

**INFORME DE GERENCIA "CARTOLAB CIA LTDA." CORRESPONDIENTE A LAS  
ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2016.**

Cúmpleme, Señores Socios, presentar a ustedes el informe sobre las actividades de la empresa correspondiente al ejercicio económico 2016, el mismo que presento por así disponer tanto la Ley de Compañías, cuanto los Estatutos Sociales de la empresa, que norman todo lo relativo a la marcha de las personas jurídicas y además para que, sobre la base de los puntos tratados en este informe, ustedes puedan tomar las mejores decisiones que orienten a la compañía en el futuro. Para dar cumplimiento a lo que dispone la Intendencia de Compañías, dividiré el informe en capítulos, concretando en cada uno los requisitos mínimos.

**1.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROPUESTOS PARA EL AÑO QUE CORRESPONDE EL INFORME:**

Generalmente se considera que el fundamental punto del informe es verificar si los objetivos propuestos al inicio del año se han alcanzado o no, y en qué medida, es obvio que entre los objetivos generales está el tratar de superar, en todo, al ejercicio anterior, es así que durante el año 2016 se cumplió con todas las expectativas planteadas, chequear la rotación de materiales en el inventario.

**2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA Y DEL DIRECTORIO**

Se ha dado cumplimiento a todas las disposiciones de la Junta General

**3.- INFORMACIÓN SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL, SOCIAL Y LEGAL**

En el ámbito administrativo laboral y social se deja en constancia que se contrató una persona para administración y apoyo en ventas, También se contrató un ayudante de producción. En el ámbito legal no existe acto que amerite dejar constancia.

**4.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA Y DE LOS RESULTADOS ANUALES COMPARADOS CON EL EJERCICIO PRECEDENTE**

**1.- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:**

1.1 Los ingresos totales de la empresa, obtenidos durante el ejercicio económico 2016; ascienden a \$ 250.531,07; ingreso que incluyen los siguientes rubros: a) ventas netas \$ 249.387,12; b) otros ingresos \$ 1.143,95. Comparado con el ejercicio económico 2015, los ingresos totales de la compañía se incrementaron en \$ 73.786,72; equivalente al 42% (ver detalle de las cuentas en el Estado de Resultados Integral)



1.2 El costo de ventas de la compañía al término del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 216.819,56; costo de ventas que incluye: a) materia prima empleada \$ 153.532,89; b) mano de obra directa \$ 24.864,76; y c) gastos de fabricación \$ 38.421,91; el porcentaje de contribución del costo de ventas correspondiente al ejercicio económico 2016, es del 87% sobre los ingresos totales; porcentaje que comparado con el obtenido en el ejercicio económico 2015 que fue del 87% es similar. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Resultados Integral)

1.3 Los gastos operativos al cierre del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 29.794,37; en términos porcentuales representan el 12% de los ingresos totales, los mismos que incluyen: a) gastos administrativos \$ 10.087,02; b) gastos en ventas \$ 8.094,53; c) gastos no deducibles \$ 11.612,82. Comparado con el ejercicio económico anterior se incrementaron en \$ 11.374,26; equivalente al 62%. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Resultados Integral)

1.4 Los gastos financieros de la empresa, los mismos que incluyen: comisiones bancarias asciende a \$ 1.66 en el ejercicio económico 2016, valor para nada relevante dentro de los estados financieros. Comparado con el ejercicio económico 2015 fue de \$27,88; logrando una disminución de \$ 26,22; equivalente al 94%. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Resultados Integral)

1.5 De esta manera la utilidad obtenida por la compañía correspondiente al ejercicio económico 2016, asciende a \$ 3.915,48; si a este valor disminuimos la participación a trabajadores \$ 587,32; y el impuesto a la renta del periodo \$ 3.089,21; nos da como resultado la utilidad neta del ejercicio que asciende a \$ 238,95. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Resultados Integral)

## **2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El estado de situación financiera de la compañía se encuentra clasificado de la siguiente manera:

2.1. Activo Corriente

2.2 Activo No Corriente

2.3 Pasivo Corriente

2.4 Pasivo No Corriente

2.5 Patrimonio



2.1 El saldo del activo corriente al cierre del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 87.530,26; representando el 70% de los activos totales de la compañía. Los rubros que integran el activo corriente de la empresa son los siguientes: a) disponible \$ 36.564,14; equivalente al 42% del activo corriente, este rubro incluye: caja \$ 22,31; y bancos \$ 36.541,83; b) Exigible \$ 48.307,66; equivalente al 55% del activo corriente, la cuenta incluye: clientes \$ 45.667,32; impuestos anticipados \$ 2.640,34; c) realizable \$ 2.640,34; equivalente al 3% del activo corriente este rubro incluye, inventario de materia prima \$ 2.658,46. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Situación Financiera)

2.2 El saldo del activo no corriente, al 31 de 12 de 2016, asciende a \$ 38.315,33; equivalente al 30% del activo total de la compañía; el saldo del activo no corriente incluye: a) propiedad ,planta y equipo \$ 37.937,67; equivalente al 99% del activo no corriente y b) impuesto diferido jubilación patronal \$ 377,66; equivalente al 1% del activo no corriente. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Situación Financiera)

2.3 El pasivo corriente, al cierre del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 53.071,86; valor que representa, el 42% del activo total, el saldo del pasivo corriente incluye a) cuentas por pagar "proveedores nacionales" \$ 42.789,90; la participación de este rubro dentro del pasivo corriente es del 81%; b) gastos acumulados por Pagar \$ 6.646,97; que en porcentaje representa el 13% del pasivo corriente, este valor incluye obligaciones con trabajadores \$ 2.470,25; obligaciones con el IESS \$ 409,90; obligaciones con la administración tributaria \$ 3.766,82; c) anticipos de clientes \$ 2,98 ; en porcentaje representa el 0% del pasivo corriente; d) prestamos de socios \$ 3.632,01; en porcentaje representa el 7%. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Situación Financiera)

2.4 El pasivo no corriente de la compañía al cierre del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 3.784,05; representado el 3% del activo total, este rubro incluye: a) reserva para desahucio \$ 2.067,39; representando el 55% del pasivo no corriente y b) reserva jubilación patronal \$ 1.716,66; representando el 45% del pasivo corriente. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Situación Financiera)

2.5 El Patrimonio Neto de la empresa al 31-12-2016, asciende a \$ 68.989,68; en porcentaje representa el 55% del activo total, el patrimonio de la sociedad incluye las



siguientes cuentas contables; a) capital social \$ 45.400,00; b) reserva legal \$ 111,60; c) aportes para futuras capitalizaciones \$ 26.000,00; c) resultados ejercicios anteriores (\$ 2.760,87); d) utilidad neta del ejercicio \$ 238,95. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Situación Financiera)

### **3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**

El incremento neto que ha experimentado el patrimonio de la compañía, al cierre del ejercicio económico 2016; asciende a \$ 19.808,42; se debe a la incorporación de la utilidad del periodo en \$ 238,95; al incremento de los aportes para futuras capitalizaciones \$ 19.732,01 y al pago de la contribución solidaria para los damnificados del terremoto \$ 162,54. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Cambios Patrimoniales)

### **4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

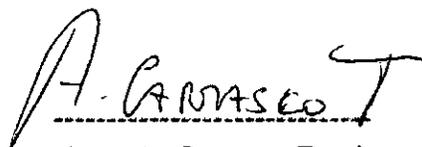
La compañía durante el ejercicio económico 2016, logro incrementar el saldo del efectivo en \$ 28.604,90; correspondiendo a: 1) actividades de operación en \$ 9.035,43; 2) actividades de financiamiento \$ 19.569,47; de esta manera el saldo del efectivo y equivalentes de efectivo al cierre del ejercicio económico 2016, asciende a \$ 36.564,14. (Ver detalle de las cuentas en el Estado de Flujos de Efectivo)

### **5.- RECOMEDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO A POLÍTICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE PERIODO:**

Se continuará con la producción de elaborados de cartón, buscar expandir el mercado interno, implementar estrategias de comercialización que permitan ser más competitivos.

De los Señores Socios;

Atentamente;



Augusto Carrasco Toral

**GERENTE GENERAL DE "CARTOLAB CIA. LTDA."**