

INFORME DE GERENCIA AÑO 2016

GERENCIA GENERAL MIDECAR MOVIMIENTOS INTERNOS DE CARGA CIA. LTDA.

Señores accionistas:

En mi calidad de Gerente General de la compañía MIDECAR MOVIMIENTOS INTERNOS DE CARGA, presento a ustedes, en los términos previstos por la legislación vigente, normada específicamente en la Ley de Compañías, el informe de la gestión realizada en el ejercicio económico año 2016.

Señores accionistas, como lo indique en el informe del año 2015, la actividad de la compañía se encuentra en un entorno cambiante y muy difícil debido a factores exógenos a nivel del país que son conocidos por todos nosotros, que no se caracterizan solo por las particularidades derivadas del comercio internacional sino también de la economía mundial que influye de manera directa en la industria nacional y en el intercambio comercial del Ecuador con su socio histórico Colombia, actividades directamente relacionadas con el giro del negocio de la compañía, que es el almacenamiento temporal de mercancía de importación y exportación.

Con el propósito de informar a ustedes sobre las actividades desarrolladas en el año 2016 a continuación, los aspectos más destacados:

ENTORNO ECONOMICO.-

De acuerdo a la información citada por la revista especializada FORBES "Siete años después de la última crisis económica mundial, el mundo sigue con estragos en el crecimiento económico. Los riesgos a los que se enfrentó la economía global en el 2016 implicaron diferentes factores: un lento crecimiento en las principales economías, la volatilidad generada por el alza de tasas en Estados Unidos, una persistente caída en los precios del petróleo y fenómenos climáticos como el Niño, cuya fuerza aumenta con el paso de los años".

En el último reporte del año 2016, el Fondo Monetario Internacional (FMI) recortó su proyección de crecimiento para la economía mundial. La estimación pasó a 3,5% desde 3,8% para el 2016".

En relación a la economía del Ecuador, cito de manera textual la información que en relación a nuestro país emite el Banco Mundial "Entre el año 2006 y 2014, el PIB (Producto Interno Bruto) promedió un crecimiento del 4,3% impulsando por los altos precios del petróleo y por importantes flujos de financiamiento externo. Este avance permitió un mayor gasto social e inversiones en particular en los sectores de energía y transporte, y además en educación. Según datos nacionales, la pobreza disminuyó del 37,60% al 22,50% en ese período. El coeficiente de desigualdad de Gini se redujo de 0,54 a 0,47, puesto que el crecimiento beneficio en mayor medida a los más pobres.

Sin embargo, estos logros están en riesgo debido a la contracción económica que experimenta el país como consecuencia de la caída del precio del petróleo desde fines del 2014 y la apreciación del dólar. De hecho, la pobreza subió ligeramente del 22,5%

en 2014 a 23,30% en 2015 debido a un incremento de la pobreza rural que pasó del 35,30% al 30,30%. A esto se sumaron los efectos del devastador terremoto registrado en abril del 2016 en el área costera, que, de acuerdo a estimaciones del Gobierno Nacional, ha generado un costo de reconstrucción de cerca de 3 puntos porcentuales del PIB. (Producto Interno Bruto).

En ausencia de una moneda local, y dado los escasos colchones fiscales y externos, el país no ha podido utilizar políticas macroeconómicas para afrontar la compleja situación económica. Por ende, el nuevo contexto internacional ha generado una importante contracción de la demanda doméstica, principalmente pública. En efecto, el Gobierno se ha visto en la necesidad de reducir significativamente la inversión pública y acortar el gasto corriente que ha podido suavizar en los últimos meses gracias a una importante movilización de financiamiento externo. Por el lado externo, la cuenta corriente se ha estabilizado mediante restricciones al movimiento de bienes y capitales. Estas medidas han afectado la actividad económica. El gobierno ha tratado de proteger las inversiones y el gasto corriente más sensible, y ha impuesto límites a los movimientos en el mercado laboral.

En este período complejo, Ecuador enfrenta el desafío de adecuar su estructura económica al nuevo contexto internacional con el fin de recuperar la senda del crecimiento en el mediano plazo y proteger los importantes avances sociales logrados durante la bonanza petrolera. En este proceso, el país también enfrenta el reto de preservar la estabilidad económica, aunque es claro que habrá un período de bajo crecimiento y de movimiento de factores desde sectores menos productivos hacia los más productivos. Finalmente, en un contexto en que la inversión pública no podrá continuar siendo el motor del crecimiento, es indispensable articular una mejora sistemática en el clima de inversiones. Una actividad privada más robusta permitirá enfrentar los retos de diversificar la economía ecuatoriana, aumentar su productividad y generar empleos de calidad".

En relación a los factores importantes en el entorno económico local que afectaron directamente las operaciones del Depósito Temporal Aduanero, la más grave en el año 2016 fue el paro de transporte pesado en Colombia que inició el 07 de junio y finalizó el 22 de julio del 2016, donde los procedimientos de comercio exterior disminuyeron en las dos primeras semanas para paralizarse por completo en los días siguientes. La duración del paro fue de 45 días.

La incidencia de estas medidas de hecho que están fuera de control de la compañía fue muy grave ya que importadores de mercancías que tenían previsto su ingreso por el distrito Tulcán, optaron por el cambio de destino y llegaron a distritos de Quito y Guayaquil, dependiendo del volumen de mercancías, los costos y las facilidades prestadas a la carga.

Otro de los factores que han incidido en las operaciones de comercio exterior son los delicados problemas que tenemos en la ciudad de Tulcán, debido a la apreciación del dólar americano en relación al peso colombiano, la crisis en el año 2016 desbordo los

Ventas	400,453.24
Costos y gastos	378,849.80
Utilidad antes del 15% Participación trabajadores e impuesto a la Renta y Gastos no deducibles permanentes.	21,603.44
Saldo Bancos al 31-12-2016	66,637.47
Total activos fijos netos	1,480,513.13
Cuentas por Pagar	514,726.59
Patrimonio Neto	1,048,372.57

En cuanto a las cifras a ser tomadas en cuenta tenemos:

pagada).
montacargas y 4,56 % a básicas y el 1,53% a otros ingresos (jubilación patronal no decir del total de ingresos el 81,38% corresponde a almacenaje, el 12,53% a montacargas 50.178,56 dólares americanos, básica 18240,73 dólares americanos, es americanos; discriminados así: almacenaje 325.906,18 dólares americanos, En cuanto a las cifras del año 2016, los ingresos por ventas son 400.453,24 dólares incumplimientos y un alto grado de satisfacción por parte de los clientes.

Las operaciones realizadas siguen los más altos estándares de servicio, cero a los usuarios de Midemar.
compañía es valorada y apreciada, gracias al servicio, experiencia y facilidades brindadas logrado mantener y afirmar en un segmento de mercado donde la gestión de la esfuerzos de la administración y el personal operativo. El banco de clientes se ha metas trazadas, afectando de manera directa al área económica, a pesar de los El año 2016 fue un año muy espinoso y los resultados no son buenos en relación a las

GESTION DE LA COMPAÑIA.

<http://www.elcomercio.com/actualidad/consumo-venta-autos-economia.html>

seguido por las furgonetas y las camionetas".
El segmento con una mayor afectación es el de los camiones, que pagan un 45% de salvaguarda desde el año 2015, la venta de este tipo de vehículos cayó en un 70% nacional).

Midemar mantiene negocios con importadores cuyas actividades económicas están enfocadas al sector automotriz, que ha visto afectadas sus ventas en los vehículos importados y ensamblados en el país, a decir de los representantes del sector, "el principal factor es una contracción significativa de la demanda, más allá de los cupos de importación, tanto para modelos terminados como para CKD (partes para ensamblaje

límites, cientos de ciudadanos del interior del país realizaban compras en la vecina ciudad de Ipiales, lo que implicó el cierre de empresas de negocios que se dedicaban a la importación formal de todo tipo de productos.

- Gastos operativos
 - Sueldos y salarios.
 - Beneficios sociales e indemnizaciones.
 - Aporte seguridad social donde se incluye fondos de reserva.
 - Honorarios profesionales
 - Seguridad privada
 - Mantenimiento y reparaciones (equipo operativo)
 - Combustible
 - Seguros y reaseguros (Garantía General, Robo, Incendio y Responsabilidad civil)
 - Suministros y materiales de oficina.
 - Transporte.
 - Servicios básicos (Agua, energía eléctrica, teléfonos e internet)
 - Impuestos municipales
 - Otros servicios que resumen los gastos como: Permiso de Bomberos, recarga extintores, mantenimiento equipos de computación, envío correspondencia, actualización software, calibración trimestral básculas, aseo naves, cargues, peritaje.
 - Otros bienes que resumen los gastos como: Mantenimiento piso naves y patios, pintura señalización naves, productos e implementos de aseo, cafetería, líquidos mata malezas.
- Gastos financieros
 - Intereses y comisiones bancarias (Plataforma cash management) y por créditos realizados por clientes utilizando servicios en línea.
- Otros gastos
 - Tasas regalías por el servicio concesionado por el Servicio Nacional de Aduana del Ecuador. SENAE
 - Otros gastos donde se registra las diferencias de pagos clientes.
- Gastos no deducibles
 - Retenciones asumidas por la compañía.

Los gastos realizados por la compañía, son operativos, financieros y otros gastos; los mismos que han permitido realizar el normal desenvolvimiento de las operaciones y son los siguientes:

Análisis de Impuestos a la Renta por pagar 2016	
Impuesto causado año 2016	7.135,39
+ Saldo año anterior 2015 (Anticipo Impuesto Renta)	7.701,62
Suma matemática 0,4% activo + 0,2% del patrimonio + 0,2% costos y gastos deducibles.	
(-) Retenciones año 2016	6.403,15
Impuestos a la Renta por pagar	1.298,47

Las estadísticas de acuerdo al histórico real que mantiene la compañía, revelan los movimientos realizados, entendiendo movimiento el número de carga asignado en el sistema Ecuapass y por los kilos brutos realmente almacenados así:

ESTADÍSTICAS.

Las cuentas por pagar al finalizar el año 2015 suman la cantidad de 131.063,69 dólares americanos, en comparación al rubro final del año 2016 que es de 113.611,76 dólares americanos, porcentualmente equivale al 15,36% en comparación al año 2015; es decir que el porcentaje disminuyó, lo que está directamente relacionado con los costos de las operaciones en el año 2016.

En cuanto a las cuentas por cobrar al finalizar al 31 de diciembre del 2015 suman la cantidad de 34.351,00 dólares americanos, en comparación al rubro final del año 2016 que es de 40.525,99 dólares americanos, porcentualmente equivale al 17,98% en comparación al año 2015; es decir que el porcentaje se incrementó debido a la disminución de liquidez de clientes y usuarios, a nivel nacional.

La compañía reporta solvencia y liquidez. Los estados financieros en el año 2016 reflejan una utilidad neta para distribuir entre los accionistas de 10.727,53 dólares americanos, luego de descontar los valores del 15% de participación trabajadores (3.240,52), impuesto a la renta (7.135,39), 5% de reserva legal (500,00) y gastos no deducibles permanentes (revalorización activos fijos).

ASPECTOS FINANCIEROS.-

Midecar, como depósito temporal aduanero es integrante de la Asociación de Depósitos temporales de Tulcán que se rige por un acuerdo de tarifas dentro del mercado del almacenaje temporal de mercancías, pero existe en la práctica competencia desleal con las siete compañías que se ubican en la ciudad.

La contratación del mercado específicamente en el negocio del almacenamiento temporal de mercancías en la ciudad de Tulcán, es evidente al verificar que al finalizar el año 2015 los empleados directos de la compañía eran 12 personas y al finalizar el año 2016 son 9 personas, al respecto debo aclarar que no existieron despidos ni acciones legales en el ámbito laboral finalizadas o en proceso, la disminución de operaciones nos obligó a realizar una reorganización de funciones del personal que labora en la compañía.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.-

Año	Movimientos	Kilos almacenados
2012	4578	83.624.145,74
2013	4445	88.189.321,66
2014	4172	79.041.953,92
2015	3773	68.501.983,04
2016	2972	51.889.065,91

ACCIONES DE CONTROL SENAE.-

Mildecar Cia. Ltda., mantiene Contrato de autorización de funcionamiento de las Bodegas para el Servicios Aduanero de depósito temporal de mercancías Nro. DGN-DAE-CC-0003, con vigencia desde el 14 de abril del 2014 al 14 de abril del 2019, la concesión realizada por el Servicio Nacional de Aduana del Ecuador, implica acciones de control de manera física, contable, documental e informática.

Del 13 al 17 de junio del 2016 se realizó la inspección (intervención) por parte de funcionarios del SENAE, mediante un proceso de control verificaron los siguientes aspectos:

1. Análisis del SRI
 - 1.1. Información del contribuyente
 - 1.2. Estado tributario
 - 1.3. Domicilio tributario
 - 1.4. Impuestos a la Renta
2. Análisis garantía aduanera.
3. Escrituras de constitución de la compañía
4. Nombramiento del representante legal
5. Certificado de socios y accionistas
6. Balance auditado de los últimos dos últimos ejercicios económicos.
7. Certificado Registro propiedad del bien inmueble
8. Planillas del IESS
9. Cerramiento adecuado perimetral de 4 metros de altura
10. Área de oficina
11. Área de almacenamiento
12. Delimitación del área de aforo
13. Área para carga peligrosa
14. Delimitación del área de almacenamiento de contenedores
15. Estanterías y/o espacios individualizados para la clasificación de las mercancías.
16. Balanzas y básculas de ingreso y salida.
17. Certificado de calibración INEN trimestral.
18. Programa contable que incluya el control de bodega e inventarios.
19. Sistema de etiquetado para control de ingresos y salidas.
20. Equipo para movilización de mercancías.

1. Implementar en la compañía la norma BASC, que es un sistema de Gestión en Control y Seguridad en el comercio internacional, exigido por compañías logísticas a nivel nacional e internacional, que permitirá mejorar la competitividad dada las exigencias del mercado.
2. A partir del 01 de julio del 2017, el SENAE exige que los Depósitos aduaneros de Huacillas, Cuenca y Tulcán, tengan un enlace electrónico que permita la generación de una liquidación por los servicios prestados; por ello es necesario invertir en tecnología que permita la instalación del switch transaccional, que permite el cobro de valores y pago de regalías, cuyo porcentaje pasará desde esa

La administración recomienda a la Junta General de Accionistas, se realicen las siguientes inversiones, con el propósito de mantener a la compañía dentro del mercado del almacenaje temporal de mercancías y seguir ofreciendo servicios de calidad a usuarios y clientes.

RECOMENDACIONES A LA JUNTA.-

Como resultado del control aduanero, el funcionario interventor concluyo que el Depósito Temporal Aduanero MIDECAR MOVIMIENTOS INTERNOS DE CARGA CIA. LTDA., da fiel cumplimiento a los requisitos y obligaciones establecidos para los Depósitos Temporales.

40. Lista de mercancías en abandono
39. Proyección de almacenamiento para los próximos dos años
38. Plan mínimo de prevención de riesgos laborales
37. Reglamento interno de trabajo
36. Reglamento de seguridad física e industrial
35. Documentos de propiedad de equipos
- 34.3. Responsabilidad civil.
- 34.2. Incendio
- 34.1. Robo
34. Pólizas de seguro
33. Planos de implementación general a escala
32. Sistema de seguridad e higiene industrial.
31. Diagrama de flujo de operaciones
30. Personal uniformado
29. Líneas telefónicas.
28. Acceso a internet y correo electrónico.
27. Iluminación y ventilación eficiente.
26. Equipo indispensable de oficina
25. Sistema eléctrico normalizado.
24. Servicios sanitarios básicos
23. Sistema de control de personal que labora en el depósito.
22. Sistema de control de ingresos y salidas de personas biométrico
21. Sistema de video vigilancia con 20 días de respaldo.

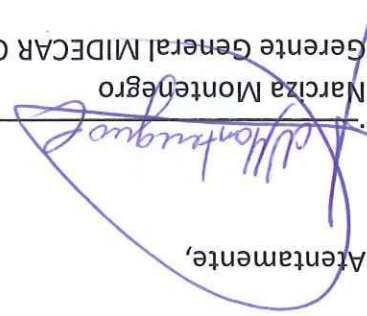
- fecha del 2% al 2,92% de todas las actividades generadas y relacionadas al almacenaje de mercancías. Actualmente las regalías se cancelan solo de las operaciones de almacenaje.
3. Mantenimiento del equipo operativo e instalaciones físicas del Depósito Temporal Aduanero.
 4. Actualización y renovación de sistema de cámaras de seguridad, que deben cumplir con las regulaciones emitidas por el SENAE.
 5. Cursos de capacitación para el personal administrativo sobre los nuevos procesos a implementarse.

En el presente informe se ha destacado: el entorno económico, gestión de la compañía, aspectos administrativos, financieros, estadísticas, acciones de control SENAE, y recomendaciones a la Junta, dentro de cada uno de los puntos informados se toma en cuenta asuntos relacionados a los ámbitos administrativos, laborales, legales y tributarios.

Para finalizar deseo expresar mis más sinceros agradecimientos a los señores funcionarios de la compañía por el esfuerzo, la dedicación y el compromiso demostrado en el año 2016.

Señores accionistas, pongo a su consideración el presente informe de actividades del año 2016.

Atentamente,


Narciza Montenegro
Gerente General MIDECA CIA. LTDA.