

INCREMAR CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

Por los Estados Financieros

Terminados al 31 de diciembre del 2017

A los Señores Socios y miembros de la Junta Directiva

Pongo a su consideración el Informe de Gerencia del año 2017

En mi calidad de Gerente General y Representante Legal de INCREMAR CIA. LTDA., me dirijo a ustedes para emitir mi Informe de trabajo y gestión, realizado durante el año 2017, el control interno que hemos realizado nos ha permitido salvaguardar y preservar los bienes de la empresa, evitando cualquier tipo de desembolso de fondos indebidos, ofreciendo así la garantía y seguridad de que no hemos contraído ninguna obligación sin la autorización debida.

Los procedimientos y controles implementados por la gerencia, protegen y salvaguardan la integridad económica, contable y financiera, los registros contables y extracontables son exactos y veraces y nos han servido para la toma de decisiones oportunas, el buen control sobre los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, nos han permitido mejorar nuestra rentabilidad.

El cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativas nos ha facilitado el control de las operaciones de la compañía durante el 2017.

Situación Financiera

La composición del Balance General de los años 2016 y 2017 es la siguiente:

CÓDIGO	CUENTA	2016	2017	VARIACION	%
1.	ACTIVOS	3,674,416.65	4,530,964.86	856,548.21	23%
1.1.	CORRIENTES	1,227,492.50	1,154,592.17	-72,900.33	-6%
1.1.1.	DISPONIBLE	205,520.14	71,861.66	-133,658.48	-65%
1.1.1.1.	CAJA	195,968.41	16,446.91	-179,521.50	-92%
1.1.1.2.	FONDOS BANCARIOS CORRIENTES	9,551.73	55,414.75	45,863.02	480%
1.1.2.	EXIGIBLE	556,692.85	581,872.72	25,179.87	5%
1.1.2.1.	CUENTAS POR COBRAR	553,586.37	579,251.02	25,664.65	5%
1.1.2.4.	CUENTAS POR COBRAR PERSONAL	3,106.48	2,621.70	-484.78	-16%
1.1.3.	REALIZABLE	386,554.04	418,834.32	32,280.28	8%
1.1.3.1.	INVENTARIOS	386,554.04	386,286.57	-267.47	0%
1.1.3.2.	IMPORTACIONES EN TRANSITO	-	32,547.75	32,547.75	100%
1.1.4.	PAGOS ANTICIPADOS	78,725.47	82,023.47	3,298.00	4%
1.1.4.1.	CREDITOS TRIBUTARIOS ANTICIPADOS	50,554.23	52,830.68	2,276.45	5%
1.1.4.2.	GASTOS ANTICIPADOS	28,171.24	29,192.79	1,021.55	4%
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	2,442,509.42	3,369,017.30	926,507.88	38%
1.2.1.	TERRENOPLANTAEQUIPOS Y ACTIVOS INTANGIBLES	2,442,509.42	3,369,017.30	926,507.88	38%
1.2.1.1.	NO DEPRECIABLE	51,117.85	827,745.15	776,627.30	1519%
1.2.1.2.	DEPRECIABLE	691,391.57	710,246.75	18,855.18	3%
1.2.1.3.	ACTIVO EN TRANSITO	1,700,000.00	1,831,025.40	131,025.40	8%
1.3.	OTROS ACTIVOS	485.00	3,679.37	3,194.37	659%
1.3.1.	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	485.00	3,679.37	3,194.37	659%
1.3.1.1.	CUENTAS GENERALES DE LARGO PLAZO	485.00	3,679.37	3,194.37	659%
1.4.	ACTIVO DIFERIDO	3,929.73	3,676.02	-253.71	-6%
1.4.1.	CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS	3,929.73	3,676.02	-253.71	-6%
1.4.1.3.	IMPUESTOS DIFERIDOS	3,929.73	3,676.02	-253.71	-6%
2.	PASIVOS	-2,725,994.84	-3,488,091.87	-762,097.03	28%
2.1.	CORRIENTES	1,227,492.50	-2,201,425.68	-3,428,918.18	-279%

2.1.1.	PASIVO CORTO PLAZO	-1,091,583.13	-2,201,425.68	-1,109,842.55	102%
2.1.1.1.	PROVEEDORES	-569,008.47	-818,094.08	-249,085.61	44%
2.1.1.2.	OPERACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS	-245,272.34	-1,064,292.85	-819,020.51	334%
2.1.1.3.	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	-225,958.82	-270,291.01	-44,332.19	20%
2.1.1.4.	IMPUESTOS POR PAGAR	-16,062.63	-14,810.28	1,252.35	-8%
2.1.1.5.	CUENTAS POR PAGAR DE ACCIONISTAS	-35,280.87	-33,937.46	1,343.41	-4%
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE	-1,634,411.71	-1,286,666.19	347,745.52	-21%
2.2.1.	PASIVO A LARGO PLAZO	-1,634,411.71	-1,286,666.19	347,745.52	-21%
2.2.1.5.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-775,241.66	-578,399.26	196,842.40	-25%
2.2.1.6.	PASIVO COMPRA NAVE INDUSTRIAL	-859,170.05	-708,266.93	150,903.12	-18%
3.	PATRIMONIO	-948,421.81	-1,042,872.99	-94,451.18	10%
3.1.	CAPITAL Y RESERVAS	-396,815.36	-479,310.36	-82,495.00	21%
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	-310,000.00	-392,495.00	-82,495.00	27%
3.1.1.1.	CAPITAL SUSCRITO	-310,000.00	-392,495.00	-82,495.00	27%
3.1.2.	RESERVAS	-86,815.36	-86,815.36	-	0%
3.1.2.1.	RESERVAS DE CAPITAL	-86,815.36	-86,815.36	-	0%
3.2.	RESULTADOS	-551,606.45	-563,562.63	-11,956.18	2%
3.2.1.	PERDIDAS Y GANANCIAS	-638,376.00	-655,116.65	-16,740.65	3%
3.2.1.1.	RESULTADOS EJERCICIOS FISCALES	-638,376.00	-655,116.65	-16,740.65	3%
3.2.2.	APLICACION NIIF	83,994.38	83,994.38	-	0%
3.2.2.1.	ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	83,994.38	83,994.38	-	0%
3.2.3.	ORI POR PROVISIONES	2,775.17	7,559.64	4,784.47	172%

El cuadro anterior muestra los cambios que se han presentado en los Estados Financieros durante los períodos 2016 y 2017.

Al 31 de diciembre del 2017 se puede observar que el activo total de la Compañía manifiesta un crecimiento del 23.31% en relación al año 2016, La Propiedad Planta y Equipo de la empresa se incrementaron en un 37.39% en relación al 2016 debido a inversiones de bienes productivos para INCREMAR, nuestro objetivo para el 2018 es incrementar el activo en maquinaria para mejorar y aumentar la producción.

Las obligaciones totales, es decir los pasivos, al 31 de diciembre del 2017 han crecido en un 27.96% principalmente por financiamiento con instituciones financieras para cumplir con inversiones de capital efectuadas.

El Patrimonio denota un incremento del 9.96%, cifra que implica un incremento de USD. 94.451,17 dólares americanos.

El Resultado Neto del Ejercicio para el año 2017 se incrementa en un 2.62%.

Los resultados del ejercicio en el año 2016 y 2017 se detallan a continuación:

CODIGO	CUENTA	2016	2017	VARIACION	%
4.	INGRESOS	4,099,296.09	4,037,578.16	-61,717.93	-2%
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	4,082,589.18	4,020,464.47	-62,124.71	-2%
4.1.1.	VENTAS	4,301,142.35	4,275,799.47	-25,342.88	-1%
4.1.1.1.	VENTAS LOCALES	4,301,142.35	4,275,799.47	-25,342.88	-1%
4.1.2.	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	218,553.17	255,335.00	36,781.83	17%

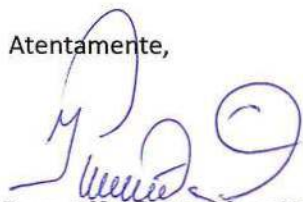
4.1.2.1.	DEVOLUCIONES EN VENTAS	193,410.79	222,747.03	29,336.24	15%
4.1.2.2.	DESCUENTOS	25,131.12	32,587.97	7,456.85	30%
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES	16,706.91	17,113.69	406.78	2%
4.2.2.	OTROS INGRESOS	432.69	15,169.59	14,736.90	3406%
4.2.2.1.	Otros Ingresos	432.69	15,169.59	14,736.90	3406%
4.2.3.	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	16,274.22	1,944.10	-14,330.12	-88%
4.2.3.1.	UTILIDAD/PERDIDA VENTA AF	16,274.22	1,944.10	-14,330.12	-88%
5.	COSTOS	2,259,746.31	2,215,601.90	-44,144.41	-2%
5.1.2.2.	MANO DE OBRA DIRECTA	225,941.50	242,669.27	16,727.77	7%
5.1.2.4.	(-) Produccion	1,392,564.81	957,253.50	-435,311.31	-31%
5.2.	COSTOS DE VENTAS	2,259,746.31	2,215,601.90	-44,144.41	-2%
5.2.1.	COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS	2,259,746.31	2,215,601.90	-44,144.41	-2%
5.2.1.1.	Costo de VentasProd.Terminada.	2,259,746.31	2,215,601.90	-44,144.41	-2%
6.	GASTOS	1,610,352.93	1,644,991.34	34,638.41	2%
6.1.	GASTOS OPERACIONALES	1,547,567.81	1,625,326.91	77,759.10	5%
6.1.1.	GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION	1,466,318.43	1,519,144.98	52,826.55	4%
6.1.1.1.	GASTOS DE VENTAS	610,779.78	709,858.51	99,078.73	16%
6.1.1.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION	855,538.65	809,286.47	-46,252.18	-5%
6.1.2.	GASTOS FINANCIEROS	81,249.38	106,181.93	24,932.55	31%
6.1.2.1.	GASTOS DE OPERACION FINANCIERA	81,249.38	106,181.93	24,932.55	31%
6.2.	GASTOS NO OPERACIONALES	62,785.12	19,664.43	-43,120.69	-69%
6.2.1.	NO OPERACIONALES	62,785.12	19,664.43	-43,120.69	-69%
6.2.1.1.	GASTOS NO DEDUCIBLES	9,007.57	5,283.02	-3,724.55	-41%
6.2.1.9.	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	53,777.55	14,381.41	-39,396.14	-73%
	RESULTADOS	229,196.85	176,984.92	-52,211.93	-23%

Durante el año 2017 se presentó un decrecimiento del -1.52% en los ingresos operacionales de la Compañía en relación al año 2016, existe un crecimiento en Gasto de Venta 16.22% y decremento de Gasto Administrativo de -5.41%, pero el Gasto Financiero se incrementaron en un 30.69%.

Puedo concluir mi Informe de Gerencia ratificando que los Estados Financieros se presentan de una forma consistente, muestra una solvencia adecuada para cubrir con sus obligaciones. Además, existe rentabilidad durante el año 2017, tiene una adecuada estructura patrimonial, las deudas están garantizadas por los activos y la cartera se está recuperando en un plazo prudente.

Señores Socios adjunto se presentan los Estados Financieros para su aprobación final y declaro haber cumplido con mis funciones a cabalidad.

Atentamente,



Econ. Alfredo Martínez Vásquez
Gerente General
Representante Legal
INCREMAR. CIA. LTDA.