

Quito DM, 05 de octubre del 2020

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 2019.

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 2019.

SITUACION FINANCIERA

Los Activos al cierre del 31 de diciembre del 2019 como se puede observar en el balance se descompone de la siguiente manera:

Nota 1.- Efectivo y bancos

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
CAJA	17,513.33	8,525.02
CAJA CHICA	1,500.00	1,500.00
FONDO DE CAMBIO	1,300.00	1,300.00
BANCO PICHINCHA CTA CTE	11,061.65	62,947.66
BANCO PICHINCHA CTA AHORROS	2677.24	4026.59
BANCO INTERNACIONAL	15104.03	24433.26
	-----	-----
Total efectivo	49,156.25	102,732.53

Nota 2.- Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Un resumen de los deudores es como sigue:

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
CLIENTES FACTURACION	102955.11	117,163.88

(-) ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES	-4455.95	-5,595.26
	-----	-----
Tota por cobrar (Neto)	98499.16	111,568.62

Otras cuentas por cobrar

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
TARJETAS DE CREDITO	33,805.01	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	681.81	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES RELACIONADOS	125,575.3 2	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES	1,168.63	2,880.08
GARANTIA ARRIENDOS	7,600.00	7,600.00
GARANTIA IMPORTACIONES		10,500.00
SEGURO PREPAGADO	14,784.21	16,431.67
	-----	-----
Total cuentas por cobrar	183,614.98	37,411.75

Nota 3.- Inventarios

La cuenta inventarios está conformada por:

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
Inventarios Materia Prima	36,482.53	49,041.57
Inventario Producto en Proceso	8,927.44	13,910.44
Inventario Producto Terminado	110,280.41	342,649.14
(-) Estimación deterioro inventario		-2176.52
	-----	-----
Total Inventarios	155,690.38	403,424.63

Nota 4.- Activos por Impuestos Corrientes:

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
Retenciones en la fuente años anteriores	4.428,35	0
Retenciones en la fuente año Corriente	42.232,22	47026.47
	-----	-----
Total cuentas por cobrar	46,660.57	47,026.47

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
Activos por impuestos Diferidos	3322.75	5654.75

Nota 5.- Propiedad Planta y Equipo

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
VEHICULOS	239,137.98	239,137.98
MAQUINARIA Y EQUIPO	541,682.94	563,355.39
EQUIPO DE COMPUTO	46,176.32	55,797.12
MUEBLES Y ENSERES	28,756.31	28,756.31
SOFTWARE	91,418.80	91,418.80
	-----	-----
Total propiedad planta y equipo	947,172.35	978,465.60

Depreciación de Propiedad Planta Y Equipo

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
(-) DEPREC. ACUMULADA VEHICULOS	-128,634.52	-140,284.96
(-) DEPRECIACION ACUM. MAQ Y EQUIP	-211,397.10	-255,418.14
(-) DEPRECIACION ACUM.EQUIPO COMPUTO	-28,079.85	-32,753.53
(-) DEPRECIACION ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-9,349.26	-12,438.83
(-) AMORTIZACION SOFTWARE	-62,742.88	-84,029.80
	-----	-----
Total depreciación Planta y Equipo	-440,203.61	-524,925.26

Nota 6.- Cuentas por Pagar Comerciales

Un resumen de las cuentas por pagar es como sigue:

PROVEEDORES POR PAGAR

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
PROVEEDORES VARIOS	94937.69	96135.99
	-----	-----
Total Proveedores	94937.69	96135.99

Nota 7.- Obligaciones Laborales

OBLIGACIONES LABORALES	Año 2018	Año 2019
DECIMO TERCERO	2,611.30	3,869.69
DECIMO CUARTO	6,087.63	6,814.45
FINIQUITOS POR PAGAR	0	210.50
VACACIONES	10,307.25	17,305.55
PARTICIPACION TRABAJADORES	24618.34	0.00
	-----	-----
	43624.52	28,200.19

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 2019
RETENCIONES EN LA FUENTE	20,476.00	7,849.70
IVA RETENIDO	471.78	
IVA EN VENTAS	7,996.65	6,311.62
APORTE PATRONAL E INDIVIDUAL	13,151.46	24,412.33
PROVISION IESS POR PAGAR	35,148.16	35,148.46
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	52,773.59	285.08
	-----	-----
	130,017.64	74,007.19

Nota 9.- Otras cuentas por pagar

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Año 2018	Año 2019
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,755.93	59,898.32
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	119,545.45	0.00
ANTICIPO CLIENTES	0.00	3,427.64
	-----	-----
	127,301.38	63,325.96

NOTA 10.- Obligaciones Financieras

OBLIGACIONES FINANCIERAS	Año 2018	Año 2019
SOBREGIRO	36,378.07	46,412.09
PRESTAMO BANCARIO	84,784.07	397,973.68
TARJETA DE CREDITO CORPORATIVO	11,895.89	5,918.70
	-----	-----
	133,058.03	450,304.47

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 2019
PRESTAMO BANCARIO		27,470.43
JUBILACION PATRONAL	27,193.00	30,057.78
BONIFICACION POR DESAHUCIO	5,166.94	9,941.00
DIVIDENDOS POR PAGAR	44,964.46	14,964.46
	-----	-----
	77,324.40	82,433.67

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.

La cuenta del patrimonio en su conjunto tiene el siguiente detalle:

Patrimonio	Año 2018	Año 2019
Capital Social	200,000.00	200,000.00
Reserva Legal	32,552.53	32,552.53
Superavit patrimonial Niif	23,247.75	27,220.09
Utilidades acumuladas	160,763.82	160,763.82
Perdida del Ejercicio		-53,854.82
	-----	-----
Total Patrimonio	432,254.06	366,966.70

Nota 13.- Ventas y otros ingresos

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

VENTAS	Año 2018	Año 2019
VENTAS GRAVADAS	840,810.53	759,508.10
VENTAS TARIFA 0%	2,193,605.03	2,533,149.99
	-----	-----
TOTAL VENTAS	3,034,415.56	3,292,658.09
OTROS INGRESOS		
INTERES COMERCIAL	71.09	26.90
INGRESOS POR REEMBOLSOS	12,518.97	2,307.42
OTROS	29,212.66	
	-----	-----
TOTAL OTROS INGRESOS	41,802.72	2,334.32
TOTAL INGRESOS	3,076,218.28	3,294,992.41

Nota 14.- Costo de Ventas

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

CUENTAS	Año 2018	Año 2019
COSTO DE VENTAS	1,396,824.37	1,499,403.68

Nota 15.- Gastos de Venta

Los Gastos de Venta corresponden a:

GASTOS DE VENTAS	Año 2018	Año 2019
SUELDOS	208,887.37	229,484.08
APORTE PATRONAL	25,395.40	27,949.85
FONDOS DE RESERVA	16,325.03	17,318.20
DECIMO TERCERO	17,466.79	19,328.56
DECIMO CUARTO	8,095.79	9,599.68
VACACIONES Y OTROS BENEFIC	1224.74	4,834.19
INDEMNIZACIONES	0.00	8,283.90
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5191.75	11,476.20
PUBLICIDAD	2,443.20	62,829.79
COMBUSTIBLE	632.14	1,032.95
TRANSPORTE	2,809.99	7,521.80
ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	126,082.56	128,546.85
DEPRECIACION DE ACTIVOS	12,922.56	4,856.76
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	14,161.76	17,446.16
GASTOS DE GESTION	4786.08	28.44
GASTOS VENTAS GENERALES	0.00	19,737.85
	-----	-----
TOTAL GASTOS DE VENTAS	446,425.16	570,275.26

Nota 16.- Gastos de Administración:

(-) GASTOS AMINISTRATIVOS	Año 2018	Año 2019
SUELDOS	396,842.72	403,981.07
APORTE PATRONAL Y FONDOS DE RESERVA	45,141.34	27,794.38
DECIMO TERCERO	2,972.09	17,658.22
DECIMO CUARTO	1,606.71	2,628.56
VACACIONES	0.00	6,609.48
INIFORMES DEL PERSONAL	3,869.17	593.1
GASTOS MEDICOS	1,375.03	477.42
SERVICIOS / CAPACITACION ASESORIA	6,787.68	4,412.80
BONIFICACION POR CUMPLIMIENTO	199,705.48	72,417.08
HONORARIOS PROFESIONALES	30,460.07	32,609.62
TRABAJOS OCASIONALES	2,585.26	1,591.50
JUBILACION PATRONAL	7,200.00	6,528.79
BONIFICACION POR DESAHUCIO	2,710.00	2,404.41
MANT. VEHICULOS	8,729.58	2,782.37
MANT. EQUIPOS E INSTALACIONES	2,062.66	2,203.85
MANT. EQUIPO DE COMPUTO	17,525.99	17,200.26

MANTENIMIENTO LOCAL COMERCIAL	7,810.63	6,707.51
COMBUSTIBLES	3,257.49	3,964.67
SEGUROS	18,313.21	18,658.22
GASTOS DE GESTION	17,135.05	20,999.51
GASTOS DE VIAJE	25,138.86	25,904.72
SERVICIOS PUBLICOS LUZ AGUA TELF INTERN	19,237.33	14,254.51
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES MATRICULAS	5,394.93	16,023.70
DEPRECIACION DE ACTIVOS	15,111.72	36,398.64
GASTO CUENTAS INCOBRABLES	0.00	1,139.31
AMORTIZACION	26,950.32	
MATERIALES DE OFICINA Y PAPELERIA	5,036.23	4,194.15
MATRICULAS/SOAT/REVISION	3,420.71	
SERVICIO DE GUARDIANIA	58,273.43	54,110.52
PUBLICIDAD	172.93	176.52
IVA AL GASTO	21,034.67	43,305.14
OTROS GASTOS	32,967.02	46,341.59
TRANSPORTE	2,836.74	0.00
	-----	-----
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	991,665.05	894,071.62

Nota 17.- Gastos Financieros:

(-) GASTOS FINANCIEROS	Año 2018	Año 2019
INTERES POR PRESTAMOS	10,690.56	20,668.57
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	59,295.76	64,765.89
SERVICIOS BANCARIOS	3,814.09	12,584.10
OTROS GASTOS FINANCIEROS	3,381.00	0.00
	-----	-----
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	77,181.41	98,018.56

Nota 17.- Participación trabajadores e Impuesto a la Renta:

	Año 2018	Año 2019
GASTO IMPUESTO RENTA	52.773,59	285.08
GASTOS PARTICIPACION TRABAJADORES	24.618,34	0.00

OBJETIVOS Y CUMPLIMIENTOS PREVISTOS PAR EL EJERCICIO ECONOMICO 2019

Estimo importante informar que la venta durante este año tuvo un incremento de ventas en el 8.51%, este hecho se da debido al cambio de las estrategias de las ventas y a las importaciones que comenzó a inicios de junio. Sin embargo, la empresa tuvo perdida para el periodo, uno de los factores que influyo es que se tuvo que dar de baja el inventario por el valor de US\$ 62.165,92

Está pérdida generada en este periodo sugiero se compense con las utilidades acumuladas de ejercicios económicos anteriores.

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 Auditoria Externa con la compañía Audiaries Cia. 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