

Quito DM, 18 de marzo del 2019

**INFORME DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE CARNICERIA EL CORDOBES  
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 2018.

**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 2018.

**SITUACION FINANCIERA**

Los Activos al cierre del 31 de diciembre del 2018 como se puede observar en el balance se descompone de la siguiente manera:

**Nota 1.- Efectivo y bancos**

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
CAJA	11,073.38	17,513.33
CAJA CHICA	1,500.00	1,500.00
FONDO DE CAMBIO	1,300.00	1,300.00
BANCO PICHINCHA CTA CTE	140,913.60	11,061.65
BANCO PICHINCHA CTA AHORROS	1,406.15	2677.24
BANCO INTERNACIONAL	39,844.30	15104.03
<b>Total efectivo</b>	<b>196,037.41</b>	<b>49,156.25</b>

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

Un resumen de los deudores es como sigue:

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
CLIENTES FACTURACION	127,750.86	102955.11
(-) ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES	-4,211.66	-4455.95
	_____	_____
Tota por cobrar (Neto)	123,539.20	98499.16

Otras cuentas por cobrar

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
TARJETAS DE CREDITO	15,198.49	33,805.01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,094.05	681.81
ANTICIPO PROVEEDORES RELACIONADOS	0	125,575.32
ANTICIPO PROVEEDORES	1,311.12	1,168.63
GARANTIA ARRIENDOS	7,600.00	7,600.00
SEGURO PREPAGADO	13,485.38	14,784.21
	_____	_____
Total cuentas por cobrar	38,689.04	183,614.98

**Nota 3.- Inventarios**

La cuenta inventarios está conformada por:

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
Inventarios Materia Prima	94,437.94	36,482.53
Inventario Producto en Proceso		8,927.44
Inventario Producto Terminado		110,280.41
Inventario Materia prima y suministros	13,788.60	
	_____	_____
Total Inventarios	108,226.54	155,690.38

**Nota 4.- Activos por Impuestos Corrientes:**

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
Retenciones en la fuente años anteriores		4.428,35
Retenciones en la fuente año Corriente	44,542.41	42.232,22
	-----	-----
Total cuentas por cobrar	44,542.41	46,660.57

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
Activos por impuestos Diferidos		3322.75

**Nota 5.- Propiedad Planta y Equipo**

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
VEHICULOS	239,137.98	239,137.98
MAQUINARIA Y EQUIPO	541,682.94	541,682.94
EQUIPO DE COMPUTO	42,091.32	46,176.32
MUEBLES Y ENSERES	28,756.31	28,756.31
SOFTWARE	91,418.80	91,418.80
	-----	-----
Total propiedad planta y equipo	943,087.35	947,172.35

**Depreciación de Propiedad Planta Y Equipo**

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
(-) DEPREC. ACUMULADA VEHICULOS	-110,841.88	-128,634.52
(-) DEPRECIACION ACUM. MAQ Y EQUIP	-168,062.46	-211,397.10
(-) DEPRECIACION ACUM.EQUIPO COMPUTO	-20,713.89	-28,079.85
(-) DEPRECIACION ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-6,473.58	-9,349.26
(-) AMORTIZACION SOFTWARE	-35,792.56	-62,742.88
	-----	-----
Total depreciación Planta y Equipo	-341,884.37	-440,203.61

**Nota 6.- Cuentas por Pagar Comerciales**

Un resumen de las cuentas por pagar es como sigue:

**PROVEEDORES POR PAGAR**

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
PROVEEDORES VARIOS	105,785.20	94937.69
	-----	-----
Total Proveedores	105,785.20	94937.69

**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 2017	Año 2018
DECIMO TERCERO	2,256.17	2,611.30
DECIMO CUARTO	5,317.95	6,087.63
FINIQUITOS POR PAGAR	1,296.93	0.00
VACACIONES	20,731.44	10,307.25
PARTICIPACION TRABAJADORES	22,912.50	24618.34
	-----	-----
	52,514.99	43624.52

**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 2017	Año 2018
RETENCIONES EN LA FUENTE	18,707.80	20,476.00
IVA RETENIDO	393.90	471.78
IVA EN VENTAS	7,740.56	7,996.65
APORTE PATRONAL E INDIVIDUAL	14,611.54	13,151.46
PROVISION IEISS POR PAGAR		35148.16
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	40,114.06	52773.59
	-----	-----
	81,567.86	130017.64

**Nota 9.- Otras cuentas por pagar**

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Año 2017	Año 2018
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,114.14	7755.93
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		119545.45
	-----	-----
	7114.14	127301.38

**Nota 10.- Obligaciones Financieras**

OBLIGACIONES FINANCIERAS	Año 2017	Año 2018
SOBREGIRO	38,736.78	36,378.07
PRESTAMO BANCARIO	118,669.31	84,784.07
TARJETA DE CREDITO CORPORATIVO		11,895.89
	-----	-----
	157,406.09	133,058.03

**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 2017	Año 2018
JUBILACION PATRONAL	31,037.00	27,193.00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	13,120.82	5,166.94
DIVIDENDOS POR PAGAR		44,964.46
	-----	-----
	44,157.82	77,324.40

**Nota 12.- PATRIMONIO****a. Capital**

El capital asignado de la Compañía asciende a USD\$ 200.000,00 dólares al 31 de diciembre del 2018.

**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 períodos 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 2017	Año 2018
Capital Social	200,000.00	200,000.00
Reserva Legal	16,420.73	32,552.53
Perdidas acumuladas	0	0
Superavit patrimonial Niif	13,589.00	23247.75
Utilidades acumuladas	322,635.90	89,723.42
Utilidad del Ejercicio	89,723.42	86730.36
	-----	-----
<b>Total Patrimonio</b>	<b>642,369.05</b>	<b>432254.06</b>

### Nota 13.- Ventas y otros ingresos

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

VENTAS	Año 2017	Año 2018
VENTAS GRAVADAS	884,577.03	840,810.53
VENTAS TARIFA 0%	2,384,537.98	2,193,605.03
	-----	-----
<b>TOTAL VENTAS</b>	<b>3,269,115.01</b>	<b>3,034,415.56</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		
INTERES COMERCIAL	105.36	71.09
INGRESOS POR REEMBOLSOS	11,240.41	12,518.97
OTROS	118.83	29212.66
	-----	-----
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>11,464.60</b>	<b>41802.72</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>3,280,579.61</b>	<b>3,076,218.28</b>

**Nota 14.- Costo de Ventas**

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

CUENTAS	Año 2017	Año 2018
COSTO DE VENTAS	1,629,555.41	1,396,824.37

**Nota 15.- Gastos de Venta**

Los Gastos de Venta corresponden a:

GASTOS DE VENTAS	Año 2017	Año 2018
SUELDOS	214,361.18	208,887.37
APORTE PATRONAL	26,036.30	25,395.40
FONDOS DE RESERVA	14,686.48	16,325.03
DECIMO TERCERO	17,908.28	17,466.79
DECIMO CUARTO	8,767.75	8,095.79
VACACIONES Y OTROS BENEFIC	10,891.10	1224.74
INDEMNIZACIONES	3,474.00	0.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,480.05	5191.75
PUBLICIDAD	1,070.74	2,443.20
COMBUSTIBLE	1,229.57	632.14
TRANSPORTE	4,234.93	2,809.99
ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	135,682.56	126,082.56
DEPRECIACION DE ACTIVOS	12,347.06	12,922.56
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	21,128.05	14,161.76
SERVICIOS OCASIONALES	759.01	0.00
GASTOS DE GESTION		4786.08
	-----	-----
<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>478,057.06</b>	<b>446,425.16</b>

**Nota 16.- Gastos de Administración**

(-) GASTOS AMINISTRATIVOS	Año 2017	Año 2018
SUELDOS	419,979.43	396,842.72
APORTE PATRONAL Y FONDOS DE RESERVA	44,350.18	45,141.34
DECIMO TERCERO	4,849.34	2,972.09
DECIMO CUARTO	3,091.67	1,606.71
VACACIONES	614.11	0.00
INDEMNIZACIONES	2,793.00	0.00
INIFORMES DEL PERSONAL	1,273.17	3,869.17

GASTOS MEDICOS	4,130.83	1,375.03
CAPACITACION	2,030.00	6,787.68
BONIFICACION POR CUMPLIMIENTO	154,370.83	199,705.48
HONORARIOS PROFESIONALES	23,474.85	30,460.07
TRABAJOS OCASIONALES	3,771.32	2,585.26
JUBILACION PATRONAL	6,200.00	7,200.00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	5,877.70	2,710.00
VEHICULOS	4,087.36	8,729.58
EQUIPOS E INSTALACIONES	15,702.97	2,062.66
EQUIPO DE COMPUTO	1,959.79	17,525.99
MANTENIMIENTO LOCAL COMERCIAL	5,185.57	7,810.63
COMBUSTIBLES	4,316.60	3,257.49
SEGUROS	5,878.45	18,313.21
GASTOS DE GESTION	22,115.08	17,135.05
GASTOS DE VIAJE	12,593.99	25,138.86
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	17,914.41	19,237.33
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES MATRICULAS	7,397.14	5,394.93
DEPRECIACION DE ACTIVOS	27,048.68	15,111.72
AMORTIZACION	14,923.18	26,950.32
MATERIALES DE OFICINA Y PAPELERIA	7,727.17	5,036.23
MATRICULAS/SOAT/REVISION	6,245.72	3,420.71
SERVICIO DE GUARDIANA	49,571.39	58,273.43
PUBLICIDAD	0	172.93
IVA AL GASTO	48,595.00	21,034.67
OTROS GASTOS	15,899.61	32,967.02
TRANSPORTE	350.49	2,836.74
	-----	-----
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>944,319.03</b>	<b>991,665.05</b>

(-) GASTOS FINANCIEROS	Año 2017	Año 2018
INTERES POR PRESTAMOS	10,015.11	10,690.56
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	61,268.15	59,295.76
SERVICIOS BANCARIOS	4,614.87	3,814.09
OTROS GASTOS FINANCIEROS		3,381.00
	-----	-----
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>75,898.13</b>	<b>77,181.41</b>

Nota 17.- Participación trabajadores e impuesto a la Renta

	Año 2017	Año 2018
GASTO IMPUESTO RENTA	39,886.71	52,773,59
GASTOS PARTICIPACION TRABAJADORES	24,049.71	24,618,34

**OBJETIVOS Y CUMPLIMIENTOS PREVISTOS PAR EL EJERCICIO ECONOMICO 2018**

Estimo importante informar que las ventas durante este año tuvo una disminución del 7.18%, este hecho se da debido a la situación socio-económico del país lo que tuvo una incidencia directa en las ventas.

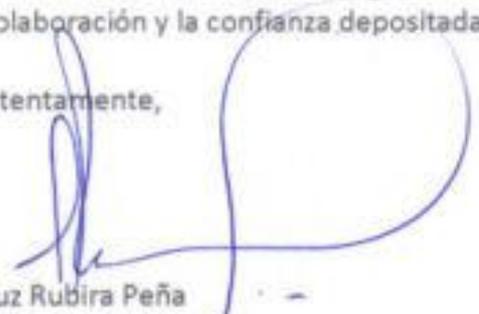
Las utilidades generadas en el presente año económico sugiero no se han distribuidas y se proceda a la contabilización en el grupo patrimonial de Utilidades acumuladas.

Se procedió 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 a renovar el contrato de Auditoría Externa con la compañía Audiaries Cía. Ltda.

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