INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE PRODUTANKAY CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

Pongo en consideración de la junta general de socios de PRODUTANKAY, 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 ACCIONISTAS 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 PRODUTANKAY., 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:

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

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS VERTICAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	24.272,39	268,61	24.003,78	8936,29%	2,30%	0,03%
Instrumentos Financieros medidos al costo	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	230.021,29	211.405,67	18.615,62	8,81%	21,79%	26,47%
(Provisión para incobrables)	-2.911,09	-2.911,09	-	0,00%	-0,28%	-0,36%
Documentos por cobrar	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Intereses por cobrar	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	163.993,45	168.376,46	-4.383,01	-2,60%	15,53%	21,08%
Otros activos	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	425.475,68	326.711,52	98.764,16	30,23%	40,30%	40,91%
Total Activos corrientes	840.851,72	703.851,17	137.000,55	19,46%	79,64%	88,14%
Activos No Corrientes:						0,00%
Propiedad planta y equipos	145.611,09	132.773,33	12.837,76	9,67%	13,79%	16,63%
(Depreciación acumulada)	-44.835,30	-38.057,65	-6.777,65	17,81%	-4,25%	-4,77%
Plantas Vivas en Crecimiento	112.395,71	-	112.395,71	100,00%	10,65%	0,00%
Otros Activos Corrientes	1.778,76	-	1.778,76	100,00%	0,17%	0,00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Inversiones permanentes	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Total Activos no corrientes	214.950,26	94.715,68	120.234,58	126,94%	20,36%	11,86%
TOTAL ACTIVOS	1.055.801,98	798.566,85	257.235,13	32,21%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Obligaciones bancarias	81.120,52	11.374,89	69.745,63	613,15%	7,68%	1,42%
Porción corriente deuda a largo plazo	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	149.225,62	107.521,97	41.703,65	38,79%	14,13%	13,46%
Otras Cuentas por Pagar	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Anticipos de clientes	138.533,32	179.348,98	-40.815,66	-22,76%	13,12%	22,46%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	69.137,09	75.964,27	-6.827,18	-8,99%	6,55%	9,51%
15% Participación trabajadores	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	8.917,51	5.643,24	3.274,27	58,02%	0,84%	0,71%
Total Pasivos Corrientes:	446.934,06	379.853,35	67.080,71	17,66%	42,33%	47,57%
Pasivos no Corrientes:						
Obligaciones bancarias	269.030,67	-	269.030,67	100,00%	25,48%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Préstamos a largo plazo	299.106,13	334.106,13	-35.000,00	-10,48%	28,33%	41,84%
Reserva de reparaciones mayores	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	568.136,80	334.106,13	234.030,67	70,05%	53,81%	41,84%
TOTAL PASIVOS	1.015.070,86	713.959,48	301.111,38	42,17%	96,14%	89,41%
PATRIMONIO						
Capital pagado	30.400,00	30.400,00	-	0,00%	2,88%	3,81%
Aportes para futuras capitalizaciones	113.137,49	78.137,49	35.000,00	44,79%	10,72%	9,78%
Reserva legal	24,40	-	24,40	100,00%	0,00%	0,00%
Reserva facultativa	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de capital	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
Utilidades retenidas	3.046,01	3.046,01	-	0,00%	0,29%	0,38%
Pérdidas acumuladas	-27.377,91	-27.841,50	463,59	-1,67%	-2,59%	
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-78.498,87	865,37	-79.364,24	-9171,13%	-7,43%	0,11%
TOTAL PATRIMONIO	40.731,12	84.607,37	-43.876,25	-51,86%	3,86%	10,59%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.055.801,98	798.566,85	257.235,13	32,21%	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, la empresa cuenta con \$24.272,39 para cumplir con sus obligaciones a corto plazo que representa un aumento considerable con respecto al año anterior.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$230.021,29 lo que significó un incremento del 8,81% con relación al ejercicio económico anterior y representa el 21.79% del total de activos.
- c) El inventario representa el 15.53% del total de los activos, no existe una variación significativa con respecto al año anterior.
- d) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontada la depreciación acumulada presenta un saldo de \$145.611,09 que corresponde al 9,67% del activo total.
- e) Obligaciones Bancarias cierran con el valor de \$81.120,52 que representa el 7.68% del total de pasivo+patrimonio.
- f) Cuentas por Pagar comerciales \$149.225,62 que representa el 14,13% del total de pasivos+patrimonio.
- g) Préstamos a Largo plazo existe un valor de \$299.106,13

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

PRODUTANKAY 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	757.224,65	1.284.596,72	-527.372,07	-41,05%
OTROS INGRESOS	3.157,06	410,75	2.746,31	668,61%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	760.381,71	1.285.007,47	-524.625,76	-40,83%
COSTO DE VENTA	-415.077,55	-890.126,43	-475.048,88	-53,37%
UTILIDAD EN VENTAS	345.304,16	394.881,04	-49.576,88	-12,55%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-379.768,05	-375.454,45	4.313,60	1,15%
GASTO DEPRECIACIÓN	-2.208,98	-2.943,96	-734,98	-24,97%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-1.059,01	-4.054,27	-2.995,26	-73,88%
GASTO FINANCIERO	-31.849,47	-5.919,75	25.929,72	438,02%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-69.581,35	6.508,61	-76.089,96	-1169,07%
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
IMPUESTO A LA RENTA	-8.917,51	-5.643,24	3.274,27	58,02%
PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-78.498,86	865,37	-79.364,23	-9171,13%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-78.498,86	865,37	-79.364,23	-9171,13%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-78.498,86	865,37	-79.364,23	-9171,13%

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de productos, registraron un decremento del 41,05% principalmente por la situación económica actual.
- b) Los costos de venta representan el 54.81% del total de los ingresos
- c) Los gastos administrativos y venta fueron de \$379.768.05
- d) Los gastos financieros fueron de \$31849,47

e) El resultado del ejercicio fue una pérdida de \$78.498,86

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2018, la compañía registró una pérdida de \$78.498,86 y por tal motivo, la gerencia propone que dicha pérdida se amortice en los siguientes periodos.

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 seguir con las actividades de la compañía.

Atentamente,

Brito Madrid Dennis Fernando
1707491963

Quito, 25 de septiembre de 2020