

**INFORME DE GERENCIA
EJERCICIO ECONOMICO
AÑO 2016**

Ingeniero
Víctor Alfonso Vargas Ortiz
Presidente de Sistemas Integrados de Protección SIDEPRO CIA. LTDA.
Presente.-

De mi consideración:

Yo, Ing. Geovanni Brito Moncayo en mi calidad de Gerente General de la compañía considero relevante resaltar los siguientes temas:

El 8 de Abril del año 2016 fui ratificado en el cargo de Gerente General por el período de un año a partir de esa fecha; y, habiendo concluido el año fiscal 2016 pongo a su consideración la información de las actividades empresariales, principales movimientos y resultados obtenidos por la compañía.

1.- CUMPLIMIENTO DISPOSICIONES LEGALES AÑO 2016

En cumplimiento de la normativa vigente dispuesta por la Superintendencia de Compañías la empresa se encuentra aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, es decir para pequeñas y medianas empresas.

En este sentido sigue siendo necesario adoptar nuevas políticas y procedimientos que legalmente se nos permita, especialmente en lo referente a: inventarios, provisiones laborales, ventas al sector público, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, entre otras y que deberán coordinarse con el departamento financiero.

Así mismo es indispensable se contrate los servicios de un profesional (externo) quien estaría a cargo de la supervisión y correcta aplicación de las normas internacionales.

Las disposiciones legales y cambios tributarios en el 2016 fueron varios y muchos de ellos afectaron directamente a los resultados de la empresa, entre ellos debemos resaltar que: las tasas arancelarias no fueron reducidas como se tenía previsto, en el mes de abril 2016 el país lamentablemente soportó un terremoto de gran escala, motivo por el cual por disposición del gobierno se incrementó el IVA del 12% al 14%, y adicionalmente se impuso contribuciones denominadas solidarias que fueron cumplidas oportunamente.

Estamos enmarcados dentro de las disposiciones laborales, societarias y contables vigentes.

2.- CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS AÑO 2016

Al igual que años anteriores los primeros meses del año 2016 se ejecutó proyectos pendientes adjudicados a finales del año 2015.

En el 2016 el mercado se vio reducido a contratar con el estado bajo sus condiciones técnicas, comerciales y económicas; y, se firmaron contratos que se nos adjudicó en empresas como: EPMMOP, Cuerpo de Bomberos de Cuenca, EMASEO, Cuerpo de Bomberos de Cayambe, Empresa Eléctrica Centro Sur, Cuerpo de Bomberos de Gualaceo, Empresa Eléctrica de Riobamba, Empresa Eléctrica Pública CNEL Unidad Guayaquil, GAD Intercultural de Cañar.

Es importante resaltar que las negociaciones obtenidas con el estado casi en su totalidad corresponden a venta de equipos de radiocomunicación lo que SIDEPRO CIA. LTDA. le permitió únicamente mantener la categoría de Dealer Gold con la marca Motorola, esto por la cantidad de equipos entregados, sin embargo el margen de utilidad en todas las negociaciones fue reducida al mínimo.

Así mismo las ventas realizadas al sector público siguen siendo extremadamente complicadas para recaudar, debiendo esperar durante varios meses (entre 3 y 12) para su recuperación, ocasionando por ello una constante iliquidez en la empresa.

Las ventas al sector privado fueron muy reducidas, debido a la inestabilidad económica del país y al endeudamiento de las entidades del estado hacia los proveedores privados lo que generó que las empresas privadas pierdan su valor adquisitivo. Circunstancias como estas provocó que muchas empresas tengan que cerrar sus puertas, despedir personal y por ende dejar de comprar productos que nos sean totalmente necesarios, tal es el caso de nuestras líneas comerciales.

De igual forma la crisis mencionada obligó a ciertos competidores a vender sus productos inclusive a menos del costo original, afectando por lo tanto directamente a nuestro mercado..

Las tasas (%) arancelarias en nuestras líneas comerciales durante el año 2016 siguen siendo del 35% y las sobretasas denominadas salvaguardas siguen en el 45% haciendo a los productos tecnológicos muy costosos y afectando por ende directamente a los ingresos por ventas.

3.- HECHOS RELEVANTES AÑO 2016

AREA ADMINISTRATIVA

La empresa actualmente cuenta con los siguientes departamentos:

- Ventas
- Técnico
- Financiero

La gerencia se vio en la necesidad de intervenir en el desarrollo proyectos con el sector público.

A partir de mayo 2016 en el departamento de ventas se redujo a dos personas debido a los pocos y casi nulos resultados obtenidos por sus gestiones, por lo que se procedió a contratar los servicios de un vendedor temporal con conocimientos técnicos para cubrir esta área.

El departamento técnico ejecuta los trabajos (mano de obra) producto de los proyectos que nos han sido adjudicados.

El departamento financiero sigue a cargo del área contable, control de activos, pasivos y más transacciones, sin embargo debido a la constante falta de liquidez ha tenido que nuevamente colaborar en el área de ventas, esto ha ocasionado serios retrasos en el procesamiento y presentación de la información contable y financiera que le corresponden.

AREA LABORAL

El departamento técnico se ha mantenido con dos personas quienes atienden todos y cada uno de los trabajos solicitados por los clientes. Para el cumplimiento y ejecución de proyectos en otras ciudades se contrató ocasionalmente los servicios de personal técnico externo, con el objeto de reducir costos de movilización y hospedaje.

En el mes de mayo 2016 se redujo el personal de ventas mediante la liquidación de haberes y pago del correspondiente desahucio, es así que el departamento de ventas entre septiembre y diciembre contó con una persona contratada mediante servicios externos.

El departamento administrativo financiero se mantuvo con 2 personas: 1 Contador y 1 Secretaria con funciones de apoyo en bodega, ventas y atención al público.

La difícil situación económica hizo imposible la contratación de personal adicional para los departamentos.

AREA LEGAL Y SOCIETARIA

El paquete societario (participaciones) de SIDEPRO en el año 2016 no ha sufrido ningún cambio y continúan como socios de la empresa los ingenieros Geovanni Brito y Renán Ortiz.

Nuestro capital es de \$ 500,00 el cual está enmarcado dentro de los parámetros legales.

4.- SITUACION FINANCIERA AÑO 2016

Señor Presidente como se dijo anteriormente las negociaciones con el sector público se obtuvieron mediante el portal de contratación pública bajo la modalidad de subasta inversa electrónica **es decir al precio más bajo del mercado**; como es lógico los márgenes de utilidad para poder concretarse estas ventas son mínimos, la recuperación de cartera con este sector es bastante compleja y tarda varios meses, lo que sigue ocasionando constantes períodos de iliquidez.

Por ello fue necesario recurrir a endeudamiento directo con los proveedores inclusive cancelando valores adicionales por intereses en el financiamiento.

Pese a lo antes dicho se realizó todos los esfuerzos para seguir con las actividades habituales, de tal forma que el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2016 presenta cifras positivas en donde se observa que:

- El activo corriente representa el 91.41% del activo total,
- El activo fijo el 8.59%, pues no ha sufrido cambios significativos,
- No se cuenta con otros activos
- El pasivo a corto plazo representa el 86,21% del pasivo total y el 35.81% del activo total, esto debido a que al obtener crédito directo con los proveedores fue necesario emitir documentos que respalden los pagos que la empresa se compromete a realizar.
- El pasivo a largo plazo constituye el 13.79% del pasivo total pues no ha sufrido ninguna variación
- El patrimonio acumulado representa el 46.59% del activo total; porcentaje que se enmarca dentro del mínimo requerido para participar en ciertos procesos de contratación pública.
- La razón corriente (activo corriente/pasivo corriente) se redujo de 2.15 en el año 2015 a 1.98 en el 2016
- El índice de endeudamiento es el 1.15 (Pasivo Total/Patrimonio)

Es importante analizar que en el Estado de Resultados Integral 2016 en comparación con el año 2015, se obtuvo:

- Las ventas netas ascendieron a \$283,587.89
- El monto de ventas se redujo en \$72.427,82 es decir decreció en un 20.34%
- El costo de ventas fue de \$183.680,04 es decir representa el 64.77% de las ventas
- Los gastos administrativos y de ventas fueron de \$96,070.60 que pese a haberse reducido representan el 33.88% de las ventas.
- La utilidad neta fue de \$3.837,18 que representa únicamente el 1.35% de las ventas totales,
- Se determina el 15% de Participación Trabajadores siendo \$575.58
- La utilidad contable genera un impuesto a pagar de \$1.010,28, sin embargo siendo este valor inferior al anticipo del impuesto a la renta determinado en el año 2015 para el 2016 que fue de \$3059.17, según lo dispuesto por el Servicio de Rentas Internas (SRI) el valor de \$3059.17 se convierte en el impuesto mínimo a cancelar.

En el año 2016 se realizó una sola importación directa, ya que para importar los costos y gastos que representa el flete, nacionalización, aranceles, salvaguardas, impuestos legales y servicios de importación en general, son sumamente elevados y excesivos, por lo que las compras se realizaron a distribuidores nacionales.

Los activos fijos no han sufrido ninguna variación significativa en el año 2016; se debe considerar que los equipos de cómputo y muebles y enseres están próximos a depreciarse completamente por lo que en libros se reflejará únicamente el valor residual de los mismos,

Los equipos de radiocomunicación instalados en el cerro Llantantoma y considerados como Otros Activos Fijos actualmente siguen operativos sin embargo son de una tecnología antigua, por lo cual es necesario considerar su reemplazo con la nueva tecnología digital.

Se menciona que durante el año 2016 los créditos en entidades financieras estuvieron casi cerrados y su aprobación estuvo sujeta a la disponibilidad de cada entidad y cuyos requisitos y garantías solicitadas fueron excesivamente complicadas, tal es el caso que para obtener un crédito de \$20.000 se solicitó hipotecar un bien que supere los \$150.000.

La empresa ha tenido que recurrir a endeudamiento con terceros y a préstamos personales para cubrir pagos por concepto de seguridad social, remuneraciones, provisiones, beneficios, impuestos y otros servicios ocasionales se los fue cancelando a las fechas en que la empresa disponía de efectivo tratando al máximo de evitar sanciones y multas.

Tanto el consumo por servicios básicos, uso de materiales y suministros se trató de reducir al máximo.

El pago a proveedores de radiocomunicación ha sido de acuerdo al flujo de efectivo producto de las propias negociaciones y fue necesario recurrir a endeudamiento directo con el 100% de proveedores de equipos a comercializar.

La profunda crisis económica del país requiere la urgente adopción de nuevos mecanismos de control, políticas y metodología de ventas, así como de la toma decisiones oportunas que permitan a la empresa incrementar los márgenes de utilidad y mantenerse en el mercado.

5.- RECOMENDACIONES

Se sugiere analizar el incremento del capital societario para estar en capacidad de competir en procesos de contratación pública que requieren de un capital social más alto.

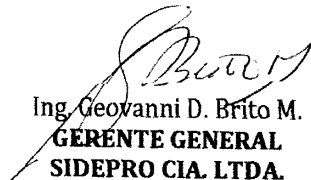
Se recomienda revisar los porcentajes de asignación a las reservas.

Señor Presidente reitero mi firme compromiso de colaborar con la empresa buscando el beneficio empresarial, societario y laboral.

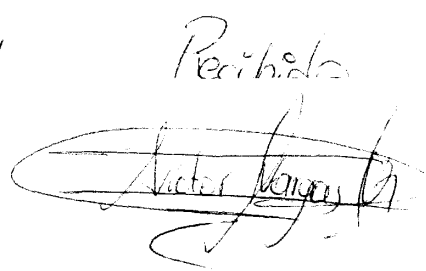
Dejo el presente informe a su completa disposición y estaré presto a solventar alguna inquietud de su parte.

Ambato, 24 de Abril del 2016

Atentamente,



Ing. Giovanni D. Brito M.
GÉRENTE GENERAL
SIDEPRO CIA. LTDA.



Peribolo
Victor Vargas