

**INFORME DE LA GERENCIA GENERAL A LOS SOCIOS DE LA EMPRESA NATURAL CENTER
SOLUTION NCS CIA LTDA.**

Estimado/as socio/as:

Como es de su conocimiento, la empresa Natural Center Solutions NCS CIA LTDA. inició el año 2019 con varios retos, situación que produjo un arduo trabajo por parte de todo el personal que colabora en la empresa.

La utilidad contable del año 2019 fue de USD6.593,85

En el Estado de Resultados tuvimos:

INGRESOS por USD564.699,07

COSTOS DE VENTAS por USD255.166,04 desglosado según:

5.1.01.1.01.01 Costo de Ventas y Producción: USD 106.581,70 (es el Costo de materia prima y es el 19% del Valor de Venta)

5.1.01.1.01.02 Mano de Obra: USD136.422,14 (Remuneraciones del personal de producción)

5.1.01.1.01.03 Costos Indirectos de Producción: USD12.162,20 (otros gastos asociados a la producción)

GASTOS por USD302.939,20 (aquí están todos los gastos que se registraron en la Empresa)

Una comparación respecto al año 2018 arroja el siguiente cuadro:

DETALLE	AÑO 2018	AÑO 2019	INCREMENTO	%
INGRESOS	515.434,93	564.699,07	49.264,14	8,72%
COSTOS Y GASTOS	509.694,48	558.105,22	48.410,74	8,67%
UTILIDAD CONTABLE	5.740,45	6.593,85	853,40	12,94%
PORCENTAJE	1,11%	1,17%	0,05%	

Crecimos en ingresos un 8,72% respecto al 2018 y crecimos un 12,94% el Resultado respecto al 2018

Al cierre de Agosto del 2019 habíamos crecido respecto al 2018 un 24% nuestros ingresos, pero ya a partir del mes de Septiembre las ventas comenzaron a descender.

En septiembre fue la mudada de la Fábrica; en octubre ocurrió el paro nacional; en noviembre seguimos arrastrando las consecuencias del paro y para lograr un nivel de ventas aceptables logramos facturar el último día de ese mes casi USD 11.000,00 por la campaña de ventas "Viernes Negro", ofreciendo grandes descuentos. Diciembre fue otro mes bajísimo en ventas.

El Detalle del Balance General es el siguiente:

Los **ACTIVOS CORRIENTES** ascienden a USD142.283,37 y está compuesto por las Cuentas:

1.1.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: USD35.553,72

1.1.02. ACTIVOS FINANCIEROS: USD67.726,00

1.1.03. INVENTARIOS: USD29.482,23

1.1.04. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS: USD9.521,42 (Garantías entregadas por el arrendamiento de planta y oficina)

Los ACTIVOS NO CORRIENTES ascienden a USD77.701,78 y se desglosan según:

- 1.2.01. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO USD43.513,86
- 1.2.02. INTANGIBLE: USD34.187,92

EI TOTAL DE ACTIVOS es de USD219.985,15

Los PASIVOS CORRIENTES ascienden a USD98.767,27 según:

- 2.1.03. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: USD34.894,87
- 2.1.04. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: USD30.742,56 (es la parte de la deuda de Bancos que se pagarán en el año 2020)
- 2.1.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: USD29.548,03 (Comprende obligaciones con el SRI, IESS y Salarios de trabajadores)
- 2.1.13. OTROS PASIVOS CORRIENTES: USD3.581,81

Los PASIVOS NO CORRIENTES ascienden a USD42.968,36 que son:

- 2.2.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS USD:1.119,60
- 2.2.03. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS USD41,848.76 (es la parte del préstamo de bancos que tenemos que pagar posterior al 2020)

EL TOTAL DE PASIVOS es de USD141,735.63

En la Cuenta de PATRIMONIO NETO asciende a USD74.521,37, según:

- 3.1. CAPITAL SUSCRITO por USD400,00
- 3.6. RESULTADOS ACUMULADOS por USD74.121,37

El RESULTADO DEL AÑO 2019, después de participación trabajadores e impuestos es de USD3.728,15, por lo que la suma del PATRIMONIO NETO y el RESULTADO del 2019 da como resultado **EL PATRIMONIO DE LA EMPRESA AL CIERRE DEL 2019 es de USD78.249,52**

El año 2019 no fue un buen año en cuanto a índices, pero sí fue un buen año en acciones que acometimos en la Empresa que nos permitirán crecer a futuro. Las principales acciones fueron:

- Cambio de todo el equipo de ventas a un equipo más profesionalizado (no obstante, esto trajo consigo pagos no presupuestados por finiquitos durante el 2019 por casi USD8.700,00)
- Cambio a la nueva planta de producción proceso en el que se invirtió en adecuaciones, garantías y otros desembolsos aproximadamente USD40.000,00, por lo que se realizó la contratación de créditos bancarios.
- Inversión en mayor cantidad de registros sanitarios de los productos que vende NCS.
- Contratación de la agencia de publicidad para fortalecer nuestra presencia comercial en redes sociales
- Diseño de la nueva página Web de NCS

Por último, respecto a la utilidad contable, tenemos:

UTILIDAD CONTABLE	6.593,85
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	989,08
(=) UTILIDAD GRAVABLE	5.604,77
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1.876,62
(=) UTILIDAD LIQUIDA	3.728,15
(-) RESERVA LEGAL	186,41
(=) UTILIDAD A DISTRIBUIR	3.541,75

Al 31 de diciembre de 2019 tenemos a nuestro favor:

RETENCIONES EN LA FUENTE PERÍODO CORRIENTE USD3.244,48 (son los valores de la Base, que nos retuvieron nuestros clientes)

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA USD625,66 (es el Anticipo al Impuesto a la Renta al que nos obligaron a pagar en el 2019. Con la reforma tributaria, este pago es voluntario desde el año 2020).

Esto nos da como resultado un CRÉDITO TRIBUTARIO a nuestro favor por USD1.993,52 (la suma de las Retenciones en la Fuente más el Anticipo, es mayor al 22% de impuesto a la renta que debió pagarse)

Se propone, que este año, no debemos repartir los Dividendos por la crítica situación de iliquidez que tiene nuestra empresa.



Tania Fernández Cárdenas
Gerente General