

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

Pongo en consideración de la junta general de socios de JIMOTURS 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 JIMOTURS 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:

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

| CUENTAS | AÑO | | VARIACIONES | | ANALISIS HORIZONTAL | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | ABSOLUTA | RELATIVA | 2018 | 2017 |
| ACTIVOS | | | | | | |
| Activos Corrientes: | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes | 161.947,71 | 149.907,59 | 12.040,12 | 8,03% | 46,99% | 57,04% |
| Cuentas por cobrar | 8.190,00 | 0,00 | 8.190,00 | 0,00% | 2,38% | 0,00% |
| Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar | 167.932,82 | 105.104,51 | 62.828,31 | 59,78% | 48,73% | 39,99% |
| Total Activos corrientes | 338.070,53 | 255.012,10 | 83.058,43 | 32,57% | 98,10% | 97,03% |
| Activos No Corrientes: | | | | | | |
| Propiedad planta y equipos | 11.468,00 | 10.228,00 | 1.240,00 | 12,12% | 3,33% | 3,89% |
| (Depreciación acumulada) | -4.916,08 | -2.431,47 | -2.484,61 | 102,19% | -1,43% | -0,93% |
| Total Activos no corrientes | 6.551,92 | 7.796,53 | -1.244,61 | -15,96% | 1,90% | 2,97% |
| TOTAL ACTIVOS | 344.622,45 | 262.808,63 | 81.813,82 | 31,13% | 100,00% | 100,00% |
| PASIVOS | | | | | | |
| Pasivos Corrientes: | | | | | | |
| Cuentas por pagar comerciales | 459,65 | 500,33 | -40,68 | -8,13% | 0,13% | 0,19% |
| Otras Cuentas por Pagar | 26.847,06 | 7.317,00 | 19.530,06 | 266,91% | 7,79% | 2,78% |
| Anticipos de clientes | 249.382,33 | 200.513,53 | 48.868,80 | 24,37% | 72,36% | 76,30% |
| 15% Participación trabajadores | 3.293,64 | 1.692,88 | 1.600,76 | 94,56% | 0,96% | 0,64% |
| Impuesto a la renta | 6.953,21 | 6.809,09 | 144,12 | 2,12% | 2,02% | 2,59% |
| Total Pasivos no Corrientes: | 286.935,89 | 216.832,83 | 70.103,06 | 32,33% | 83,26% | 82,51% |
| Pasivos no Corrientes: | | | | | 0,00% | 0,00% |
| Total Pasivos No Corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL PASIVOS | 286.935,89 | 216.832,83 | 70.103,06 | 32,33% | 83,26% | 82,51% |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| Capital pagado | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00% | 0,12% | 0,15% |
| Reserva legal | 7.743,69 | 7.743,69 | 0,00 | 0,00% | 2,25% | 2,95% |
| Utilidades retenidas | 37.832,12 | 35.048,23 | 2.783,89 | 7,94% | 10,98% | 13,34% |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio | 11.710,75 | 2.783,88 | 8.926,87 | 320,66% | 3,40% | 1,06% |
| TOTAL PATRIMONIO | 57.686,56 | 45.975,80 | 11.710,76 | 25,47% | 16,74% | 17,49% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 344.622,45 | 262.808,63 | 81.813,82 | 31,13% | 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 tiene problemas de liquidez ya que al 31 de Diciembre del 2018 se presenta un saldo bancario de \$161.947,71 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.

- b) 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 \$6.551,92 que corresponde al 1,90% del activo total.
- c) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 de \$459,65
- d) Anticipo de clientes registra un saldo de \$249.382,33 que corresponde al 72,36% del total del pasivo y patrimonio, en la cual se encuentran valores que son entregados por clientes para la realización de los tours en el siguiente año.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

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

| CUENTAS | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| INGRESOS ORDINARIOS: | | | | |
| VENTAS | 1.414.508,09 | 1.040.164,40 | 374.343,69 | 35,99% |
| OTROS INGRESOS | 126,35 | 570,95 | -444,60 | -77,87% |
| TOTAL INGRESOS ORDINARIOS | 1.414.634,44 | 1.040.735,35 | 373.899,09 | 35,93% |
| COSTO DE VENTA | 1.090.481,71 | 0,00 | 1.090.481,71 | 0,00% |
| | | | 0,00 | |
| UTILIDAD EN VENTAS | 324.152,73 | 1.040.735,35 | -716.582,62 | -68,85% |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA | -297.665,36 | -1.026.235,64 | 728.570,28 | -70,99% |
| GASTO DEPRECIACIÓN | -2.484,61 | -2.431,47 | -53,14 | 2,19% |
| GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | -1.053,27 | 0,00 | -1.053,27 | |
| GASTO FINANCIERO | -991,89 | -782,40 | -209,49 | 26,78% |
| UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS | 21.957,60 | 11.285,84 | 10.671,76 | 94,56% |
| 15% PARTICIPACIÓN | -3.293,64 | -1.692,88 | -1.600,76 | 94,56% |
| IMPUESTO A LA RENTA | -6.953,21 | -6.809,09 | -144,12 | 2,12% |
| UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS | 11.710,75 | 2.783,87 | 8.926,88 | 320,66% |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| RESULTADO INTEGRAL NETO | 11.710,75 | 2.783,87 | 8.926,88 | 320,66% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA) | 11.710,75 | 2.783,87 | 8.926,88 | 320,66% |

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 incremento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente al fuerte flujo de turistas en el primer y último trimestre del año 2018, que afectaron favorablemente al flujo de liquidez de la empresa.

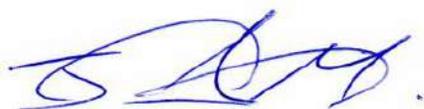
- b) En el ejercicio fiscal 2018 se procedió a integrar la parte de Costos de Venta en el Balance de Resultados Integrales, donde se encuentra incluido todos los gastos que integran los paquetes turísticos ofertados.
- c) Una vez realizado el análisis integral de los costos y gastos que tiene la compañía, se procedió a registrar en la cuenta Gastos Administrativos y de Ventas todos los pagos realizados a empleados, proveedores de demás actividades que no hacen parte del paquete turístico.
- d) Los gastos financieros del año 2018, corresponden a las comisiones cobradas por las Instituciones Financieras por las transferencias realizadas a lo largo del año. No corresponden al pago de intereses, ya que la empresa actualmente no cuenta con Obligaciones Bancarias.
- e) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$11.710,17 final después del pago de Impuesto a la Renta y Participación Trabajadores.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2018, la compañía registró una utilidad de \$11.710,17 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2019.

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 2018 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,



Pedro Javier Moreno Cedeño
200006480-4

Quito, febrero 15 de 2019