COMERCIAL CISNEROS
IMPORTADORA KUMHO CIA. LTDA.

RUC. 1891711774001

Dirección: Av. Bolivariana s/n y Santa Cruz * Telfs: 593-3 / 2410274 / 2852228 / 2851284
Fax: 2410184 * e-mail: c.cisneros@andinanet.net
Ambato - Ecuador

INFORME DE GERENCIA GENERAL

EJERCICIO ECONOMICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Al término del ejercicio económico 2016, el presente informe tiene por objeto dar a conocer a los señores socios la gestión administrativa y financiera de la compañía COMERCIAL CISNEROS IMPORTADORA KUMHO CIA. LTDA.

Se da a conocer el estado de nuestra Compañía, recordando que los balances presentados, están bajo NIIFS y sean el soporte para la adecuada toma de decisiones en beneficio y crecimiento de nuestra empresa.

Al término del año 2016 se cuenta con un total de activos de $ 15.414.326.68

El Activo Corriente por $ 7.949.588.09, en donde el Activo Disponible asciende a $ 218781.32, conformado por el efectivo y Equivalentes de Efectivo en Fondo Rotativo de $ 8.120.89, en Bancos por $ 210.660.43.

El Activo Exigible asciende a $ 2.971.293.09, que corresponde a valores por cobrar a clientes por $ 729.946.34, valores por cobrar en cheques en la matriz $ 334.157.46, Cheques Tecnicentro Ambato $ 5455.92, Cheques sucursal Quito $ 155.755.52, Cheques sucursal Guayaquil $ 67.465.73 y cuentas por cobrar a tarjetas de crédito $ 1.623.80.

La provisión para cuentas incobrables para el presente ejercicio económico se calculó en base a la estimación de la perdida esperada, o provisión financiera de $ 125.381.38, con un saldo al 31 de diciembre del 2016, de $183.983.31

RUC. 1891711774001

Dirección: Av. Bolivariana s/n y Santa Cruz * Telfs: 593-3 / 2410274 / 2852228 / 2851284
Fax: 2410184 * e-mail: c.cisneros@andinanet.net
Ambato - Ecuador

Las cuentas por Cobrar a empleados asciende a $ 15.278.25, las cuentas por cobrar propiamente dichas ascienden a $ 1.794.407.11, en el que se destaca el préstamo entregado a la planta recicladora. Anticipos a terceros por $ 686.27 y otras cuentas por cobrar por $ 50.500.00, correspondiente a las garantías entregadas a las navieras para el trámite de importación, así como también la garantía entregada a Malhotra.

En el activo realizable, Inventarios, al 31 de diciembre contamos con un total de $ 4.544.634.28, de las cuales las mercaderías en bodega asciende a $ 4.242.715.61 y las mercaderías en tránsito por $ 301.918.67 que corresponden a 9 contenedores pagados y 10 en trámites.

Los activos diferidos están compuestos por las pólizas de seguro de los activos fijos, por un valor de $ 36.706.99 por vehículos livianos, por Incendio y robos y fidelidad, impuestos Anticipados por $ 177.397.43.

En la cuenta terrenos tenemos $ 4.852.323.35.

Las construcciones por $ 433.716.64, por la construcción que se está realizando del tecnicentro en la Av. Bolivariana.

Los edificios se encuentran en $ 1.433.139.72; en adecuaciones e instalaciones contamos con $ 278.665.14, los vehículos se han incrementado en más del 100% con relación al año 2015 y asciende a $ 931.271.47 ; muebles y enseres por $ 144.415.57; Equipos de Oficina y Computación por $ 196.736.96; Herramientas $ 9562.25; Maquinaria por $ 241.161.98.

La depreciación de los activos fijos se calculan mediante el método de línea recta, aplicando la vida útil estimada, según informe de peritos evaluadores en especial de los edificios, por la aplicación de las NIIFS, tal como sigue:

Edificios	40 y 60 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Enseres	10 años

Equipo de Oficina	10 años
Adecuaciones e Instalaciones	5 años
Vehiculos	5 años

La depreciación Acumulada de los activos fijos al 31 de diciembre suma $ 1.070.303.96.

Se mantienes los activos por impuestos diferidos, según aplicación NIIFS, para el año 2016 se realizaron los ajustes en lo relacionado al gasto por jubilación patronal, ya que el SRI no reconoce dicha provisión, por lo que se ha provisionado el Impuesto a la salida de divisas por los valores pendientes de pago a nuestro proveedor extranjero Kumho Tire, por un valor de $ 14.049.47.

El pasivo total es de $ 6.334.152.51, correspondiente a pagos pendientes a acreedores laborales por $ 168.692.59 en el que incluye el 15% participación trabajadores del presente ejercicio económico por $ 99.516.18. Acreedores Fiscales por $ 188.314.23 en el que se incluye el pago del 22% de impuesto a la renta causado del ejercicio 2016 por $ 163.256.50, menos las retenciones y anticipos pagados tenemos un valor a pagar de $ 30.118.66, más los valores pendientes de pago de IVA y retenciones en la Fuente del mes de diciembre.

Los créditos con las instituciones financieras son de $ 2.129.373.51, la misma que se ha disminuido con relación al año anterior, del 13.27%, debido a las políticas de venta y créditos adoptadas, mismos que han permitido cubrir nuestras obligaciones sin necesidad de recurrir a un crédito bancario.

Los proveedores suman un total de $ 1.463.524.95, que corresponden a proveedores nacionales con $ 164.347.36; extranjeros $ 1.258.918.96 que corresponde a los créditos directos con casa matriz, y proveedores de transporte $ 40.258.63

Las cuentas por pagar a terceros ascienden a $ 50.00 que corresponde a depósitos por confirmar.

RUC. 1891711774001

Dirección: Av. Bolivariana s/n y Santa Cruz * Telfs: 593-3 / 2410274 / 2852228 / 2851284
Fax: 2410184 * e-mail: c.cisneros@andinanet.net.
Ambato - Ecuador

En otras cuentas por pagar tenemos $ 173.864.44, que corresponden a valor pendiente de pago por la compra de motocicleta y camioneta, también incluye el valor a pagar de $ 7.064.91 por concepto del IVA aplicado en la importación de llantas agrícolas.

Los dividendos por pagar a los accionistas por $ 2.073.204.34 corresponden a utilidades distribuidas y no canceladas hasta el año 2016.

En el pasivo a largo plazo, tenemos las provisiones por jubilación patronal y desahucio de los empleados, ya que según NIIFS, debemos registrar dicha provisión incluso sin que los trabajadores cumplan los 10 años de trabajo, ya que se constituye una obligación patronal, para el año 2016 tenemos a 11 empleados que ya superan los 10 años con una provisión de $47.821.18 y los que no superan por $46.420.10, la provisión por desahucio que asciende a $ 42.887.17

La Compañía mantiene su capital social en $ 7.650.000, que corresponden a 7.650.000 acciones de un dólar cada uno, con la participación de los accionistas Fabián Cisneros con 4.207.500 acciones es decir el 55% del capital social, Lorena Cisneros con 1.147.500 acciones, el 15% del capital social, Carola Cisneros con 1.147.500 acciones, el 15% del capital social y Marthaliz Cisneros con 1.147.500 acciones, el 15% del capital social.

La reserva legal es de 237.882.00.

Se considera también el superávit por revalorización de los terrenos, por $ 310.577.61, debido a la adopción de NIIFS, y $ 492.881.08 como resultado acumulado por Adopción por primera vez de NIIFS, propiamente dicho, así como también $ 25.884.45 como afectación a resultados acumulados años anteriores por el valor de la depreciación de los vehículos adquiridos en el año 2013

El Resultado ejercicio económico del año 2016 es de $ 663.441.20, con el 15% participación empleados, 22% impuesto a la renta, la utilidad del año 2016 es de $ $ 400.668.52.

RUC. 1891711774001

Dirección: Av. Bolivariana s/n y Santa Cruz * Telfs: 593-3 / 2410274 / 2852228 / 2851284
Fax: 2410184 * e-mail: c.cisneros@andinanet.net
Ambato - Ecuador

Las ventas netas en el año 2016 fueron de 12.446.656.06 con una disminución del 16.36% con relación a las obtenidas en el año 2015.

Los costos de los productos vendidos representan el $ 72.33% sobre las ventas, los mismos que ascienden a $ 9.002.826.72, con un incremento del 17.59% con relación al año 2015.

Los gastos totales ascienden a $ 2.780.388.14, conformado de gastos de venta por $ 1.815.569.95; gastos administrativos por $ 929.991.47, los gastos financieros por $ 150.608.73.

Con todos estos datos y valores mencionados, tenemos una utilidad al 31 de diciembre del 2016 de $ 400.668.52 y considerando la reserva legal del 5% por $ 20.033.43 tenemos una utilidad neta de $ 380.635.10 con una disminución del 17.69 % con relación al año 2015.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.

Las ventas obtenidas durante el presente ejercicio económico, han disminuido con relación al año 2015 en un 16.36%.

Esperamos que el año 2017 sea productivo, y que todas las proyecciones, metas y objetivos que nos hemos planteado, se puedan cumplir y podamos seguir en el mercado, ser más competitivos y que los resultados sean positivos.

Las obligaciones con los empleados, IESS e impuestos, han sido canceladas puntualmente, además se han obtenido todos los permisos para el normal funcionamiento de la empresa.

Los anexos a este informe y los correspondientes estados financieros demuestran en forma general y resumida la situación financiera de Comercial Cisneros Importadora Kumho al 31 de diciembre del 2016.

COMERCIAL CISNEROS
IMPORTADORA KUMHO CIA. LTDA.

RUC. 1891711774001

Dirección: Av. Bolivariana s/n y Santa Cruz * Telfs: 593-3 / 2410274 / 2852228 / 2851284
Fax: 2410184 * e-mail: c.cisneros@andinanet.net
Ambato - Ecuador

Permítanme dejar expresado mi agradecimiento a ustedes señores socios por el apoyo incondicional a mi gestión y el compromiso que tenemos con Comercial Cisneros.

Pongo en consideración, la situación de la compañía, sin antes recordar que los resultados no solo reflejan la gestión gerencial, administrativa y financiera sino el trabajo de todos.

Ambato, 30 de marzo 2017

Ing. Lorena Cisneros
GERENTE GENERAL