

Quito DM, 20 de diciembre del 2018

**INFORME DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE CARNICERIA EL CORDOBEZ
CARCOR CIA LTDA**

Estimados Socios:

En cumplimiento con las normas de la superintendencia de Compañías y a los estatutos Sociales de la empresa, a continuación me permito poner a consideración el informe sobre la marcha de la empresa por el ejercicio económico 2017.

ASPECTOS OPERACIONALES Y ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA.

Como es el conocimiento de Ustedes señores Socios, la compañía se constituyó en junio del 2011, sin embargo las operaciones económicas para el cual fue creado la compañía inicia sus operaciones el 16 de marzo del 2015.

De lo manifestado anteriormente en el aspecto operativo y administrativo, la compañía ha tenido un desarrollo normal en todas y cada una de las operaciones realizadas por el ejercicio económico 2017.

SITUACION FINANCIERA

Los Activos al cierre del 31 de diciembre del 2017 como se puede observar en el balance se descompone de la siguiente manera:

Nota 1.- Efectivo y bancos

CUENTAS	Año 2016	Año 2017
CAJA	5.384,14	11.073,36
CAJA CHICA	1.700,00	1.500,00
FONDO DE CAMBIO	1.900,00	1.300,00
BANCO PICHINCHA CTA CTE	57.436,80	140.913,60
BANCO PICHINCHA CTA AHORROS	200,24	1.406,15
BANCO INTERNACIONAL	25.079,71	39.844,30
Total efectivo	91.699,89	196.037,41

**Nota 2.- Deudores Comerciales y otras cuentas
por cobrar**

Un resumen de los deudores es como sigue:

CUENTAS	Año 2018	Año 2017
CLIENTES FACTURACION	127,807.47	127,750.86
(-) ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES	-4,211.60	-4,211.66
	-----	-----
	123,595.81	123,539.20

Otras cuentas por cobrar

CUENTAS	Año 2018	Año 2017
TARJETAS DE CREDITO	15,879.48	15,198.49
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,305.51	1,094.05
ANTICIPO PROVEEDORES		1,311.12
GARANTIA ARRIENDOS	7,600.00	7,600.00
ACTIVOS DIFERIDOS		13,485.38
	-----	-----
Total cuentas por cobrar	20,811.99	38,689.04

Nota 3.- Inventarios

La cuenta inventarios está conformada por a:

CUENTAS	Año 2018	Año 2017
Inventarios	156,571.72	94,437.94
Inventario Materia prima y suministros		13,788.60
	-----	-----
Total inventarios	156,571.72	108,226.54

Nota 4.- Activos por Impuestos Corrientes

Un resumen de los activos por impuestos corrientes es como sigue:

CUENTAS	Año 2018	Año 2017
CREDITO TRIBUTARIO IVA		
RETENCIONES EN LA FUENTE POR RENTA GTE	49,317.78	44,542.41
	-----	-----
Total cuentas por cobrar	49,317.78	44,542.41

630,348.82

Nota 5 .- Propiedad Planta y Equipo

CUENTAS	Año 2018	Año 2017
VEHICULOS	239,137.98	239,137.98

MAGLINARIA Y EQUIPO	541,030.68	541,682.94
EQUIPO DE COMPUTO	37,356.32	42,091.32
MUEBLES Y ENSERES	28,756.31	28,756.31
SOFTWARE	66,267.21	91,418.80
	-----	-----
Total propiedad planta y equipo	912,548.50	943,087.35

Depreciación de Propiedad Planta Y Equipo

CUENTAS	Año 2016	Año 2017
(-) DEPREC. ACUMULADA VEHICULOS	-86,621.63	-110,841.88
(-) DEPRECIACION ACUM. MAG Y EQUIP	-124,727.82	-168,062.46
(-) DEPRECIACION ACUM.EQUIPO COMPUTO	-13,887.29	-20,713.89
(-) DEPRECIACION ACUM MUEBLES Y ENSERES	-3,697.95	-6,473.58
(-) AMORTIZACION SOFTWARE	-15,496.27	-35,792.56
	-----	-----
Total depreciación Planta y Equipo	-244,289.96	-341,884.37

Nota 6.- Cuentas por Pagar Comerciales

Un resumen de las cuentas por pagar es como sigue:

PROVEEDORES POR PAGAR

CUENTAS	Año 2016	Año 2017
PROVEEDORES VARIOS	78,741.48	105,785.20
	-----	-----
Total Proveedores	78,741.48	105,785.20

Nota 7.- Obligaciones Laborales

Esta cuenta registra obligaciones por pagar a los empleados como: Sueldos, décimo tercero y décimo cuarto sueldo, su detalle es el siguiente:

OBLIGACIONES LABORALES	Año 2016	Año 2017
SUELDOS POR PAGAR	235.65	0.00
DECIMO TERCERO	2,959.09	2,256.17
DECIMO CUARTO	7,139.03	5,317.95
FINQUITOS POR PAGAR		1,295.93
VACACIONES	12,607.19	20,731.44
PARTICIPACION TRABAJADORES	75,619.43	22,912.50
	-----	-----
	98,560.99	52,514.99

Nota 8.- Pasivos por Impuestos corrientes y obligaciones con el IESS

Corresponde a obligaciones por pagar al Servicio de Rentas Internas, y al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social su detalle es el siguiente:

OBLIGACIONES FISCALES / PATRONALES	Año 2018	Año 2017
RETENCIONES EN LA FUENTE	18,308.21	18,707.80
IVA RETENIDO	1,471.08	393.90
IVA EN VENTAS	6,433.57	7,740.56
CONTRIBUCION SOLIDARIA	909	0.00
APORTE PATRONAL E INDIVIDUAL	14,298.54	14,611.54
PRESTAMO QUIROGRAFARIO EMPLEADOS IESS	2,106.21	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	109,874.20	40,114.06
	149,485.81	81,567.86

Nota 9.- Otras cuentas por pagar

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Año 2018	Año 2017
LUZ RUBIRA	5,058.80	480.61
EDMUNDO CASALEGNO	4,580.45	1,794.86
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,683.03	7,114.14
	14,302.28	9,389.61

Nota 10.- Obligaciones Financieras

OBLIGACIONES FINANCIERAS	Año 2018	Año 2017
SOBREGIRO	18,128.89	38,736.78
PRESTAMO BANCARIO	101,419.74	118,668.31
TAQUETA DE CREDITO CORPORATIVO	12,556.88	0.00
	132,105.11	157,405.09

Nota 11.- Pasivo No Corriente

Corresponde a la obligación por pagar a largo plazo que se mantiene con los empleados como producto del cálculo actuarial, su detalle es el siguiente:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Año 2018	Año 2017
JUBILACION PATRONAL	24,489.00	31,037.00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	8,349.25	13,120.82
PRESTAMO BANCARIO	54,411.17	19,045.96

	87,249.43	63,204.78

Nota 12.- PATRIMONIO

a. Capital

El capital asignado de la Compañía asciende a USD\$ 200.000,00 dólares al 31 de diciembre del 2017.

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año como reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 25% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

c. Resultados

Los Resultados de la compañía se componen tanto por los resultados acumulados de periodos anteriores como el resultado del ejercicio corriente, luego del pago o la provisión del respectivo impuesto a la renta según sea el caso.

Las cuentas del patrimonio en su conjunto tiene el siguiente detalle:

Patrimonio	Año 2016	Año 2017
Capital Social	200,000.00	200,000.00
Reserva Legal	16,420.73	16,420.73
Pérdidas acumuladas	0	0.00
Superavit patrimonial Nif	12,754.00	13,589.00
Utilidades acumuladas:		322,635.90
Utilidad del Ejercicio	326,464.90	89,723.42
	-----	-----
Total Patrimonio	555,639.63	642,369.05

Nota 13.- Ventas y otros ingresos

Un resumen de la cuenta Ventas y otros ingresos es como sigue:

VENTAS	Año 2016	Año 2017
VENTAS GRAVADAS	822,726.87	884,577.03
VENTAS TARIFA 0%	2,826,798.73	2,384,537.98
	-----	-----
TOTAL VENTAS	3,649,525.60	3,269,115.01

OTROS INGRESOS		
INTERES COMERCIAL	842.57	105.36
INGRESOS POR REEMBOLSOS	3,413.46	11,240.41
OTROS		118.83
TOTAL OTROS INGRESOS	4,256.03	11,464.60
TOTAL INGRESOS	3,653,781.63	3,280,579.61

Nota 14.- Costo de Ventas

Un resumen de la cuenta Costo de Ventas es como sigue:

CUENTAS	Año 2016	Año 2017
COSTO DE VENTAS	1,743,400.36	1,629,555.41

Nota 15.- Gastos de Venta

Los "Gastos de Venta" corresponden a:

GASTOS DE VENTAS	Año 2016	Año 2017
SUELDOS	212,055.15	214,361.18
APORTE PATRONAL	28,523.06	26,036.30
FONDOS DE RESERVA	14,407.00	14,636.48
DECIMO TERCERO	18,087.73	17,908.28
DECIMO CUARTO	8,266.77	8,767.75
VACACIONES	10,265.26	10,891.10
INDEMNIZACIONES	2,876.11	3,474.00
DESHALCIO	986.42	0.00
UNIFORMES	1,559.13	0.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14,403.10	5,480.05
PUBLICIDAD	2,068.36	1,070.74
COMBUSTIBLE	1,408.15	1,229.57
TRANSPORTE	5,235.50	4,234.93
ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	137,665.04	135,682.56
DEPRECIACION DE ACTIVOS	44,509.07	12,347.06
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	13,408.40	21,128.05
SERVICIOS OCASIONALES	0.00	759.01
TOTAL GASTOS DE VENTAS	513,873.94	478,057.06

Nota 16.- Gastos de Administración

(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	Año 2016	Año 2017
SUELDOS	229,390.18	419,979.43
APORTE PATRONAL Y FONDOS DE RESERVA	39,796.57	44,350.18
DECIMO TERCERO	6,180.24	4,849.34
DECIMO CUARTO	3,479.32	3,091.67
VACACIONES	895.65	614.11
INDEMNIZACIONES	0.00	2,793.00
INFORMES DEL PERSONAL	1,521.60	1,273.17
GASTOS MEDICOS	1,911.50	4,130.83
CAPACITACION	2,580.15	2,030.00
BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS	117,681.25	154,370.83
HONORARIOS PROFESIONALES	21,332.67	23,474.85
SERVICIOS	2,035.18	0.00
SERVICIOS DE AUDITORIA	1,094.40	0.00
TRABAJO OCASIONALES	340.85	3,771.32
JUBILACION PATRONAL	6,332.00	6,200.00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	3,049.91	5,877.70
VEHICULOS	8,216.12	4,087.36
EQUIPOS E INSTALACIONES	15,276.83	15,702.97
EQUIPO DE COMPUTO	5,561.20	1,959.79
MANTENIMIENTO LOCAL COMERCIAL	7,864.22	5,185.57
COMBUSTIBLES	4,531.01	4,316.60
SEGUROS	18,495.77	5,878.45
GASTOS DE GESTION	13,762.84	22,115.08
GASTOS DE VIAJE	59,374.51	12,593.99
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	22,379.47	17,914.41
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES MATRICULAS	20,567.69	7,397.14
DEPRECIACION DE ACTIVOS	41,635.78	27,048.68
AMORTIZACION		14,923.18
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	4,211.90	0.00
MATERIALES DE OFICINA Y PAPELERIA	15,716.96	7,727.17
MATRICULAS/SOAT/REVISION	9,419.81	6,245.72
SERVICIO DE GUARDIANA	55,367.10	49,571.39
PUBLICIDAD	0.00	0.00
IVA AL GASTO	55,139.58	48,595.00
OTROS GASTOS	12,834.23	15,899.61
TRANSPORTE		350.49
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	809,866.24	944,319.03

(-) GASTOS FINANCIEROS	Año 2016	Año 2017
INTERES POR PRESTAMOS	6,238.96	10,015.11
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	71,578.49	61,268.15
SERVICIOS BANCARIOS	4,694.12	4,614.87

OTROS GASTOS FINANCIEROS		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	82,511.58	75,898.13

Nota 17.- Participación trabajadora e Impuesto a la Renta

	Año 2016	Año 2017
GASTO IMPUESTO RENTA	105,874.20	39,888.71
GASTOS PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	75,819.43	24,049.71

OBJETIVOS Y CUMPLIMIENTOS PREVISTOS PAR EL EJERCICIO ECONOMICO 2017

Estimo importante informar que las ventas durante este año tuvo una disminución del 10.42%, este hecho se da debido a la situación socio-económico del país lo que tuvo una incidencia directa en las ventas.

Las utilidades generadas en el presente año económico sugiero no se han distribuidas y se proceda a la contabilización en el grupo patrimonial de Utilidades acumuladas.

En este periodo la empresa adquirió un Software contable "VENTURE" en el cual se implementó todo el proceso de costos lo que nos llevó un tiempo más allá de lo previsto, sin embargo a ello debo informar que estamos saliendo con toda la estructura contable.

Se procedía a contratar a la empresa Actuaría Cía. Ltda. Para que proceda con el cálculo de la Jubilación Patronal y Bonificación por desahucio, la misma que sirvió de soporte para el registro contable.

Como es del conocimiento del Ustedes señores Socios la empresa procedió contratar a la compañía Audiaries Cía. Ltda. para el proceso de Auditoria Externa, la misma que está en proceso de revisión de toda la parte financiera como administrativa.

Por último debo reiterar mi agradecimiento y gratitud a ustedes señores Socios por la colaboración y la confianza depositada en mi persona.

Atentamente,



Luz Rubira Peña
GERENTE GENERAL