

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ALPROBIS CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019

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 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 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 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:

ALPROBIS CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	16.490,73	19.962,95	-3.472,22	-17,39%	10,67%	9,98%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	32.514,26	90.656,00	-58.141,74	-64,13%	21,03%	45,33%
(Provisión para incobrables)	-1.633,53	-1.516,39	-117,14	7,72%	-1,06%	-0,76%
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	1.011,45	10.111,45	-9.100,00	-90,00%	0,65%	5,06%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	73.449,57	38.742,42	34.707,15	89,58%	47,51%	19,37%
Total Activos corrientes	121.832,48	157.956,43	-36.123,95	-22,87%	78,81%	78,98%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	137.658,89	134.001,76	3.657,13	2,73%	89,05%	67,00%
(Depreciación acumulada)	-104.905,02	-91.951,06	-12.953,96	14,09%	-67,86%	-45,97%
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	32.753,87	42.050,70	-9.296,83	-22,11%	21,19%	21,02%
TOTAL ACTIVOS	154.586,35	200.007,13	-45.420,78	-22,71%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Obligaciones bancarias	28.929,62	6.531,84	22.397,78	0,00%	18,71%	3,27%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	2.658,47	16.743,76	-14.085,29	-84,12%	1,72%	8,37%
Otras Cuentas por Pagar	10.032,96	18.525,19	-8.492,23	0,00%	6,49%	9,26%
Anticipos de clientes	0,00	11.581,30	-11.581,30	-100,00%	0,00%	5,79%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
15% Participación trabajadores	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	0,00	3.574,91	-3.574,91	-100,00%	0,00%	1,79%
Total Pasivos no Corrientes:	41.621,05	56.957,00	-15.335,95	-26,93%	26,92%	28,48%
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	88.241,86	100.490,08	-12.248,22	-12,19%	57,08%	50,24%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	88.241,86	100.490,08	-12.248,22	-12,19%	57,08%	50,24%
TOTAL PASIVOS	129.862,91	157.447,08	-27.584,17	-17,52%	84,01%	78,72%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,65%	0,50%
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Reserva legal	3.169,76	3.169,76	0,00	0,00%	2,05%	1,58%
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	-57.484,21	-52.205,90	-5.278,31	10,11%	-37,19%	-26,10%
Utilidades retenidas/Perdidas Retenidas	95.874,50	95.874,50	0,00	0,00%	62,02%	47,94%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-17.836,61	-5.278,31	-12.558,30	237,92%	-11,54%	-2,64%
TOTAL PATRIMONIO	24.723,44	42.560,05	-17.836,61	-41,91%	15,99%	21,28%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	154.586,35	200.007,13	-45.420,78	-22,71%	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 2019 se presenta un saldo bancario de \$16.490,73 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$32.514,26 lo que significó una disminución del 64,13% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2019 representan el 21,03% 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 \$32.753,87 que corresponde al 21,19 % del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2019 de \$2.658,47 que corresponde al 1.72 % 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 2019 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	493.998,87	667.303,09	-173.304,22	-25,97%
OTROS INGRESOS	787,51	13.227,22	-12.439,71	-94,05%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	494.786,38	680.530,31	-185.743,93	-366,38%
COSTO DE VENTA	374.196,10	518.827,36	-144.631,26	-358,72%
UTILIDAD EN VENTAS	120.590,28	161.702,95	-41.112,67	-393,32%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-119.302,25	-136.183,30	16.881,05	-806,72%
GASTO DEPRECIACIÓN	-12.953,96	-15.132,36	2.178,40	-694,65%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	-117,14	-671,41	554,27	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-5.373,60	-11.419,29	6.045,69	-188,88%
GASTO FINANCIERO	-680,19	0,00	-680,19	0,00%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-17.836,86	-1.703,41	-16.133,45	10,56%
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
IMPUESTO A LA RENTA	0,00	-3.574,91	3.574,91	-100,00%
UTILIDAD/ PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-17.836,86	-5.278,32	-12.558,54	42,03%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,25	0,00	0,25	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-17.836,86	-5.278,32	-12.558,54	42,03%
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA NETA)	-17.836,61	-5.278,32	-12.558,29	42,03%

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 una disminución en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a la situación económica que atraviesa el país.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$119.302.25, disminución que se encontraba planificada y está acorde con la disminución de nuestro ingreso obtenido durante el ejercicio económico.
- c) La pérdida del ejercicio registra un saldo de \$17.836,86. 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 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 handwritten signature in black ink, appearing to read 'Roberto Arellano Noboa', with a long horizontal stroke extending to the left.

Roberto Arellano Noboa

Quito, Junio 30 del 2020