

Ambato, 21 de marzo de 2017

Señores:

**JUNTA GENERAL DE SOCIOS**

**DEPOHORMIGON CÍA. 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**

El año 2016 fue un año difícil para la empresa, la contracción económica que tuvo el país, afectó básicamente a la línea de la construcción, incluyendo la venta de hormigones, sin embargo en el mes de abril se logró adjudicarnos los primeros proyectos de construcción, iniciando su planillaje y cobro a partir del mes de mayo, adicionalmente se ha realizado un trabajo extenso durante todo el año 2016, el mismo que se ve reflejado en los resultados obtenidos por la empresa, lo que ha permitido un crecimiento en ventas del 10.4% con relación al año 2015, llegando a vender un total de \$ 3'322,034 y obteniendo una rentabilidad antes de impuestos del 4.8%, lo que demuestra que la empresa puede seguir creciendo y cumpliendo con sus objetivos estratégicos, a pesar de la crisis que está atravesando el país.

### **Situación Económica-Administrativa de la Empresa Depohormigon Cía. Ltda. en el año 2016**

La empresa ha venido trabajando en varios proyectos con el fin de cumplir sus objetivos estratégicos planteados, citaré los más relevantes de la gestión del año 2016:

- Ejecución y finalización satisfactoria de las obras de construcción contratadas, las mismas que representaron un valor de facturación de \$ 1'191,481.

- Reconocimiento de las instituciones públicas y privadas, como una empresa constructora de excelencia y con proyección de crecimiento.
- Instauración de procedimientos para el control de Proyectos propios de construcción.
- Creación de bases de datos para la sub-contratación y adquisición de bienes y servicios relacionados al ámbito de la construcción.
- Instauración de una base de datos de profesionales, equipos, experiencias y socios estratégicos, para la participación en las diferentes ofertas públicas y privadas en la construcción.
- Compra de un terreno en el sector Unamuncho de 33,731.79 m<sup>2</sup>. Para el año 2017 se pretende trasladar las instalaciones de la compañía a este sector ocasionando un ahorro de \$ 26,216 por concepto de arriendos anuales.

### **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 \$ 249.698 está demostrando la disponibilidad que tiene la Empresa para atender sus obligaciones de pago inmediato.

**CLIENTES.**- El saldo de esta cuenta por \$ 188.530 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, es primordial informar que existe cartera vencida por \$ 83.453 que equivale al 44.26% del total de la cartera, sobre estas cuentas se han tomado medidas con el área de cobranzas para recuperar en su totalidad.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.**- En esta cuenta se encuentra incluida el valor de cuentas por cobrar clientes relacionados que corresponde a las cuentas de Prestamos Empleados, Depósitos en Garantía, Anticipo Proveedores, Amortización Seguros, Deudores varios.

Prestamos empleados	5,459
Depósitos en Garantía	250
Anticipos Proveedores	139
Amortización Seguros	1,237
Deudores varios	<u>21,077</u>
Total	<u>28,162</u>

**INVENTARIO.** - El valor de \$ 42.831 corresponde al inventario con el que la empresa cuenta para atender con tranquilidad y solventar toda su actividad comercial, según detalle:

Inventario de Agregados	29,365
Inventario de Filtros, Lubricantes y Llantas	12,257
Inventario Materiales para la Construcción	<u>1,208</u>
Total	<u>42,831</u>

**ACTIVO FIJO.** - Por \$ 1'254,566 están debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

Terrenos	210,000
Vehículos	165,864
Maquinaria y Equipo	1,490,394
Muebles y Enseres	12,380
Equipo de Computo	17,589
Depreciación Acumulada	<u>(641,662 )</u>
Total Activo Fijo	<u>1,254,566</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:

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Préstamos y Sobregiros	183,936
Cuentas por pagar Proveedores	205,887
Anticipos y Depósitos Clientes	33,032
Otras Cuentas por Pagar	64,800
Total Pasivo Corriente	<u>487,655</u>

<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	
Préstamos a Largo Plazo	406,391
Jubilación Patronal, Desahucio	29,711
Total Pasivo a Largo Plazo	<u>436,102</u>

### **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	450,000
Aportes Futuras Capitalizaciones	111,345
Reserva Legal	22,779
Ganancia/Perdida Jub Patronal y Desah	4,152
Utilidades Retenidas	173,193
Utilidad Neta del Ejercicio	98,461
Total del Patrimonio	<u>859,930</u>

### **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

En el estado de Resultados o también conocido como Estado de pérdidas y Ganancias, 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	3,322,034
Costo de Ventas	<u>(2,706,393)</u>
UTILIDAD BRUTA	615,642
GASTOS DE OPERACIÓN:	
Gastos de Ventas	(92,789)
Gastos de Administracion	<u>(376,803)</u>
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	(469,592)
OTROS INGRESOS (GASTOS)	
Otros Ingresos	26,539
Gastos Financieros	<u>(12,232)</u>
TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)	14,307
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE	
PARTICIPACION E IMPUESTOS	<u>160,357</u>
Participacion Trabajadores	24,053
Impuesto a la Renta	<u>37,842</u>
<b>UTILIDAD ( PERDIDA) NETA</b>	<b><u>98,461</u></b>

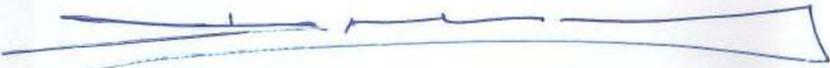
El valor de impuesto a pagar con concepto de Impuesto a la renta para el año 2016 será de \$ 37.842 que se ve reflejada en la conciliación tributaria del año que pongo a su consideración:

DESCRIPCIÓN	VALOR
<b>CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	
Utilidad del Ejercicio	160,357
<b>BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>	<b>160,357</b>
<b>Participación Trabajadores</b>	<b>24,053</b>
<b>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	
<b>UTILIDAD Y PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>160,357</b>
(-) 15% participación trabajadores	(24,053)
(+) Gastos no deducibles (Art. 10 LRTI)	44,913
(-) Deducciones por pago a empleados discapacitados (Art. 10, numeral 9 LRTI; Art. 49 LOD)	(9,208)
<b>UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES</b>	<b>172,007</b>
<b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA SUJETA AL 22% (Accionistas no paraíso fiscal)</b>	<b>172,007</b>
<b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA SUJETA AL 25% (Accionistas paraíso fiscal)</b>	-
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>37,842</b>
<b>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>37,842</b>
Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	27,500
<b>IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2016</b>	<b>37,842</b>
(-) Anticipo pagado en julio y septiembre 2016	2,103
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	29,663
<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>6,076</b>

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, personal de Ventas y personal de Producción; 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 DEPOHORMIGON CÍA. LTDA, he desarrollado durante el año 2016.

Atentamente;

  
Ing. Diego Alvarado Lascano

GERENTE GENERAL

DEPOHORMIGON CÍA. LTDA.