectados.
- 2) La adquisición de un mejor software de gestión que nos permita trabajar de una forma integrada y más ordenada, que facilite los procesos de manera eficiente.
- 3) Fortalecimiento del área comercial.

Guayaquil, lunes 26 de febrero 2018

Atentamente,


LAYHEREC S.A.

ING. ROBERTO FALCON JACQUES
GERENTE GENERAL