

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA SEPISA CORP CIA
LTDA DURANTE EL PERÍODO 2016

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta el 31 de Diciembre del 2016.

- La compañía registró ventas por USD 289.590
- La compañía registró costos relacionados a la veta por USD 257.880 y gastos administrativos por USD 25.766.
- Es el primer año de operación efectiva de la compañía y se genera una utilidad de USD 5.944,34, a los gastos no deducibles y menos reserva legal, nos queda una utilidad por repartir a los socios de USD 5.647,12; esto debido a que la compañía no tuvo empleados en dependencia durante el año 2017 sino únicamente su gerente y prestadores externos de los servicios de construcción.
- Es responsabilidad de la Administración la implementación de las Niif's, por ende en cuanto se empiecen a generar los resultados esperados, se realizará la implementación respectiva.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2016:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO				
DESDE EL 01/01/2016 HASTA EL 31/12/2016				
US\$				
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑO 2016	
ACTIVOS		1		128,062.33
ACTIVOS CORRIENTES:	101			113,105.65
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101	1		3,260.00
Banco Pacífico				3,260.00
Activos Financieros	10102			103,796.05
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205	2		103,796.05
Activos por impuestos corrientes	10105	3		6,049.60
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501			139.12
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502			5,910.48
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102			14,956.68
Propiedades y Equipo	10201	4		14,956.68
Maquinaria	1020105			15,530.05
(-) Depreciación acumulada	1020112			(967.17)
Equipo de Computación	1020108			545.26
(-) Depreciación acumulada	1020112			(151.46)
PASIVOS	2			121,717.99
PASIVOS CORRIENTES:	201			121,717.99
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Locales	2010301	5		28,950.00
Obligaciones con el IESS	2010703			359.31
Aporte al less por Pagar				359.31
Con la administración tributaria	2010701			7,329.00
IVA en VENTAS				7,329.00
Impuesto por pagar del ejercicio				-
Cuentas por Pagar Socios	20108	7		85,079.68
Mauricio Chacón				85,079.68
PATRIMONIO	3			6,344.34
Capital	301	8		400.00
Capital Suscrito	30101			400.00
Mauricio Chacón 99%				399.00
Jaime Galeano 1%				1.00
Reservas	304			297.22
Reserva Legal	30401			297.22
Reserva Facultativa	30402			-
Resultados Acumulados	306			-
Ganancias Acumuladas	30601			
(-) Pérdidas Acumuladas				
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	30603			-
Resultados del Ejercicio	307			5,647.12
Ganancia del ejercicio	30701			5,647.12
Pérdida del ejercicio				
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				128,062.33
GERENTE GENERAL				CONTADOR

SEPISA CORP		
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES		
DESDE EL 01/01/2016 HASTA EL 31/12/2016		
US\$		
DESCRIPCION		AÑO 2016
<u>INGRESOS</u>		289,590.67
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		289,590.67
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		289,590.67
<u>COSTO DE VENTAS</u>		257,880.10
MATERIA PRIMA		99,451.08
MATERIALES		62,675.51
MANO DE OBRA		93,137.62
ALIMENTACIÓN		1,836.69
SEGURIDAD		484.20
AGUA		295.00
<u>GANANCIA BRUTA</u>		31,710.57
		31,710.57
<u>GASTOS</u>		25,766.23
GASTOS ADMINISTRATIVOS		21,826.08
GASTOS DE NOMINA		3,473.13
IESS		359.31
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		934.61
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3,266.25
TELEFONIA		13.93
GUARDIANIA		20.00
GASTOS DE GESTION		3,001.31
FLETES		3,107.50
ACTIVOSA MENORES		588.95
UNIFORMES		592.00
ALQUILERES		1,852.83
MOVILIZACION INTERNA		717.29
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		1,404.29
DEPRECIACIONES		1,118.63
COMBUSTIBLE		1,376.05
GASTOS FINANCIEROS		670.00
INTERESES		-
COMISIONES		670.00
GASTOS DE VENTA		3,270.15
COMISIONES		1,726.40
HOSPEDAJE		1,314.42
PEAJES Y PARQUEADEROS		229.33
<u>GANANCIA DEL EJERCICIO</u>		5,944.34
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		5,944.34
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA:		
(+) Gastos No Deducibles		359.31
IMPUESTO A LA GANANCIA		
<u>GANANCIA/PERDIDA NETA DEL PERIODO</u>		5,944.34
Reserva Legal (5%)		297.22
<u>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</u>		5,647.12
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL	

SEPIA CORP.					
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO					
DESDE EL 01/01/2016 HASTA EL 31/12/2016					
US\$					
DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2015			
Flujo de efectivo de las actividades de operación:					
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	5,944.34			
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	97	1,118.63			
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	1,118.63			
Cambios en activos y pasivos	98	(74,846.05)			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(103,796.05)			
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-			
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-			
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	28,950.00			
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807				
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	(67,783.08)			
Flujos de efectivo en actividades de inversión	9502	16,075.31			
Adquisición de propiedades y equipo	950209	16,075.31			
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento	9503	85,079.68			
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	950304	85,079.68			
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	33,371.91			
Saldo al final del período	9507	3,260.00			
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL				

SEPISA CORP CIA LTDA.										
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO										
DESDE EL 01/01/2016 HASTA EL 31/12/2016										
US\$										
					RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL
	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL REIODO	PATRIMONIO
	301	30401	30402		30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL 31 DE DIC 2015 SEGÚN NIIF	400.00	-	-	-						400.00
SALDO AL 31 DE DIC 2016 SEGÚN NIIF		297.22		-	5,647.12	-		-		5,944.34
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	400.00	297.22	-	-	5,647.12	-	-	-	-	6,344.34
GERENTE GENERAL					CONTADOR GENERAL					

RECOMENDACIONES:

1. Contratar la implementación de las NIIF's
2. Buscar nuevos nichos de mercado en el ámbito privado.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

Atte.

**MAURICIO CHACON
GERENTE GENERAL
SEPISA CORP. CIA. LTDA.**

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico