

Ambato, 12 de abril de 2019

Señores:

**JUNTA GENERAL DE SOCIOS
CORPNIKKEN CIA. 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 2018.

Cumplimiento de objetivos 2018

El año 2018 fue un año fructífero para la compañía, se logró cumplir con los objetivos planteados y ha logrado brindar los servicios de asesoría con satisfacción.

Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios

Durante el año 2018, la Gerencia y la Presidencia de la Compañía han cumplido con todas las resoluciones gerenciales y administrativas.

Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio en el ámbito administrativo, laboral y legal.

En el año 2018 no se presentaron acontecimientos extraordinarios en el ámbito administrativo, laboral y legal para la compañía, que ameriten ser reportados a la Junta General de Socios.

Situación Económica-Administrativa de la Empresa Corpnikken Cía. Ltda. en el año 2018

En este año la empresa ha cumplido con todas las disposiciones legales de carácter tributario, laboral y societario y ha venido trabajando para obtener un mayor control y eficiencia en los servicios y entrega de mercadería, para lograr una adecuada satisfacción de sus clientes.

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 \$23.883,19 está demostrando la disponibilidad que tiene la Empresa para atender sus obligaciones de pago inmediato.

CLIENTES.- El saldo de esta cuenta por \$ 11.150,55 se refiere en su totalidad a los servicios prestados a relacionados en los meses del año 2018, y serán recuperadas durante los primeros meses del año 2018.

CTAS POR COB COMERCIALES - CLIENTES RELACIONADOS:

CAO	FACTURA 224	\$	6,000.00
IAV	FACTURA 271, 273	\$	1,502.07
MOSQUERA	FACTS 246, 257, 258, 265, 272	\$	670.84
RECTIMA	FACTURA 196	\$	2,641.39
ALLPARTS	FACTURA 274	\$	102.33
DEPOHORMIGÓN	FACTURA 231	\$	233.92
		\$	-
<u>Total</u>		\$	<u>11,150.55</u>

GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- En ésta cuenta se incluye los valores de cuentas por cobrar que corresponde a la cuenta de Anticipos a Proveedores no relacionados.

ACTIVO FIJO. - Por \$ 656.383,03 está debidamente justificado y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

TERRENO BODEGAS OUTLET	\$	48,768.30
TERRENO IZAMBA - PISQUE	\$	105,000.00
TERRENO UNAMUNCHO	\$	269,854.36
EDIFICIOS	\$	233,795.26
MUEBLES	\$	2,100.00
VEHICULO AMAROK	\$	33,026.79
EQUIPO DE COMPUTO	\$	2,591.04
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$	(38,752.72)
<u>Total</u>	\$	<u>656,383.03</u>

CUENTAS DEL PASIVO

El grupo de **PASIVO**.- está formado por las cuentas y documentos por pagar a corto y largo plazo, las obligaciones a corto plazo que ascienden a \$ 418.886,92 y las obligaciones a largo plazo ascienden a \$105.412,82, por el préstamo contraído con la finalidad de atender de forma eficiente y con más liquidez el compromiso económico contraído para la adquisición del terreno situado en la parroquia Unamuncho.

Los rubros más importantes del Pasivo son los siguientes:

PRESTAMOS Y SOBREGIROS	\$ 43,931.62
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	30,377.95
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 344,577.35
TOTAL PASIVO CORRIENTE	418,886.92
PASIVO A LARGO PLAZO	
PRESTAMOS LARGO PLAZO	104,750.94
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	661.88
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	105,412.82

CUENTAS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO. -Los rubros que abarca este concepto corresponden al capital, que es propiedad de los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	
CAPITAL	\$ 1,000.00
GANANCIA/PERDIDA ACTUARIAL JUBIL PATRON	(238.01)
GANANCIA/PERDIDA ACTUAR DESAHUCIO	(179.30)
UTILIDADES (PERDIDAS) RETENIDAS	138,204.39
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	37,439.99
TOTAL PATRIMONIO	176,227.07

ESTADO DE PÉRDIDAS 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 2018 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	131,541.68
COSTO DE VENTAS	(3,978.15)
	<hr/>
UTILIDAD BRUTA	127,563.53
GASTOS DE OPERACION:	
GASTOS DE VENTAS	(59,042.73)
GASTOS DE ADMINISTRACION	(11,961.56)
	<hr/>
TOTAL GASTOS DE OPERACION	(71,004.29)
OTROS INGRESOS (GASTOS)	
OTROS INGRESOS	8,175.25
GASTOS FINANCIEROS	(13,266.96)
	<hr/>
TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)	(5,091.71)
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	51,467.53
	<hr/>
PARTICIPACION TRABAJADORES	7,720.13
IMPUESTO A LA RENTA	6,307.41
	<hr/>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	37,439.99
	<hr/> <hr/>

El valor de impuesto a pagar con concepto de Impuesto a la renta para el año 2018 será de \$ 2.662,30 que se ve reflejada en la conciliación tributaria de este año, que pongo a su consideración:

CALCULO GENERAL	Anexo	2018
BASE DE CALCULO DEL 15% DE PARTICIPACION TRABAJADORES		
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL		51,467.53
Partidas Conciliatorias:		
Más ó menos: Otras partidas conciliatorias (Activos Biológicos / Glosas Impuesto a la Renta)		-
BASE DE CALCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		51,468
BASE IMPONIBLE SUJETA A IMPUESTO A LA RENTA		
		2018
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL		51,468
Menos: 15% participación trabajadores		(7,720)
Partidas Conciliatorias:		
Menos: Ingresos exentos y no gravados (Art. 9 LRTI)	I.Exentos	-
Más: Participación a trabajadores provenientes de ingresos exentos (15% Art. 46 (5) RALRTI)		-
Más: Gastos no deducibles (Art. 10 LRTI)	G.No Deducibles	567.17
Menos: Deduciones por incremento neto de empleo (Art. 10, numeral 9 LRTI)	INE	-
Menos: Deduciones por pago a empleados discapacitados (Art. 10, numeral 9 LRTI; Art. 49 LOD)	Discapacitados	(4,374.54)
Menos: Deduciones por leyes especiales	Otras partidas conciliatorias	-
Más / menos: Otras partidas conciliatorias (Ejm: Ajuste por precios de transferencia)	Otras partidas conciliatorias	(11,270)
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)		-
Más ó (menos) Total partidas conciliatorias		(15,077)
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA		28,670.03

PORCENTAJE ACCIONISTAS EN PARAISO FISCAL O SI NO CUMPLIÓ CON LA OBLIGACIÓN DE REPORTAR AL SRI LA COMPOSICIÓN ACCIONARIA		
BASE IMPONIBLE DE ACCIONISTAS EN PARAISO FISCAL		
BASE IMPONIBLE DE ACCIONISTAS QUE NO ESTAN EN PARAISO FISCAL		28,670.03
12% Impuesto a la renta (si se reinvierten las utilidades Art. 37 LRTI)	12%	
25% Impuesto a la renta (si NO se reinvierten las utilidades y los accionistas se encuentran domiciliados en paraíso fiscal)	25%	-
22% Impuesto a la renta (si NO se reinvierten las utilidades Art. 37 LRTI)	22%	6,307
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		6,307
ANTICIPO CALCULADO 2017 (Casillero 879 declaración impuesto a la renta año anterior)		
IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2017		6,307.41
Anticipo pagado en julio y septiembre del año corriente		-
LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	Casillero	
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE (casillero 879 declaracion año anterior)	841	-
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	842	6,307
(=) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)	843	-
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	845	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	846	\$ 3,645.11
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	847	-
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	848	-
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	849	-
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES (SALDO DETERMINADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR)	850	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS EN PAGOS DE IMPORTACIONES MP, INSUMOS, BC PROCESO PRODUCTIVO. LISTADO EMITIDO POR EL COMITÉ DE POLÍTICA TRIBUTARIA.	851	-
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES	852	-
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (POR COBRAR)		2,662.30

Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico

En cuanto al destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2018, éstas serán distribuidas de acuerdo a las disposiciones legales establecidas a los socios, dependiendo de la situación de liquidez de la empresa, o se decidirá dejarlas en Utilidades acumuladas.

Recomendaciones a la Junta general de Socios respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico 2018.

Sugiero a la Junta General de Socios establecer normas que ayuden al crecimiento y fortalecimiento de la empresa para este año 2018.

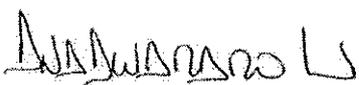
Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.

Se ha dado estricto cumplimiento a las disposiciones emitidas, en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor, por lo tanto, siempre la compañía ha observado las mismas en todas sus actividades.

Antes de concluir y por mi tranquilidad quiero dejar expresa constancia de mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa; 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 CORPNIKKEN CÍA. LTDA, he desarrollado durante el año 2018.

Atentamente;



**Lcda. Ana Alvarado Lascano
GERENTE GENERAL
CORPNIKKEN CIA. LTDA.**

