

Guayaquil, 29 de marzo del 2017

Señores

ACCIONISTAS DE H.G.S HI-TECH AND SECURITYGROUP

Ciudad.

De mis consideraciones:

En cumplimiento de las disposiciones estatutarias correspondientes, pongo a consideración de ustedes el informe de esta gerencia, referente a las actividades desarrolladas durante el año 2016.

I.- CONTEXTO MACROECONOMICO

En los últimos años las condiciones económicas del país han sufrido un proceso de deterioro progresivo, en el 2016 la actividad económica global del país se redujo debido a la falta de inyección en el mercado interno del principal motor generador de la economía que es el estado el mismo que ha tenido recortes en su presupuesto debido a la apreciación del dólar y la baja en el precio internacional del petróleo.

II.- ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y RESULTADOS OBTENIDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016 EN COMPARACION CON 2015

Adjunto encontrarán un cuadro comparativo de las cifras para los ejercicios 2016 y 2015:

Activo	2016	%	2015
Corriente			
Caja - Bancos	83.763,86	50%	55.968,68
Cuentas por Cobrar	105.165,35	681%	13.469,49
Inventarios	110.042,44	5%	104.963,27
Pagos Anticipados	2.953,67	-90%	28.436,38
Total de Activos Corrientes	301.925,32	49%	202.837,82
Fijo			
Total de Activos Fijos	29.609,77	-3%	30.506,54
Total de Activos	331.535,09	42%	233.344,36

- El activo de los accionistas tuvo un aumento del 49% en relación al año 2015, siendo el rubro de caja-bancos y las cuentas por cobrar los más importantes; debido al aumento en los ingresos de la compañía, el incremento en la caja de la empresa denota un buen manejo en el flujo del año.

Pasivo			
Corriente			
Proveedores	4.554,18	-70%	15.338,65
Impuestos por Pagar	30.709,29	3%	29.934,27
Total de Pasivos Corrientes	35.263,47	-22%	45.272,92
Total de Pasivos a Largo Plazo	17,16	0%	17,16
Total de Pasivo	35.280,63	-22%	45.290,08
Patrimonio			
Total de Patrimonio	296.254,46	58%	188.054,28
Total de Pasivo + Patrimonio	331.535,09	42%	233.344,36

- Los pasivos disminuyen en un 22% general, teniendo como el rubro más importante a proveedores lo que significa que la empresa pago sus deudas del año 2016 y no para este 2017 no realizaron compras de bienes o servicios.

Estado de pérdidas y ganancias	2016	%	2015
Total de Ingresos	237.279,61	-7%	254.762,12
Total Costos y Gastos	98.370,14	-17%	119.037,12
Utilidad antes de impuestos	138.909,47	2%	135.725,00
15% Participación empleados	0,00	0%	0,00
Impuesto a la renta	30.709,29	3%	29.934,27
Utilidad neta para accionistas	108.200,18	2%	105.790,73

- El nivel de ingresos disminuyo en un 7%, sin embargo la rentabilidad para accionistas aumento en un 2% en relación al 2015.

Adicional adjuntamos un análisis de los índices financieros al cierre del 2016:

INDICES DE LIQUIDEZ - EFECTIVO

INDICE	CONCEPTOS
LIQUIDEZ	Activo Corriente
	Pasivo Corriente
PRUEBA ACIDA DE EFECTIVO	Activo Corriente - Inven
	Pasivo Corriente

dic-16	ESTÁNDAR
382.925	
35.263	
8,56	$\geq 1,5$
101.883	
35.263	
5,44	$\geq 1,00$

INDICES DE SOLVENCIA Y ENDEUDAMIENTO

INDICE	CONCEPTOS
SOLVENCIA	Patrimonio
	Activo Total
ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total
	Activo Total
APALANCAMIENTO	Total de Pasivos
	Patrimonio

dic-16	ESTÁNDAR
296.254	
331.535	
89%	$\geq 40\%$
35.281	
331.535	
11%	$\leq 60\%$
35.281	
296.254	
0,12	≤ 3

INDICES OPERACIONALES

ANUAL	
INDICE	CONCEPTOS
MARGEN DE UTILIDAD	Utilidad Neta
	Ventas
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad Neta
	Patrimonio

dic-16	ESTÁNDAR
108.200	
237.280	
45,60%	$\geq 3\%$
108.200	
296.254	
36,52%	Debe ser mayor que tasa pasiva (+ -5%)

- Incluimos un cuadro de cruces de impuestos entre los formularios 104 (IVA) y 103 (RETENCIONES) por el periodo 2016:

FORMULARIO 103 DE RETENCIONES EN LA FUENTE												
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
309 (4) PAGOS GRATOS POR PENSIONES AL VIEJO	-	-	-	-	-	-	3,333.33	3,333.33	82.62	-	-	-
309 (5) PREPAGOS MANO DE OBRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80.00	-	-
312 (4) TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA	857.65	-	-	-	-	-	1,628.22	-	-	80.00	-	-
322 (4) SERVICIOS Y REASIGNACIÓN DE PREVIAS Y CENSOSES	127.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
332 (4) PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN	132.64	6.95	828.80	-	7.00	443.21	7,027	18.28	-	13.97	6.94	-
344 (4) APLICACIÓN OTROS PORCENTAJES	722.17	181.66	75.00	-	30.88	800.14	-	-	-	-	-	22.94
(4) SUB-TOTAL RET. FTE. LOCAL	3,061.08	188.64	663.89	1,106.00	57.88	487.29	5,768.57	3,352.31	40.62	136.97	6.94	22.94
(5) SUB-TOTAL RET. FTE. EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) TOTAL RET. FTE. LOCAL + EXTERIOR	3,061.08	188.64	663.89	1,106.00	57.88	487.29	5,768.57	3,352.31	40.62	136.97	6.94	22.94

FORMULARIO 104 DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO												
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
501 (4) ADICIONALES Y PAGOS AL VALOR AGREGADO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501 (5) GRAVACIÓN A TASA 12% CON DERECHO A CRÉDITO	2,594.30	377.68	834.14	1,106.00	30.08	488.31	8,572.34	3,343.33	40.60	45.00	-	22.99
504 (4) IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS GRAVADOS	-	-	-	-	-	-	97,400.50	-	-	-	-	-
507 (4) ADICIONALES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FINANCIEROS)	242.98	0.94	123.66	-	7.20	8.99	7.97	-8.98	-	53.95	6.96	-
504 (5) PAGOS NETOS POR RETENCIÓN COM. INTERFINANCIERA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) TOTAL DEL FORMULARIO 104	3,061.08	188.64	663.89	1,106.00	57.88	487.29	82,509.13	3,352.31	40.60	138.97	6.94	22.99
(5) TOTAL DEL FORMULARIO 104 + EXTERIOR	3,061.08	188.64	663.89	1,106.00	57.88	487.29	82,509.13	3,352.31	40.60	138.97	6.94	22.99

BASE DE REGISTRO - IMPORTACIONES - NOTAS DE CRÉDITO												
							33,308.34					

DIFERENCIAS												
							8.60					

III.- CONCLUSIÓN

He revisado los Estados Financieros de la Compañía **H.S.G. HI-TECH AND SECURITY GROUP** correspondiente al ejercicio económico del 2016, sobre la base de las normas y procedimientos de auditoría y por lo tanto se incluyeron las pruebas que consideramos necesarias de acuerdo a las circunstancias.

En mi opinión los estados financieros adjuntos presentan razonablemente la situación financiera de la compañía, siendo necesario indicar que el análisis es limitado, basado el estudio en el entorno financiero de la compañía, estando registrados los movimientos con las normas internacionales de información financiera.

Atentamente,

CPA. Alex Cajas
Gerente General
Reg. # 30.606