

Ambato, 11 de abril de 2017

Señores:

JUNTA GENERAL DE SOCIOS

CORPORACION AUTOMOTRIZ ALVARADO CIA. LTDA.

Presente. -

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Junta General de Socios, este informe, donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2016.

Aspectos Generales

Durante el año 2016 la empresa tuvo que enfrentarse a la escasez de mercadería original MOBIS que representa el 70% de nuestra venta, debido a las restricciones establecidas por HYUNDAI en Corea que prohibía a los fabricantes de estos productos la libre comercialización con el fin de fortalecer a sus concesionarios a nivel mundial, se planteó estrategias como búsqueda de nuevos proveedores en Corea, Dubái y Singapur, de esta manera se logró recuperar las ventas e igualarnos a las ventas del año anterior, y el cambio de la administración de la compañía en septiembre 2016.

Análisis del Balance General y Estado de Resultados

Las cuentas que se detallan se encuentran en orden de importancia, las cuales han estado dirigidas bajo la responsabilidad de la suscrita, las que resumiendo son las siguientes:

CUENTAS DEL ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO. - El saldo de esta cuenta es por \$ 188.958 está demostrando la disponibilidad que tiene la Empresa para atender sus obligaciones de pago inmediato.

CLIENTES. - El saldo de esta cuenta por \$ 3'795.307 se refiere a las ventas efectuadas en los últimos meses del año 2016, y serán recuperadas durante los primeros meses del año 2017; no existe riesgo en esta recuperación de cartera.

Cientes no Relacionados	2,488,658
Cientes Relacionados	403,183
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	(96,534)
Total	<u>2,795,307</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. - En éste rubro se encuentra incluida el valor de Prestamos Empleados, Gastos Anticipados, Empresas del Grupo, Anticipo Proveedores Nacionales y del Exterior y Otras cuentas por cobrar que en total asciende a \$ 667.196 que son en definitiva los responsables de éste rubro que serán recuperables en su totalidad en el transcurso del año 2017.

Empresas Alvarado	451,887
Cuentas por cobrar Empleados	6,923
Cuentas por cobrar Viáticos	149
Cuentas por cobrar Vendedores	720
Cuentas por Cobrar Inventarios	5,198
Seguros Pagados por Anticipado	1,186
Anticipo Proveedores Nacionales	44,592
Anticipo Proveedores del Exterior	154,732
Otras cuentas por cobrar	1,809
Total	<u>667,196</u>

INVENTARIO. - El valor de \$ 3'150.584 corresponde al inventario con el que la empresa cuenta para atender con tranquilidad y solventar toda su actividad comercial.

Matriz	2,007,278
Roto	2,947
Golpeado	52,927
Mercaderías en Transito	(116,957)
(-) Provisión Valor Neto de Realización	3,629
Total	<u>1,949,824</u>

ACTIVO FIJO. - Por \$ 331.783 están debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

Vehículos	330,397
Maquinaria y Equipo	16,183
Muebles y Enseres	14,097
Equipos de Computo	100,635
Depreciación Acumulada	<u>(129,529)</u>
Total	<u><u>331,783</u></u>

CUENTAS DEL PASIVO

EL grupo de **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.** - está formado por obligaciones con vencimiento para el transcurso del año 2017, y que la empresa tendrá que proveerse de recursos económicos a través de la recuperación de cartera por las ventas, obtención de financiamiento, entre otros; con el fin de atender de mejor forma y con más liquidez los compromisos económicos contraídos, para conservar la buena imagen y prestigio de la empresa.

Los rubros más importantes del Pasivo son los siguientes:

PASIVO CORRIENTE	
Obligaciones con Instituciones Financieras	1,155,698
Proveedores	1,554,092
Anticipos y depósitos clientes	5,415
Otras Cuentas por Pagar	<u>801,562</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,516,767
PASIVO A LARGO PLAZO	
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	114,356
Pasivos por Impuestos Diferidos	<u>3,110</u>
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	117,466
TOTAL PASIVO	3,634,233

CUENTAS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO. -Los rubros que abarcan este concepto corresponden a las propiedades de los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración:

Capital	1,500,000
Aportes para Futuras Capitalizaciones	219,674
Reserva Legal	119,703
Resultados por Adopción de NIIF	30,498
Ganancia/Perdida Jub Patronal y Desah	211,819
Utilidades Retenidas	887,664
Utilidad Neta del Ejercicio	530,236
Total del Patrimonio	3,499,595

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

En el estado de Resultados, se reflejan los beneficios obtenidos en las ventas realizadas durante el ejercicio económico 2016 y a su vez los gastos ocasionados en las operaciones de la Empresa.

El resultado del mismo, se podrá resumir en la siguiente demostración:

Ventas Netas	10,386,209
Costo de Ventas	(7,195,680)
UTILIDAD BRUTA	3,190,530
 GASTOS DE OPERACION:	
Gastos de Ventas	(1,339,081)
Gastos de Administración	(995,245)
TOTAL GASTOS DE OPERACION	(2,334,326)
 OTROS INGRESOS (GASTOS)	
Otros Ingresos	143,578
Gastos Financieros	(89,897)
TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)	53,681
 UTILIDADANTES DE PART E IMP. RENTA	909,885
Participación Trabajadores	136,483
Impuesto a la Renta	243,166
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	530,236

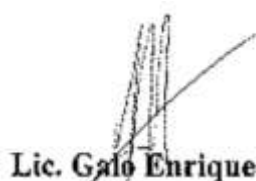
El valor de impuesto a pagar con concepto de Impuesto a la renta para el año 2016 será de \$ 153.315 que se ve reflejada en la conciliación tributaria del año que pongo a su consideración:

CALCULO GENERAL	Valor
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	909,885
Menos: 15% participación trabajadores	(136,483)
Más: Gastos no deducibles (Art. 10 LRTI)	321,521
Más / menos: Otras partidas conciliatorias (Deprec vehiculos de lujo)	10,376
Más ó (menos) Total partidas conciliatorias	331,897
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	1,105,299
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	243,166
ANTICIPO CALCULADO 2015 (Casillero 879 de declaración impuesto a la renta 2015)	87,752
IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2016	243,166
LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE (casillero 879 declaracion año anterior)	87,752
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	155,414
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	87,752
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	89,850
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (POR COBRAR)	153,315

Antes de concluir y por mi tranquilidad quiero dejar expresa constancia de mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa, tanto Directivos como personal Administrativo, de Ventas y personal de Bodega; ya que todos han contribuido con sus conocimientos y dedicación a las labores y tareas que a cada uno fueron encomendadas, contribuyendo un importante soporte para el éxito y prosperidad de la empresa.

Dejo en esta forma, presentada para su consideración y de los socios de la empresa el informe de las actividades, que como GERENTE DE CORPORACIÓN AUTOMOTRIZ ALVARADO CÍA. LTDA, he desarrollado durante el año 2016.

Atentamente;



Lic. Galo Enrique Alvarado Lascano

GERENTE GENERAL

CORPORACIÓN AUTOMOTRIZ ALVARADO CIA. LTDA.