



## **EMPRESA PRODUCTORA DE HIELO**

DIRECCIÓN: PUERTO PESQUERO DE ESMERALDAS TELEFONOS 0994922403-0992425527  
[Email.hielesm@hotmail.com](mailto:Email.hielesm@hotmail.com)

---

# **INFORME DE GERENCIA EJERCICIO ECONOMICO 2015**

### **INTRODUCCION.**

La Empresa productora de hielo "HIELESM" S.A., con su misión de dar fuentes de trabajo y prestar servicios de venta de hielo en escarcha a la Provincia de Esmeraldas y su área de influencia, orientada a satisfacer las necesidades de la comunidad pesquera, de esta manera contribuir al desarrollo y bienestar de la ciudadanía en general.

### **ASPECTOS GENERALES.**

La Compañía Empresa Productora de Hielo "HIELESM S.A.", se constituyó por escritura pública el 18 de Agosto del 2014, inscrita en la Superintendencia de Compañías con Expediente No. 179806, cuya accionar se rige en las disposiciones de la ley y reglamento general de compañías, así como las disposiciones internas de sus representantes.

DOMICILIO: Estamos ubicados en el Cantón Esmeraldas, Provincia de Esmeraldas.

DURACION: 50 años a partir de la inscripción.

CAPITAL INICIAL: 820 dividido en 820 acciones de 1 dólar cada una.

### **OBJETIVO:**

La compañía se dedicara exclusivamente a la producción y comercialización de hielo a nivel Provincia, Nacional sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Salud y de la Superintendencia de Compañías, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social, la compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley.

### **ADMINISTRACION Y REPRESENTACION LEGAL.**

La Compañía para su Dirección Administración y Control cuenta con los siguientes organismos y dignatarios:

Junta General de Accionistas, Directorio, Presidente, Gerente General y Comisarios.

La Junta General de Accionistas es el organismo supremo de la sociedad y la autoridad máxima de la misma y está integrada por los titulares de las acciones que son en número de 41.

El Directorio de la compañía se encuentra integrada por: 6 vocales principales, 6 vocales suplentes, 5 comisarios.

La dignidad de Presidente de HIELESM S.A. Esta bajo la responsabilidad del Sr. Manuel Yuvani Mero Chincha.

La Dirección de la Compañía, está bajo la responsabilidad de la Ing. Ana María Parrales Quijije, Gerente General. En calidad de Comisario de la compañía está el Sr. Girón Silva Luis Normandi.

### **ASPECTOS ECONOMICOS**

**HIELESM S.A.** Una empresa de reciente creación que comienza a operar desde el primero de junio del 2015, en el puerto pesquero de Esmeraldas, seguimos trabajando con nuestro mejor esfuerzo para lograr su operatividad, es así que gracias a todos sus accionistas hoy se ha solventado todos los costos y gastos que conlleva su administración y mantenimiento.

En los Estados de Situación Financiera y de Resultados del Ejercicio Económico 2015, demuestran los siguientes movimientos operacionales.



## EMPRESA PRODUCTORA DE HIELO

DIRECCIÓN: PUERTO PESQUERO DE ESMERALDAS TELEFONOS 0994922403-0992425527

[Email.hielesm@hotmail.com](mailto:Email.hielesm@hotmail.com)

### ACTIVOS

Un activo es un valor del que una empresa dispone y que puede ser medido, representado o convertido en dinero en efectivo. Ejemplos de activos pueden ser el mobiliario, productos para su venta, acciones y cualquier tipo de bienes que la empresa posea.

HIELES M S.A.		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
DEL 1 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>5.960,33</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>		<b>2.473,06</b>
CAJA		
Caja General	313,25	
BANCOS		
Banco del Austro Cta.Cte.No. 8025606	2.159,81	
<b>EXIGIBLES</b>		<b>1.700,00</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>		
Anticipo a Proveedores	1.700,00	
<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>		<b>887,27</b>
Iva en Adquiciones	790,86	
Iva en Retenciones	67,11	
Ant. Impuesto a la Renta x Retenciones	29,30	
<b>TRANSFORMADOR GARANTIA CNEL</b>		<b>900,00</b>
Valores en Garantia	900,00	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>7.486,73</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>7.486,73</b>
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	6.753,90	
Muebles y Enseres	401,88	
(-) Deprecia-Acum: Muebles y Enseres	42,80	
Equipo de Computacion y software	650,00	
(-) Deprecia-Acum: Eq. Comp y software	276,25	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>13.447,06</b>

### PASIVOS

El pasivo de una empresa u organización es lo contrario a los activos, es decir lo que se le debe a terceros llamados acreedores. Los acreedores pueden ser [bancos](#), entidades crediticias, otras [empresas](#), personas, trabajadores etc. Todas las deudas, obligaciones de pago, [créditos](#) tomados, etc., forman parte del pasivo y por lo tanto son reflejados en el [balance](#) de la empresa.

<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>12.173,41</b>
<b>PROVEEDORES LOCALES</b>		<b>9.687,68</b>
<b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b>		<b>1.585,73</b>
Iva Cobrado	1.190,34	
Retenciones Iva x Pagar	20,56	
Retenciones Renta x Pagar	207,00	
Imp. Renta x Pagar año 2015	167,83	
<b>VALORES EN GARANTIA Y CUSTODIA ENTREGADOS</b>		<b>900,00</b>
Valores en Garantia Entregados	900,00	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>12.173,41</b>

### PATRIMONIO

El patrimonio constituye el capital suscrito (+/-) el capital de acumulación (+/-) el capital de resultados al finalizar cada ejercicio fiscal, representa el monto del que son dueños los accionistas si se vendieran todas las propiedades que haya adquirido la empresa y se pagaran todas las deudas.

En HIELES M S.A. Finalizamos el periodo fiscal del año 2015 con un patrimonio de 1.273.65, como se detalla a continuación:

<b>PATRIMONIO</b>		
		<b>1.273,65</b>
<b>PATRIMONIO DE APORTACION</b>		<b>820,00</b>
Capital suscrito y/o asignado	820,00	
<b>PATRIMONIO DE RESERVAS</b>		<b>38,57</b>
Reserva Legal 10%	38,57	
<b>PATRIMONIO DE ACUMULACION</b>		<b>68,00</b>
Utilidad del ejercicio 2014	68,00	
<b>CAPITAL DE RESULTADOS</b>		<b>347,09</b>
Utilidad del ejercicio actual	347,09	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>13.447,06</b>



## EMPRESA PRODUCTORA DE HIELO

DIRECCIÓN: PUERTO PESQUERO DE ESMERALDAS TELEFONOS 0994922403-0992425527

Email.hielesm@hotmail.com

### ESTADO DE RESULTADOS.

Estado de rendimiento económico o Estado de pérdidas y ganancias, es un [estado financiero](#) que muestra ordenada y detalladamente la forma de cómo se obtuvo el resultado del ejercicio durante un periodo determinado. Abarca los costos y gastos que dieron origen al [ingreso](#) del mismo.

### **EMPRESA PRODUCTORA DE HIELO HIELESM S.A.**

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

**DEL 1 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **INGRESOS**

##### **INGRESOS OPERACIONALES**

Ventas Servicios 12%	23.748,94	23.748,94
----------------------	-----------	-----------

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>23.748,94</b>	<b>23.748,94</b>
-----------------------	------------------	------------------

#### **COSTOS Y GASTOS**

##### **COSTOS OPERACIONALES**

Materia prima (agua)	1.901,46	
----------------------	----------	--

Energía Eléctrica	7.370,72	
-------------------	----------	--

<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>14.476,76</b>
---------------------------------	--	------------------

##### **G/ADMINISTRATIVOS**

Honorarios a Profesionales Gte. Contad	1.250,00	
--	----------	--

Servicios Prestados por secret y operad	2.428,56	
---	----------	--

Arriendos planta hielesm	2.142,86	
--------------------------	----------	--

Gestión y Logística Presidencia	814,16	
---------------------------------	--------	--

Imp. Patentes y Contribuciones	100,00	
--------------------------------	--------	--

Capacitación área administrativa	400,00	
----------------------------------	--------	--

Inauguración planta	378,33	
---------------------	--------	--

Suministros y Materiales oficina y limpieza	413,17	
---	--------	--

Suministros y Materiales planta	883,24	
---------------------------------	--------	--

Depreciación Activos Fijos	225,06	
----------------------------	--------	--

Otros Gastos Adm. (Retenciones asumidas)	156,61	
--	--------	--

<b>G/ DE VENTA</b>		<b>4.696,33</b>
--------------------	--	-----------------

Servicios prestados operadores planta	4.266,95	
---------------------------------------	----------	--

Promoción, publicidad y propaganda	358,83	
------------------------------------	--------	--

Uniformes/Operadores (bt. Ind)	7,77	
--------------------------------	------	--

Transporte y encomiendas	10,00	
--------------------------	-------	--

Otros Gastos (Comp/sello y emplastica dct)	52,78	
--	-------	--

<b>G/FINANCIEROS</b>		<b>34,96</b>
----------------------	--	--------------

Costo Chequera	30,00	
----------------	-------	--

Comisión Bancarias	4,96	
--------------------	------	--

<b>UTILIDAD ANTES PARTICIP/TRAB.</b>	<b>\$ 553,48</b>	
--------------------------------------	------------------	--

Participación 15% Utilidad Trabajadores	-	
---	---	--

<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>762,87</b>
-----------------------------------	--	---------------

Impuesto a la Renta 22%		167,83
-------------------------	--	--------

Reserva Legal 10%		38,57
-------------------	--	-------

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>347,09</b>
-------------------------------	--	---------------

### ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

En la parte administrativa se ha venido con trabajando con mucha responsabilidad ya que el GADPE, siempre está fiscalizando nuestro accionar en el tema de los trabajadores los operadores trabajan como prestación de servicios y los 3 primero meses fueron contratados y pagados por la Prefectura de Esmeraldas y nosotros como fabrica solo reconocíamos a los operarios 100 dólares mensuales por horas extras se trabaja todo los días de lunes a domingo, luego que paso los 3 meses pasaron a ser trabajadores de la empresa pero la Prefectura nos indicó que no podíamos firmar un contrato y asegurarlos a ellos por motivo que todavía la fábrica no tiene una estabilidad real de las ventas y gastos que se haría a partir del año 2016. Por otro lado de los 3 trabajadores hay que escoger al que está mejor capacitado que tiene más conocimiento del sistema de trabajo. Con el asesoramiento de la Prefectura de Esmeraldas, recomendaron se mantenga al que haya demostrado eficiencia y eficacia y nos ahorre las visitas del técnico de Guayaquil, ya que el da solución a la maquinaria entonces el



## EMPRESA PRODUCTORA DE HIELO

DIRECCIÓN: PUERTO PESQUERO DE ESMERALDAS TELEFONOS 0994922403-0992425527  
[Email.hielesm@hotmail.com](mailto:Email.hielesm@hotmail.com)

---

único posiblemente se quede y de los 2 en la asamblea y el directorio se decidirá si se queda trabajando o se busca otro personal.

HIELESM S.A. hoy en día ya es una realidad, estamos al día con todos los requerimientos y responsabilidades de control que estamos obligados como el Servicio de Rentas Internas, Cuerpo de Bomberos, Patente Municipal, Superintendencia de Compañías, Ministerio de Relaciones Laborales, etc.

Hemos Trabajado con austeridad por la situación de la crisis económica y está proyectado para el año 2016 unas buenas ventas en los meses de enero a marzo de acuerdo a los pronósticos de la pesca marítima y de esta manera tener buenos ingresos por la venta del hielo y realizar la transferencia de bienes con la prefectura y de esta manera legalizar la posesión de la planta.

### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Mi recomendación a los señores accionistas aprobar los informes de gestión y estados financieros del año 2015, seguir trabajando mancomunadamente y que la empresa se mantenga siempre con un excelente perfil, vigilantes de todas las actividades de la compañía. La gerencia pone a disposición los resultados obtenidos en este periodo de acuerdo a lo proyectado en el 2015.

Expreso mi agradecimiento a todos y cada uno de los accionistas por el apoyo y confianza que nos ha permitido cumplir con nuestros objetivos.

Atentamente,

  
Ana Parrales Quijje  
GERENTE