

INFORME DEL REPRESENTANTE LEGAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE ALERMIK S.A.

En ejercicio de mis funciones como GERENTE GENERAL de esta Compañía denominada ALERMIK S.A. de conformidad con el Art. 124 de la Ley de Compañías, informo a ustedes sobre las actividades económicas-financieras en las que se ha desarrollado la Compañía durante el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Como se puede observar a través de los Estados Financieros tales como Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales y demás anexos de la compañía ALERMIK S.A., del periodo 2019, se puede determinar indicadores financieros muy importantes de revisar con el fin de ver la gestión administrativa y la evolución de la compañía, a través del balance de situación teniendo un fin primordial, que nos llevan a dar un informe más detallado de la liquidez, endeudamiento, solidez y solvencia así como su eficiencia – rentabilidad.

ALERMIK S.A.			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Detalle	2018 Form. 101	dic-19	Variación
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	8.886	26.413	17.527
Cuentas por Cobrar - clientes no relacionados	122.754	113.322	(9.433)
Cuentas por Cobrar - clientes relacionados (IIR)	44.727	33.257	(11.470)
Otras Cuentas por Cobrar	28.697	25.675	(3.022)
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	(4.013)	(3.858)	155
Inventarios Repuestos y Herramientas	214.056	137.481	(76.575)
Inventarios en trámite por ajustes	-	-	-
(-) Provisión por desvalorización de inventarios	(1)	(1)	-
Cuentas por Cobrar - Servicios de Rentas	6.863	4.562	(2.302)
Propiedades y Equipos	31.239	31.239	-
(-) Depreciación Acumulada	(17.678)	(18.183)	(505)
Activos Intangibles	1.575	1.575	-
(-) Amortización Acumulada	(1.050)	(1.050)	-
Activos por Impuesto Diferido	684	1.682	998
Total de Activo	436.739	352.114	(84.626)
Pasivo			
Cuentas por pagar - Proveedores no relacionados	5.483	14.275	8.792
Cuentas por pagar Importadora Rodas	237.245	222.577	(14.668)
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	79.982	-	(79.982)
Anticipo de Clientes	2.530	9.056	6.526
Otras Cuentas por Pagar	149	238	90
Obligaciones con el SRI, IESS, Empleados	26.832	16.972	(9.860)
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	17.514	19.934	2.420
Total de Pasivo	369.734	283.052	(86.682)
Patrimonio			
Capital suscrito o Asignado	800	800	-
Reservas Acumuladas	46.669	46.669	-
Generancias y Pérdidas Actuales Acumuladas	(7.753)	(7.753)	-
Utilidad/ Pérdida de años anteriores	4.630	28.287	998
Utilidad/ Pérdida del Ejercicio	22.659	1.058	1.058
Total de Patrimonio Neto	67.005	69.062	2.056
Total de Pasivo y Patrimonio	436.739	352.114	(84.626)

Las expectativas futuras indican un incremento de las ventas de accesorios, partes y pieza para vehículo ya que su objetivo principal es captar al consumidor final vendiendo un producto con los

grandes índices de calidad y al alcance de sus clientes. A continuación se detalla un análisis financiero profundo de la compañía ALERMIK S.A.:

A) ÍNDICES DE SOLIDEZ

- Es el resultado de dividir los Activo Corrientes sobre los Pasivo Corrientes en el periodo 2019.

$$\frac{AC \ 336,851.07}{PC \ 251,394.86} = \$ 1.34$$

Lo cual significa que, por cada \$1.00 de pasivo corriente en el 2019, \$1.34 es cubierto por el activo corriente de la compañía ALERMIK S.A.

B) PRUEBA DE ACIDO

- Es un índice de solvencia más exigente en la medida en que se excluyen los inventarios del activo corriente. $(\text{Activo corriente} - \text{Inventarios}) / \text{pasivo corriente}$.

$$PA = (\text{Activo corriente} - \text{Inventarios}) / \text{Pasivo corriente}$$

Tendríamos entonces

$$(\$336,851.07 - \$137,481.38) / \$251,394.86 = \$0.79$$

Quiere decir esto que por cada dólar que debe la empresa, dispone de 79 centavos para pagarlo, es decir que no estaría en condiciones de pagar la totalidad de sus pasivos a corto plazo sin vender sus mercancías.

C) ROTACION ACTIVOS.

- Mide la eficiencia de la empresa en la utilización de los activos. Los activo se utilizan para generar ventas, ingresos y entre más altos sean estos, más eficiente es la gestión de los activos. Este indicador se determina dividiendo las ventas totales entre activos totales.

$$\text{Ventas Totales} / \text{Activos Totales}$$

Tendríamos entonces

$$(\$539,317.33 / \$352,113.71) = 1.53$$

Quiere decir que en el año 2019 los activos de la compañía ALERMIK S.A., rotan 1.53 veces, lo que podríamos traducir a días, para lo cual dividimos 360.

D) RAZON DE ENDEUDAMIENTO.

- Mide la proporción de la inversión de la compañía que ha sido financiada por deuda, por lo cual se acostumbra presentar en forma porcentual.

$$\text{Endeudamiento} = \text{Pasivos Totales} / \text{Activos Totales}$$

- Tendríamos entonces

$$(\$281,329.20 / \$352,113.71) = 0.80$$

E) CAPITAL SOCIAL

- Capital social de la compañía ALERMIK S.A. al cierre del 2019 su Capital Suscrito es de \$800.00, las Utilidades no Distribuidas de años anteriores por decisión unánime de la Junta

General de Accionistas de la compañía decidieron enviar estos valores como una Reserva Facultativa en su totalidad.

MOVIMIENTO PATRIMONIAL ALERMIK S.A.	
Total Patrimonio al 31 de Diciembre del 2017	45.114
Utilidad Neta al 31 de Diciembre del 2018	22.659
Ganancia o Pérdida Actuariales Acumuladas	(1.452)
Utilidad/Pérdida de años anteriores	684
Total Patrimonio al 31 de Diciembre del 2018	67.005
Utilidad Neta al 31 de Diciembre del 2019	1.058
Ganancia o Pérdida Actuariales Acumuladas	998
Total Patrimonio al 31 de Diciembre del 2019	69.062

El Patrimonio constituye un 19.61% del Activo Total de la compañía ALERMIK S.A. al 31 de diciembre del 2019.

$$\frac{\text{PATRIMONIO } \$69.062,00}{\text{ACTIVOS TOTALES } \$352.113,71} = 19.61\%$$

F) RESULTADOS

- Entre los Ingresos y los Costos y Gastos generados por la compañía ALERMIK S.A. al 31 de diciembre del 2019 obtuvimos una Ganancia del Ejercicio de \$2.781,41 como lo demuestran los Estados Financieros. Los mismos que serán distribuidos de la siguiente manera:

ALERMIK S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AÑOS 2017, 2018 y DICIEMBRE 2019

Detalle	Año	2017 Form. 101	%	2018 Form. 101	%	2019	%	Variación	%
INGRESOS									
Ventas Fijas Venta 12% de IVA		691.138	89%	684.105	100%	638.828	100%	(145.477)	-21%
Ventas de Activos Fijos (Informáticos)		-	-	-	-	-	-	-	-
Garantías o Reclamos Actuariales		1.8617	3%	-	-	-	-	-	-
Otros Ingresos		308	0%	2.220	0%	889	0%	(1.280)	-68%
Total de Ingresos	1	693.344	100%	686.325	100%	639.717	100%	(147.008)	-21%
Costo de Venta	2	514.134	74%	500.198	74%	390.313	72%	(115.090)	-23%
Utilidad Bruta en Ventas		182.110	26%	186.127	26%	249.404	38%	32.823	18%
GASTOS OPERACIONALES									
Gastos del Personal	3	69.528	20%	77.894	11%	82.679	13%	4.785	6%
Gastos de Devaluación y Amortización		8.101	0%	2.549	0%	101	0%	(2.088)	-81%
Gastos Generales	4	75.059	11%	62.678	9%	68.128	12%	855	1%
Total de Gastos Operacionales		149.522	22%	143.121	21%	149.908	23%	8.171	5%
Utilidad (Pérdida) Antes de Part. Laboral e IB		31.587	5%	37.875	5%	1.781	0%	(35.094)	-93%
1-15% de Participación de Laboral		(4.788)	-0%	(5.880)	-0%	(417)	0%	5.254	-92%
1-1 Impuesto a la Renta		(8.498)	-0%	(8.551)	-0%	(1.304)	0%	8.280	-96%
1-1 Ganancias o Pérdida Actuariales		(1.220)	0%	-	-	-	-	-	-
Utilidad (Pérdida) neta del Ejercicio		15.081	2%	21.444	3%	1.058	0%	(11.820)	-55%

Guayaquil, Marzo 31 del 2020

ATENTAMENTE



ECO. ERICK XAVIER RODAS ZAMBRANO
GERENTE GENERAL.