



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECAÑICOS S.A.

**INFORME DE GERENCIA DE LA CIA ESEMEC S.A.
PERIODO ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Señores
ACCIONISTAS DE ESEMEC S.A.
COMPAÑÍA DE SUMINISTROS ELECTROMECAÑICOS SOCIEDAD ANONIMA

Ciudad -

De mis consideraciones:

Estoy adjuntando el Balance de Situación Final de nuestra empresa al 31 de diciembre del 2016, para la correspondiente aprobación o comentario de los señores accionistas; permitiéndome efectuar las siguientes aclaraciones:

La empresa deberá presentar sus Estados Financieros bajo NIIF's, en cumplimiento de las obligaciones impuestas por la Superintendencia de Compañías, registra todos los movimientos de acuerdo a normas indicadas.

A continuación un breve informe de la gestión de cada una de las partidas de la empresa.

- Efectivo y Equivalente de Efectivo, representan todos los valores que dispone al momento de su requerimiento, en las cuentas bancarias de la empresa, como en efectivo en la partida de caja. Adjunto detalle:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO					98.282,74
CAJA			150,00	0,01%	
Caja General	150,00	0,01%			
BANCOS			98.132,74	3,72%	
Banco Pichincha Cta. Cte	71.704,37	2,72%			
Banco Pacifico Cta. Cte.	24.422,06	0,92%			
Banco Internacional	2.006,31	0,08%			

Sirviendo al sector
eléctrico del país desde 1981



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECAÑICOS S.A.

- **Activos Corrientes:** El año 2016, representó un reto dentro del grupo empresarial, ya que a nivel de economía local los índices no cumplen las expectativas de los inversionistas, sin embargo se logró realizar una inversión que será rentable a mediano y largo plazo con el propósito de diversificar nuestro mercado. La inversión se realizó por el monto de USD 21.350,00 a través del aporte de maquinaria.

ACTIVOS FINANCIEROS					1.004.170,09
INVERSIONES EN EMPRESAS ASOCIADAS			21.350,00	0,81%	
CTAS POR COBR. CLIENTE NO RELACIONAD			1.014.988,37	38,43%	
CLIENTES (MODULO)	1.014.988,37	38,43%			
(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES			-60.209,42		
ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS			28.041,14	1,06%	

Se puede observar que dentro de este grupo los activos financieros tienen el más alto porcentaje, se indica que dentro de este rubro, se encuentra la cartera de clientes, con un porcentaje del 38.43% y la inversión realizada que representa el 0.81%. Los inventarios constituyen el segundo valor más importante, con un 37.53%.

Sirviendo al sector
eléctrico del país desde 1981



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECÁNICOS S.A.

- **Activo No Corriente.** Para el crecimiento de la empresa se realizaron adquisiciones de activos que representan un incremento del 57.66% en relación al valor del 2015.

ESEMEC SA
DETALLE DE ACTIVOS NO CORRIENTES
CORTE
2016

1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	2015	2016	INCREMENTO
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	320.846,76	505.862,88	57,66%
1.02.01.12.	(-) DEP. ACUM.PROPIEDAD PLANT Y EQ.	-96.210,75	-106.614,24	10,81%

- **Pasivo Corriente:** Los pasivos de la empresa ascienden a USD 1.838.899,01; de los cuales el 67.83% corresponde a deudas con proveedores locales y del exterior en base al giro normal del negocio. Los préstamos bancarios tienen un porcentaje del 10.62% casi el doble del monto registrado el año 2015. Obligaciones con la Administración tributaria y otras deudas corrientes asciende al 4.94%.

Se adjunta detalle de las partidas que lo conforman:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	%	VALOR	%
PASIVO CORRIENTE			1.838.899,01	95,73%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-1.303.015,19	67,83%		
PRESTAMO BANCARIOS MODULO	-204.025,87	10,62%		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-94.839,85	4,94%		
AGENTE DE RETENCION DEL IVA	-0,01	0,00%		



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECAÑICOS S.A.

OBLIGACIONES CON EL IESS	-7.428,51	0,39%		
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	-33.288,59	1,73%		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-10.196,35	0,53%		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-92,64	0,00%		
OBLIGACIONES INTERNAS	-74,33	0,00%		
IMPUESTO SALIDA DIVISAS	-28.725,24	1,50%		
COMISIONES PENDIENTES	-4.000,00	0,21%		
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-33.212,43	1,73%		
ANTICIPO DE CLIENTES MODULO	-120.000,00	6,25%		

- **Cuentas de Patrimonio:** El Capital suscrito mantiene su valor en USD 32.500, se realizó el pago del Capital Suscrito No Pagado, que se mantenía en USD 20.625.

Se realiza el re-avalúo de activos vehículos, con el informe del peritaje realizado se registra el superávit por revalorización en vehículos.

Se adjunta el detalle de las cuentas que forman parte de este rubro:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	%
CAPITAL	-32.500,00	4,51%
RESERVAS	-124.779,89	17,33%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-26.560,26	3,69%
RESULTADOS ACUMULADOS	-406.618,31	56,48%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-129.450,61	17,98%

- **Ingresos:** Dentro de este rubro se registran todas las operaciones relacionadas con el giro del negocio. El 99,7% corresponde a venta de material, no se ha podido incursionar dentro del campo de servicios prestados con lo que el monto es mínimo con el 0,42%.

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	%
VENTA DE BIENES	7.029.096,12	99,70%
PRESTACION DE SERVICIOS	29.923,94	0,42%
(-)DESCUENTO EN VENTAS	10.092,21	0,14%
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	758,00	0,01%



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECÁNICOS S.A.

- **Costos y Gastos:** Los egresos ingresados corresponden a los gastos que se incurren para el giro del negocio, el valor del costo de la mercadería asciende al 80.31%, siendo el monto más alto.

Los gastos de ventas, administración y financieros, tienen un incremento del 7.15% sobre los valores registrados el año anterior.

NOMBRE DE LA CUENTA	2016				2015				VARIACION
	VALOR4	%	VALOR 5	%	VALOR4	%	VALOR 5	%	
COSTO DE VENTAS			5.558.405	80,31%			7.149.048	87,46%	-8,90%
COSTO DE VENTAS	5.558.405	80,31%			7.149.048	87,46%			
GASTOS			1.362.463	19,69%			1.024.730	12,54%	63,68%
GASTOS DE VENTAS	1.013.895	14,65%			700.143	8,57%			
GASTOS DE ADMINISTRACION	326.435	4,72%			303.259	3,71%			
GASTOS FINANCIEROS	22.133	0,32%			21.328	0,26%			
TOTAL			6.920.868		8.173.778				

- En función de los argumentos planteados en el numeral anterior, los resultados de la gestión al 31 de diciembre-2016 son los siguientes:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	221.923,60
(-) 15% PARTICIP. TRABAJADORES	-33.288,54
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS	0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	57.307,65
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	0,00
(=) UTILIDAD GRAVABLE	245.942,71
22% IMPUESTO RENTA CALCULADO	54.107,40
IMPUESTO MINIMO	59.184,45

Sirviendo al sector
eléctrico del país desde 1981



COMPAÑÍA DE SUMINISTROS
ELECTROMECAÑICOS S.A.

Podemos observar que hubo un decrecimiento de 18.85% de las ventas en relación al año anterior, por factores externos, fenómenos naturales que pausaron el crecimiento económico a nivel del país, sin embargo la empresa ha logrado mantenerse estable, y generar ingresos que permiten lograr un crecimiento de todos los que formamos parte de la organización. El Impuesto Mínimo Sobre las Ganancias es superior al que se debería haber cancelado (22%), será cancelado con el valor que se encuentra en libros en la cuenta Retenciones de Clientes, así como también con el Crédito Tributario por ISD.

Se han realizado todas las gestiones y esfuerzos necesarios para poder cerrar proyectos y mantener la empresa con un rendimiento que permita su proyección y crecimiento.

Agradeciendo una vez más por la confianza depositada por los señores accionistas en mi gestión, me suscribo con la mayor consideración y aprecio.

Atentamente,



Ing. Luis Brito P.
GERENTE GENERAL

Serviendo al sector
eléctrico del país desde 1981