

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ALPROBIS CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

Pongo en consideración de la junta general de socios de ALPROBIS CIA LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2018, 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 2018, 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 ALPROBIS 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 2018, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2017 contra las cifras obtenidas en el año 2018:

ALPROBIS CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2017
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	19.962,95	695,96	19.266,99	2768,40%	9,98%	0,24%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	90.656,00	53.643,74	37.012,26	69,00%	45,33%	18,74%
(Provisión para incobrables)	-1.516,39	-844,98	-671,41	79,46%	-0,76%	-0,30%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Intereses por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	10.111,45	61.711,45	-51.600,00	-83,61%	5,06%	21,56%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	38.742,42	86.285,45	-47.543,03	-55,10%	19,37%	30,14%
Total Activos corrientes	157.956,43	201.491,62	-43.535,19	-21,61%	78,98%	70,38%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	134.001,76	188.783,92	-54.782,16	-29,02%	67,00%	65,94%
(Depreciación acumulada)	-91.951,06	-103.993,70	12.042,64	-11,58%	-45,97%	-36,33%
Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
(Amortización acumulada)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inversiones permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Activos no corrientes	42.050,70	84.790,22	-42.739,52	-50,41%	21,02%	29,62%
TOTAL ACTIVOS	200.007,13	286.281,84	-86.274,71	-30,14%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0,00	24.174,24	-24.174,24	0,00%	0,00%	8,44%
Obligaciones bancarias	6.531,84	3.029,01	3.502,83	0,00%	3,27%	1,06%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	16.743,76	27.041,60	-10.297,84	-38,08%	8,37%	9,45%
Otras Cuentas por Pagar	18.525,19	19.161,94	-636,75	0,00%	9,26%	6,69%
Anticipos de clientes	11.581,30	7.702,19	3.879,11	50,36%	5,79%	2,69%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%	0,00%	3,49%
15% Participación trabajadores	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!	0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	3.574,91	950,33	2.624,58	276,18%	1,79%	0,33%
Total Pasivos no Corrientes:	56.957,00	92.059,31	-35.102,31	-38,13%	28,48%	32,16%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Cuentas por pagar no corrientes	100.490,08	126.384,17	-25.894,09	-20,49%	50,24%	44,15%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	100.490,08	126.384,17	-25.894,09	-20,49%	50,24%	44,15%
TOTAL PASIVOS	157.447,08	218.443,48	-60.996,40	-27,92%	78,72%	76,30%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,50%	0,35%
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	20.000,00	-20.000,00	-100,00%	0,00%	6,99%
Reserva legal	3.169,76	3.169,76	0,00	0,00%	1,58%	1,11%
Reserva facultativa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	-52.205,90	-43.303,69	-8.902,21	20,56%	-26,10%	-15,13%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	95.874,50	95.874,50	0,00	0,00%	47,94%	33,49%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-5.278,31	-8.902,21	3.623,90	-40,71%	-2,64%	-3,11%
TOTAL PATRIMONIO	42.560,05	67.838,36	-25.278,31	-37,26%	21,28%	23,70%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	200.007,13	286.281,84	-86.274,71	-30,14%	100,00%	100,00%

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 mantuvo un problema de liquidez ya que al 31 de diciembre del 2018 se presenta un saldo bancario de \$19.962,95 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$90.656,00 lo que significó un aumento del 69,00% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2018 representan el 45,33% del activo total.
- c) 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 \$42.050,70 que corresponde al 21,02 % del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 de \$16.743,76 que corresponde al 8.37 % del pasivo y patrimonio total.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ALPROBIS CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	667.303,09	473.641,50	193.661,59	40,89%
OTROS INGRESOS	13.227,22	521,43	12.705,79	2436,72%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	680.530,31	474.162,93	206.367,38	229,77%
COSTO DE VENTA	518.827,36	324.185,82	194.641,54	166,56%
UTILIDAD EN VENTAS	161.702,95	149.977,11	11.725,84	1279,03%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-136.183,30	-129.252,50	-6.930,80	1864,90%
GASTO DEPRECIACIÓN	-15.132,36	-19.800,99	4.668,63	-424,13%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	-671,41	-284,66	-386,75	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-11.419,29	-8.590,84	-2.828,45	303,73%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-1.703,41	-7.951,88	6.248,47	-127,26%
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
IMPUESTO A LA RENTA	-3.574,91	-950,33	-2.624,58	36,21%
UTILIDAD/ PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-5.278,32	-8.902,21	3.623,89	-245,65%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-5.278,32	-8.902,21	3.623,89	-245,65%
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA NETA)	-5.278,32	-8.902,21	3.623,89	-245,65%

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 aumento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a la estrategia de ventas y nuevos servicios que se implementaron, que afectaron cuantitativamente a nuestro portafolio de clientes.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$136.183.30, aumento que se encontraba planificada y está acorde con el aumento de nuestro ingreso obtenido durante el ejercicio económico.

- c) La pérdida del ejercicio registra un saldo de \$5.278,32. Lo que es un resultado acorde a la situación económica que se encuentra atravesando el país y en la misma forma es un valor que se puede recuperar el siguiente año.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2017 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,

Roberto Arellano Noboa

Quito, Abril 30 del 2019