



INFORME DE GERENCIA POR EL AÑO TERMINADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ASTUDILLO GUILLÉN CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS DE INGENIERIA CIA.
LTDA.**

1.- INFORME DE GERENCIA

En mi calidad de Gerente General designado por la Junta General de vuestra prestigiosa empresa **ASTUDILLO GUILLÉN CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS DE INGENIERIA CIA. LTDA.**, me permito poner a su consideración la situación administrativa, económica y financiera correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019 y con ello elevar mi cumplimiento a la disposición emanada por la Superintendencia de Compañías, en lo que refiere al informe de Gerencia.

1. INTRODUCCIÓN

En este informe se hace un análisis de las cuentas contables de mayor relevancia o importancia relativa, está dividida por activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.

En cuanto a los indicadores financieros se considera los tres principales que son de base para las ofertas con el sector público, sin embargo, se ha considerado tomar otros que son de suma importancia y que no dan una idea de cómo se encuentra económicamente la empresa.

1.1. ANÁLISIS DE LA EMPRESA AG CONSTRUCCIONES CIA LTDA

1.1.1. PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

AG Construcciones es una empresa comprometida con la calidad, y las normas vigentes, abocada en garantizar la provisión de los recursos necesarios, y que los servicios brindados cumplan con las especificaciones técnicas y plazos del cliente. Tiene

sus principales ejes como el compromiso, responsabilidad social, Cumplimiento, Responsabilidad Ambiental, Confianza, Calidad y Seguridad Laboral.

Para la empresa dedicada al diseño, asesoramiento, ejecución y supervisión de proyectos de ingeniería, la calidad en todo lo que hace, es el cimiento de su éxito actual y futuro. Son un equipo de trabajo cuyas acciones diarias las ejecutamos con una elevada vocación de servicio hacia nuestros clientes, motivados por una visión de empresa enfocada en mantenernos en el mercado, diversificar nuestra cartera de productos e internacionalizar nuestros servicios.

Están comprometidos en el cumplimiento de los siguientes principios:

1.2.1.1. Principios Relacionados con sus clientes:

- Amabilidad y agilidad en la atención.
- Garantizar la plena satisfacción de los requisitos.
- Mantenimiento de la confianza generada a través del profesionalismo, gran capacidad técnica y experiencia adquirida.
- Cumplimiento de la ejecución de las actividades de los proyectos dentro de los plazos pactados y excediendo las expectativas.
- Cumplimiento del precio acordado.
- Comunicación oportuna y efectiva.
- Cumplimiento de requisitos legales y reglamentarios vigentes.

1.2.1.2. Principios Relacionados con sus proveedores:

- Cumplimiento de los acuerdos contractuales
- Buscar el desarrollo del proveedor como socio estratégico.
- Mantener una relación ganar – ganar, sostenible en el tiempo
- Comunicación basada en el respeto, amabilidad y confianza.

1.2.1.3. Principios Relacionados con su trabajo:

- INTEGRIDAD PERSONAL expresada en la disciplina, responsabilidad, puntualidad, respeto, honestidad y entusiasmo demostrada en la ejecución diaria del trabajo.
- CREATIVIDAD E INNOVACIÓN proponiendo ideas como parte de nuestro reto diario para el mejoramiento continuo de todo lo que hacemos.
- PRODUCTIVIDAD demostrada en los resultados del esfuerzo por el mejor rendimiento de los recursos utilizados.
- CONCIENCIA en el cumplimiento de los estándares de trabajo, en la prevención, detección y eliminación de los errores y en el compromiso de la lealtad con la empresa.
- CAPACITACIÓN CONSTANTE, para el mejoramiento del desempeño de las funciones encomendadas.

- TRABAJO EN EQUIPO fomentando la participación de todos en la ejecución de los proyectos o actividades internas de la empresa.
- COMUNICACIÓN INTERNA, de manera sincera, sencilla, precisa, personalizada, oportuna y efectiva.
- ORDEN Y LIMPIEZA como base de trabajo enfocado en la eliminación de despilfarros.

1.2.2. SERVICIOS

La empresa en la actualidad ofrece los siguientes servicios:

Montaje Electromecánico:

Los profesionales de AG están capacitados para realizar un trabajo de alto nivel de calidad en obras de montaje, los cuales cumplirán satisfactoriamente lo exigido por los clientes, junto con mantener la calidad del ambiente y realizar las obras necesarias de un modo eficiente y seguro para nuestro personal y las instalaciones de nuestros clientes.

Servicios de Ingeniería:

Construcción e ingeniería eléctrica, dedicada a las instalaciones y montajes eléctricos y electromecánicos de: Subestaciones, Centrales de Generación Eléctrica, Líneas de transmisión de Energía. Mantenimiento, asesoría, capacitación en el área eléctrica, instrumentación y control.

Obras Civiles:

Los Proyectos en el sector eléctrico, construcción y montaje requieren de la ejecución de gran variedad de obras civiles y montajes de sistemas mecánicos, AG CONSTRUCCIONES atendiendo su política de entregar soluciones integrales a las necesidades de sus clientes.

Asesoría y Diseño:

El servicio de consultoría que ofrece AG CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS abarca el área de diseño, construcción fiscalización, subestaciones, líneas de transmisión hasta 230KV, mediante asesorías técnicas y de negocios.

Proyectos en Ejecución

- Variante Milagro Esclusas 230 Kv
- EASSA Atocha Pillaro y Oriente; y
- EASSA Península

Proyectos Terminados

- Subestación Azogues 69 Kv
- Subestación Milagro 230 KV
- Blindaje Desagüe de Fondo, Ocaña.
- Ampliación Subestación Macas 69 kv
- Subestación Turi 69 kv
- Subestación Chone 138 kv
- Ampliación Subestación Santa Elena 138 kv
- Líneas de sub transmisión para Auxiliares 13.8 kv
- Líneas de Transmisión Tisaleo Chorrillos 500kv
- Líneas de Transmisión Minas-La unión 230 kv
- Proyecto Hidroeléctrico Gualaceo 1MW
- Proyecto hidroeléctrico Mazar Dudas

1.1.2. PLANEACIÓN FINANCIERA

El análisis de los Estados Financieros se lo realiza con respecto a una materialidad del 5% del total del Activo.

1.1.2.1. *ACTIVOS:*

BANCOS. - Los fondos provienen por el cobro del anticipo de los clientes.

El valor de efectivo y equivalentes al efectivo son los siguientes:

CAJA CHICA	100,00
BANCOS	1'845.254,87
TOTAL	1'845.354,87

FONDO DE GARATIAS. - corresponden a valores pendientes de pago por parte del de los clientes.

	AÑO 2019
FONDO DE GARANTA HT 53	504.820,01
FONDO DE GARANRIA HT 119	29.424,91
TOTAL	534.244,92

ANTICIPO A PROVEEDORES Y OTROS.- en la cual consta todos los anticipos que se han entregado a los proveedores por diversas situaciones como Anticipo para la ejecución de cualquier obra, por la venta de bienes o servicios, etc, el monto es de \$1'040.194,78.

	AÑO 2019
ANTICIPO A PROVEEDORES	1'040.194,78
ANTICIPOS A EMPLEADOS	5.556,28
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	-280.395,17
TOTAL	-865.698,69

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- El rubro más alto es la de terrenos, el siguiente rubro alto corresponde a Maquinarias y herramientas en la que consta un total de \$2'295.367,53 y finalmente el rubro que corresponde al Vehículos en el cual consta \$377.044,66.

	SALDO INICIAL	COMPRAS O ADICIONES	VENTAS O BAJAS	SALDO FINAL
Terrenos	372.739,93	0,00	0,00	372.739,93
Edificios	136.935,00	0,00	0,00	136.935,00
Maquinaria y herramientas	2.294.654,14	713,39	0,00	2.295.367,53
Equipos de computo	95.212,12	2.685,32	-11.671,68	86.225,76
Muebles y enseres	24.856,74	1.021,82	0,00	25.878,56
Equipo de oficina	15.921,94	0,00	0,00	15.921,94
Vehículos	377.044,66	0,00	-2.000,00	375.044,66
Instalaciones	4.050,00	0,00	0,00	4.050,00
Subtotal	3.321.414,53	4.420,53	-13.671,68	3.312.163,38
DEPRECIACIONES				
Edificios	31.694,17	6.846,75		38.540,92
Maquinaria y herramientas	1'344.707,52	229.465,41		1.574.172,93
Equipos de computo	94.968,01		-11.427,57	83.540,44
Muebles y enseres	12.960,98	2.485,66		15.446,64
Equipo de oficina	14.253,67	746,50		15.000,17
Vehículos	342.855,69	17.013,21		359.868,90
Instalaciones	933,36	405,00		1.338,36
Subtotal	1.842.373,40	256.962,53	-11.427,57	2.087.908,36
TOTAL				1.224.255,02

El incremento de los Activos Fijos corresponde a:

- Muebles y Enseres
- Maquinaria y herramienta
- Equipos de computación
- Programas de computación

Baja / disminución de los Activos Fijos corresponde a:

- Equipo de Computación
- Vehículos

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.- en el cual consta el impuesto a la renta diferido por \$505.752,55, los cuales se reconocerán en los siguientes ejercicios económicos.

INVERSIONES FINANCIERAS. - corresponden a tres pólizas de inversión.

	Año 2019
3 Pólizas de inversión	1.183.602,85
Total	1.183.602,85

1.1.2.2. PASIVOS:

PASIVOS POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION. - dicha cuenta se generó en el ejercicio económico 2017 por \$2'303.157,44; para el año 2019 se hace un reconocimiento por \$1'108.394,65 quedando un saldo de \$1'194.762,79 que se reconocerá en los siguientes ejercicios fiscales.

	AÑO 2019
PASIVOS POR CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	1.194.762,79
TOTAL	1.194.762,79



PROVEEDORES.- constan los valores pendientes de pago a los proveedores por \$278.607,67.

PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO.- consta el monto de los créditos pendientes de pago por un valor de \$316.653,62.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- Corresponde a IVA diferido, aportes por pagar, prestamos con el IESS y beneficios de empleados como sueldos por pagar, vacaciones y liquidaciones de haberes.

	AÑO 2019
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-111.268,63
CON EL IESS	929,13
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	14.613,13
TOTAL	- 95.726,37

ANTICIPOS DE CLIENTES. - en dicha cuenta consta el valor entregado por el cliente como anticipo para el inicio de la obra, cuyo valor es el 50% del monto del contrato, hasta el cierre no se ha devengado ningún valor.

	AÑO 2019
PROYECTO SUBESTACIÓN APO	1'659.802,84
PROYECTO PEN	1'036.817,96
TOTAL	2'696.620,80

OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES.- consta un valor de \$1'920.048,86 correspondiente al valor recibido por el cliente del contrato HEI 0102 HT 089 LTMSF TORRES B.

1.1.2.3. PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y O ASIGNADO. - en dicha cuenta consta el patrimonio de la empresa por un total de \$1'000.029,00.

1.1.2.4. INGRESOS

INGRESOS CONTRATOS DE CONSTRUCCION. - durante este año se generaron ingresos por \$111.277,13; Notas de Crédito por \$1'037.934,11.

OTROS INGRESOS. - en el cual constan ingresos por intereses de las inversiones en pólizas durante el año 2019 e intereses en cuentas de ahorro, el monto es de \$53.225,38.

1.1.2.4. COSTOS Y GASTO

En el cual se detalla los gastos y el porcentaje que representa cada rubro del total de gastos.

CÓDIGO	CUENTA	MONTO	%
5.01.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	107.819,61	12,08%
5.01.02.	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	195.035,10	21,86%
5.01.03.	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	70.646,52	7,92%
5.01.04.	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	494.003,77	55,36%
5.02.04.	OTROS GASTOS	24.857,69	2,79%
	TOTAL	892.362,69	100,00%

Durante el ejercicio económico 2019 el cumplimiento de los objetivos y las políticas se fundamentó en la medición del nivel de solvencia, liquidez, rentabilidad y, en general, la situación financiera actual de la empresa; por ello, el cumplimiento cabal de estos objetivos está sujeto a la calidad de la información contable y financiera utilizada para su aplicación.

El análisis financiero nos permitió determinar la liquidez y solvencia de la empresa, medir su actividad operativa, la eficiencia en la utilización de los activos, su capacidad de endeudamiento, las inversiones requeridas, su rendimiento y rentabilidad, pudiéndose reflejar en los Estados Financieros, lo que nos ha ayudado en la toma de decisiones oportunas y acertadas según el tamaño y composición de los activos, al nivel y estructura de la financiación.

Es todo cuanto puedo informar sobre lo realizado en el transcurso de este año económico.

Atentamente,



Ing. Marcelo Fernando Astudillo Guillén

GERENTE GENERAL