

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

Pongo en consideración de la junta general de socios de ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA., el informe correspondiente al año 2017, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en este período se han cumplido, a pesar de que la situación Económica y Política del país no fueron lo suficientemente favorables para el desarrollo de las actividades de nuestra compañía.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS

Todas las disposiciones dadas por la Junta General de Socios se han dado cumplimiento, y por otro lado es importante resaltar que la Junta General de Socios de ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

En este punto quisiera presentar a los socios una comparación de los resultados económicos del presente año con el ejercicio económico del año anterior.

1.3.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2017 y compararé esta información con las cifras del Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016, esto nos permitirá visualizar las principales variaciones que se han dado en las diferentes partidas que componen el balance, a su vez haré una explicación de las partidas que ameriten ser analizadas, sobre todo en cuanto a aquellas partidas que presenten variaciones significativas y que se consideren importante analizarlas:

ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016- 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2017	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS				
Activos Corrientes:				
Efectivo y equivalentes	180.547,94	309,59	180.238,35	58218,40%
Cuentas por cobrar	35.219,73	5.940,00	29.279,73	492,92%
(Provisión para incobrables)	-352,20	-59,40	-292,80	492,93%
Inventarios	113.007,91	113.007,91	0,00	0,00%
Otros activos	318.914,27	0,00	318.914,27	#¡DIV/0!
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	321.304,29	254.539,50	66.764,79	26,23%
Total Activos corrientes	968.641,94	373.737,60	594.904,34	159,18%
Activos No Corrientes:				
Propiedad planta y equipos	3.147.848,97	3.144.874,21	2.974,76	0,09%
(Depreciación acumulada)	-900.118,99	-592.306,52	-307.812,47	51,97%
Total Activos no corrientes	2.247.729,98	2.552.567,69	-304.837,71	-11,94%
TOTAL ACTIVOS	3.216.371,92	2.926.305,29	290.066,63	9,91%
PASIVOS				
Pasivos Corrientes:				
Sobregiros Bancarios	185.536,71	89.029,89	96.506,82	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	412.504,45	123.279,37	289.225,08	234,61%
Otras Cuentas por Pagar	60.390,60	0,00	60.390,60	#¡DIV/0!
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	8.327,85	-8.327,85	-100,00%
15% Participación trabajadores	9.940,36	9.007,25	933,11	10,36%
Impuesto a la renta	12.479,65	19.354,05	-6.874,40	-35,52%
Total Pasivos no Corrientes:	680.851,77	248.998,41	431.853,36	173,44%
Pasivos no Corrientes:				
Préstamos a largo plazo	2.382.268,43	2.117.904,24	264.364,19	12,48%
Total Pasivos No Corrientes	2.382.268,43	2.117.904,24	264.364,19	12,48%
TOTAL PASIVOS	3.063.120,20	2.366.902,65	696.217,55	29,41%
PATRIMONIO				
Capital pagado	960,00	960,00	0,00	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	52.000,00	502.000,00	-450.000,00	-89,64%
Reserva legal	15.473,02	15.473,02	0,00	0,00%
Utilidades retenidas	40.969,62	31.687,06	9.282,56	29,29%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	43.849,08	9.282,56	34.566,52	372,38%
TOTAL PATRIMONIO	153.251,72	559.402,64	-406.150,92	-4375,42%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.216.371,92	2.926.305,29	3.216.371,92	#¡DIV/0!

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes:

- a) Las cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$35.219,73, lo que significó un aumento en relación al ejercicio económico anterior, situación que obedece principalmente a la situación económica global. Al 31 de diciembre de 2017
- b) La Propiedad Planta y Equipo presentan un incremento de \$304.837,71, situación que obedece principalmente a la depreciación del equipo de Workover debido al uso en este año.
- c) La cuenta de Proveedores cierra con un saldo de \$412.504,45, lo que significó un aumento lo cual indica que se mantienen obligaciones con proveedores, Al 31 de diciembre de 2017.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 -2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2017	2016	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	2.418.461,70	834.320,15	1.584.141,55
OTROS INGRESOS	9.555,71	0,00	9.555,71
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	2.428.017,41	834.320,15	1.593.697,26
COSTO DE VENTA	2.203.966,06	599.953,54	1.604.012,52
UTILIDAD EN VENTAS	224.051,35	234.366,61	-10.315,26
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-152.619,60	-171.929,88	19.310,28
GASTO DEPRECIACIÓN	-3.794,86	0,00	-3.794,86
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	-292,80	-59,40	-233,40
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-75,00	0,00	-75,00
GASTO FINANCIERO	-1.000,00	-2.328,97	1.328,97
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	66.269,09	60.048,36	6.220,73
15% PARTICIPACIÓN	-9.940,36	-9.007,25	-933,11
IMPUESTO A LA RENTA	-12.479,65	-19.354,05	6.874,40
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	43.849,08	31.687,06	12.162,02
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	43.849,08	31.687,06	12.162,02
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	43.849,08	31.687,06	12.162,02

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a los servicios de Workover que presta de la compañía, registra un aumento de \$1'584.141,55 con relación al ejercicio económico anterior.
- b) El costo de ventas de la mercadería presento un incremento de \$1'604.012,52, situación que va acorde con la disminución de los ingresos del periodo.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Sobre los resultados de la compañía, la gerencia general de la compañía indica que durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017 los resultados fueron positivos, por lo que registra una utilidad del ejercicio de \$43.849,08, la compañía propone que este valor se mantenga en la cuenta de utilidades no distribuidas luego de realizar las reservas legales correspondientes, dicho valor servirá para avalar los proyectos del año 2018.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2017 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Roberto Espinel E.
GERENTE GENERAL
ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

Quito, marzo 30 de 2017