

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE JIMOTURS CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019

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 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 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 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:

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

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	26.396,14	161.947,71	-135.551,57	-83,70%	8,98%	46,99%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	0,00	8.190,00	-8.190,00	-100,00%	0,00%	2,38%
(Provisión para incobrables)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	258.417,55	167.932,82	90.484,73	53,88%	87,91%	48,73%
Total Activos corrientes	284.813,69	338.070,53	-53.256,84	-15,75%	96,89%	98,10%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	16.760,20	11.468,00	5.292,20	46,15%	5,70%	3,33%
(Depreciación acumulada)	-7.624,28	-4.916,08	-2.708,20	55,09%	-2,59%	-1,43%
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	9.135,92	6.551,92	8.000,40	122,11%	3,11%	1,90%
TOTAL ACTIVOS	293.949,61	344.622,45	-50.672,84	-14,70%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Obligaciones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	2.014,19	459,65	1.554,54	338,20%	0,69%	0,13%
Otras Cuentas por Pagar	14.428,29	26.847,06	-12.418,77	-46,26%	4,91%	7,79%
Anticipos de clientes	222.710,33	249.382,33	-26.672,00	-10,70%	75,76%	72,36%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
15% Participación trabajadores	6.717,68	3.293,64	3.424,04	103,96%	2,29%	0,96%
Impuesto a la renta	12.351,46	6.953,21	5.398,25	77,64%	4,20%	2,02%
Total Pasivos no Corrientes:	258.221,95	286.935,89	-28.713,94	-10,01%	87,85%	83,26%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	713,24	0,00	713,24	100,00%	0,24%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	678,15	0,00	678,15	100,00%	0,23%	0,00%
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	1.391,39	0,00	1.391,39	100,00%	0,47%	0,00%
TOTAL PASIVOS	259.613,34	286.935,89	-27.322,55	-9,52%	88,32%	83,26%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,14%	0,12%
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva legal	8.329,23	7.743,69	585,54	7,56%	2,83%	2,25%
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	0,00	37.832,12	-37.832,12	-100,00%	0,00%	10,98%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	25.715,41	11.710,75	14.004,66	119,59%	8,75%	3,40%
Ganancias o Pérdidas Actuariales	(108,37)	0,00	-108,37	100,00%	-0,04%	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	34.336,27	57.686,56	-23.350,29	-40,48%	11,68%	16,74%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	293.949,61	344.622,45	-50.672,84	-14,70%	100,00%	100,00%
	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 ya que al 31 de Diciembre del 2019 se presenta un saldo bancario de \$26.396,14 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales y ha realizado el pago correspondiente a utilidades no distribuidas de años anteriores.
- 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 \$9.135,92 que corresponde al 3,11% del activo total.
- c) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2019 de \$2014,19. Cuyos pagos serán realizados los primeros meses del 2020.
- d) Anticipo de clientes registra un saldo de \$222.710,33 que corresponde al 75,76% 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.
- e) La participación trabajadores tiene un valor neto de \$6717,68 que representa un aumento del 103,96% con respecto al anterior año, esto se debe al buen manejo administrativo que ha permitido terminar con un mayor margen de utilidad con respecto al año anterior.
- f) Impuesto a la Renta por Pagar corresponde a un valor neto del \$12351,46 corresponde al 4,20% del total del pasivo+ patrimonio y un crecimiento del 77,64% con respecto al año anterior

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

JIMOTURS 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
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	1.436.919,46	1.414.508,09	22.411,37	1,58%
OTROS INGRESOS	1.457,20	126,35	1.330,85	1053,30%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	1.438.376,66	1.414.634,44	23.742,22	1,68%
COSTO DE VENTA	1.097.821,33	1.090.481,71	7.339,62	0,67%
UTILIDAD EN VENTAS	340.555,33	324.152,73	16.402,60	5,06%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-291.337,56	-297.665,36	-6.327,80	-2,13%
GASTO DEPRECIACIÓN	-2.708,20	-2.484,61	223,59	9,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-270,00	-1.053,27	-783,27	
GASTO FINANCIERO	-1.455,02	-991,89	463,13	46,69%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	44.784,55	21.957,60	22.826,95	103,96%
15% PARTICIPACIÓN	-6.717,68	-3.293,64	-3.424,04	103,96%
IMPUESTO A LA RENTA	-12.351,46	-6.953,21	-5.398,25	77,64%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	25.715,41	11.710,75	14.004,65	119,59%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	
RESULTADO INTEGRAL NETO	25.715,41	11.710,75	14.004,65	119,59%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	25.715,41	11.710,75	14.004,65	119,59%

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

- a) Los ingresos operacionales mantienen un incremento constante con respecto a los años anteriores, en el 2019 se evidencia un incremento del 1,58% con respecto al año anterior, lo que ha permitido mantener niveles aceptables de liquidez en el transcurso del 2019.
- b) Los costos de venta se mantienen a un nivel estable con respecto al anterior año lo que ha permitido tener un margen de utilidad bruto del 23,68% que se considera como un nivel estable según indicadores financieros aceptables.
- 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 2019, 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 \$14.004,65 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 2019, la compañía registró una utilidad de \$14.004,65 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 2020.

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,



Pedro Javier Moreno Cedeño
200006480-4

Quito, febrero 21 de 2020