

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE AGENCIA DE VIAJES MIDLAND TRAVEL CIA LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019**

Pongo en consideración de la junta general de socios de AGENCIA DE VIAJES MIDLAND TRAVEL CIA LTDA, el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2019, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

### **1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS**

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

### **1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO**

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de AGENCIA DE VIAJES MIDLAND TRAVEL CIA LTDA, se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

### **1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.**

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

#### **1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2019, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2018 contra las cifras obtenidas en el año 2019:

**AGENCIA DE VIAJES MIDLAND TRAVEL CIA LTDA.**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	44472,55	43034,56	1.437,99	3,34%	43,26%	35,29%
Cuentas por cobrar	2.767,59	30.826,68	-28.059,09	-91,02%	2,69%	25,28%
(Provisión para incobrables)	-27,68	0,00	-27,68	0,00%	-0,03%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	52.724,83	44.205,38	8.519,45	19,27%	51,28%	36,25%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>99.937,29</b>	<b>118.066,62</b>	<b>-18.129,33</b>	<b>-15,36%</b>	<b>97,21%</b>	<b>96,83%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>						
Propiedad planta y equipos	5.945,49	5.945,49	0,00	0,00%	5,78%	4,88%
(Depreciación acumulada)	-3.074,41	-2.514,85	-559,56	22,25%	-2,99%	-2,06%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	435,00	-435,00	-100,00%	0,00%	0,36%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>2.871,08</b>	<b>3.865,64</b>	<b>-994,56</b>	<b>-25,73%</b>	<b>2,79%</b>	<b>3,17%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>102.808,37</b>	<b>121.932,26</b>	<b>-19.123,89</b>	<b>-15,68%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Obligaciones bancarias	21.728,79	10.637,21	11.091,58	104,27%	21,14%	8,72%
Cuentas por pagar comerciales	11.123,83	17.242,79	-6.118,96	-35,49%	10,82%	14,14%
Otras Cuentas por Pagar	7.113,51	6.151,11	962,40	15,65%	6,92%	5,04%
Anticipos de clientes	39.709,21	64.045,22	-24.336,01	0,00%	38,62%	52,53%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
15% Participación trabajadores	184,96	1.803,25	-1.618,29	-89,74%	0,18%	1,48%
Impuesto a la renta	467,92	3.128,54	-2.660,62	-85,04%	0,46%	2,57%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>80.328,22</b>	<b>103.008,12</b>	<b>-22.679,90</b>	<b>-22,02%</b>	<b>78,13%</b>	<b>84,48%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Provisión por jubilación patronal	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00%	1,40%	1,18%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	336,48	336,48	0,00	0,00%	0,33%	0,28%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>1.776,48</b>	<b>1.776,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,73%</b>	<b>1,46%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>82.104,70</b>	<b>104.784,60</b>	<b>-22.679,90</b>	<b>-21,64%</b>	<b>79,86%</b>	<b>85,94%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,39%	0,33%
Reserva legal	786,83	185,74	601,09	323,62%	0,77%	0,15%
Utilidades retenidas	18.936,62	9.471,99	9.464,63	99,92%	18,42%	7,77%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	580,22	7.089,93	-6.509,71	-91,82%	0,56%	5,81%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>20.703,67</b>	<b>17.147,66</b>	<b>3.556,01</b>	<b>20,74%</b>	<b>20,14%</b>	<b>14,06%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>102.808,37</b>	<b>121.932,26</b>	<b>-19.123,89</b>	<b>-15,68%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

0,00                      0,00

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y el saldo se presenta en cinco cifras medias considerando la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales, anticipos entregados a

diferentes proveedores y anticipos entregados por clientes cuyo servicios serán realizados en 2020.

- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$2.767,59 lo que significó un decremento del 91,02% con relación al ejercicio económico anterior, ocasionado por una mejora en la recaudación por parte de los vendedores y un manejo adecuado de la información por parte del área contable.
- c) Existen anticipos entregados a proveedores por servicios que serán entregados en el 2020, con un control adecuado de cada anticipo entregados.
- d) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$2.871,08 que corresponde al 2,79% del activo total.
- e) Obligaciones bancarias, registra un saldo de \$21.728,79 correspondiente al 21,14% del total del pasivo+ patrimonio, que representa un incremento del 104,27% respecto al mismo periodo del año anterior. Principalmente por la utilización de las Tarjetas de Crédito como forma de pago a varios proveedores.
- f) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2019 de \$11.123,83. Cuya mayoría son cancelados en enero-2020
- g) Anticipos Clientes, existe valores entregados por parte de clientes cuyos servicios serán entregados en el 2020 por un valor de \$39.709,21 que representa el 38,62%
- h) Dentro del pasivo no corriente se registra la provisión de jubilación patronal y desahucio, mismas que no han sufrido cambios significativos en comparación con el año 2018, esto en vista de que no se ha realizado el estudio actuarial correspondiente al año 2019.

## 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

AGENCIA DE VIAJES MIDLAND TRAVEL CIA LTDA.  
ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018-2019  
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>				
VENTAS	129.026,70	310.082,61	-181.055,91	-58,39%
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>129.026,70</b>	<b>310.082,61</b>	<b>-181.055,91</b>	<b>-58,39%</b>
COSTO DE VENTA	535,32	0,00	535,32	0,00%
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>128.491,38</b>	<b>310.082,61</b>	<b>-181.591,23</b>	<b>-58,56%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-123.230,43	-291.627,44	168.397,01	-57,74%
GASTO DEPRECIACIÓN	-559,36	0,00	-559,36	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-371,63	-888,38	516,75	-58,17%
GASTO FINANCIERO	-3.096,86	-5.545,07	2.448,21	0,00%
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>1.233,10</b>	<b>12.021,72</b>	<b>-10.788,62</b>	<b>-89,74%</b>
15% PARTICIPACIÓN	-184,96	-1.803,26	1.618,30	-89,74%
IMPUESTO A LA RENTA	-467,92	-3.128,54	2.660,62	-85,04%
<b>PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>580,22</b>	<b>7.089,92</b>	<b>-6.509,70</b>	<b>-91,82%</b>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>RESULTADO INTEGRAL NETO</b>	<b>580,22</b>	<b>7.089,92</b>	<b>-6.509,70</b>	<b>-91,82%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA NETA)</b>	<b>580,22</b>	<b>7.089,92</b>	<b>-6.509,70</b>	<b>-91,82%</b>

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron un decremento del 58,39% principalmente por la disminución de ventas y comisiones y la crisis económica que atraviesa el país.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$123.230.43, se disminuyeron en un 57,74% en relación al ejercicio económico anterior.
- c) En el ejercicio fiscal 2019, se presenta una utilidad de \$580,22

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2019 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que

brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,

A square box containing a handwritten signature in blue ink. The signature is cursive and appears to read 'SANCHEZ BRAZALEZ ALEJANDRO JAVIER'.

SANCHEZ BRAZALEZ ALEJANDRO JAVIER  
1714719232

**Quito, febrero 23 de 2020**