

INFORME DE GERENCIA GENERAL A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE ASISTEC CIA. LTDA.

QUITO, 06 MARZO 2020

SEÑORES SOCIOS:

Me permito someter a su consideración el informe financiero y económico sobre la operación de TECNOASISTEC ASISTENCIA TECNICA ELECTRICA Y ELECTRONICA CIA. LTDA., correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre del 2019.

I. ANTECEDENTES:

ASISTEC Cía. Ltda. Fue constituida el 01 de Diciembre de 2009, mediante escritura pública otorgada en la Notaria Cuarta del Dr. Líder Moreta Gavilanes. La compañía tiene como objeto principal servicios de mantenimiento reparación e instalación de sistemas eléctricos, servicios de mantenimiento reparación e instalación de sistemas electrónicos, entre otros.

Su capital social autorizado, suscrito y pagado es de \$ 400,00. Se han emitido certificados de participación de \$ 0,04 cada uno.

II. ENTORNO:

El 2019 marcó el segundo año de gobierno de Lenín Moreno, el cual se consolida como uno de los más antipopulares de la historia del Ecuador; estuvo marcado por la materialización y expansión de la explotación de áreas de importancia biológica como el Parque Nacional Yasuní, además de proseguir con el concesionamiento de proyectos mineros a gran escala en todo el territorio nacional.

Este año que termina se caracterizó también por la firma de un paquete de rescate y deuda con el Fondo Monetario Internacional, el Banco Mundial, el Banco Interamericano de Desarrollo y el Banco Europeo de Inversiones, por más de 10.000 millones de USD, al mismo tiempo de perdonar más de 4.200 millones USD en impuestos a la banca y a los industriales ecuatorianos. Este acontecimiento tuvo y tendrá repercusiones que definirán de manera decisiva la política estatal respecto a inversión social y política pública en general.

El Paro Nacional de octubre también marcó un hito para la política ecuatoriana, visibilizando los puntos de ruptura en un sistema que precariza la vida en general, el cual socializa las pérdidas y simultáneamente privatiza las ganancias, según el Banco Central el paro generó pérdidas por \$ 800 millones, lo que afectaría las cifras al cierre de año, Según el Banco Central del Ecuador el país termina el 2019 con un decrecimiento del PIB, una inflación de -0,07%.

III. LA EMPRESA

ASISTEC CIA. LTDA. como todos conocen se ha venido operando desde hace nueve años, quienes conformamos esta Empresa hemos tratado de afrontar el sinnúmero de barreras que se han interpuesto en el camino, a pesar de haber obtenido una pérdida en el Año 2010 que fue el inicio de nuestras actividades, hemos seguido creciendo y con mucho esfuerzo y constancia estamos saliendo adelante. A medida que pasa el tiempo nuevos retos se presentan a los cuales se nos hace necesario tomar las decisiones

correctas y con el compromiso de cumplir con las leyes de este país y respetando los derechos de quienes nos colaboran en esta Empresa a quienes agradezco.

La empresa desde su inicio se ha orientado a mantener una buena relación e imagen con nuestros clientes, proveedores, acreedores y Organismos de Control cumpliendo con todas las obligaciones, pese a ello este período se vio enmarcado en la salida y desvinculación de parte de nuestro personal técnico, punto negativo que hoy en día juega en nuestra contra, sin embargo de estas adversidades seguiremos buscando nuevos proyectos y nuevos clientes.

IV. SITUACION FINANCIERA:

PERIODOS	2.018	2.019
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	11.429,04	18.187,48
CLIENTES NO RELACIONADOS	85.809,98	101.640,76
(PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)	(2.286,83)	(2.286,83)
OTRAS CUENTAS RELACIONADAS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	32.134,48	29.873,47
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA	9.423,09	14.596,02
PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	3.433,05	6.393,56
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	8.580,74	8.443,74
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	148.523,55	176.848,20
ACTIVOS NO CORRIENTES		
MAQUINARIA	62.944,14	63.924,14
MUEBLES Y ENSERES	1.025,35	1.025,35
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4.310,06	4.310,06
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	164.510,22	148.350,06
DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	(88.828,75)	(121.947,56)
MARCAS, PATENTES, LICENCIAS Y OTROS SIMILARES	3.418,00	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(1.675,25)	-
POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS	1.774,12	1.774,12
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	147.477,88	97.436,17
TOTAL DEL ACTIVO	296.001,43	274.284,37
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
PROVEEDORES LOCALES	8.157,61	9.470,89
OBLIGACIONES FINANCIERAS	5.442,28	14.049,50
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	5.358,54	4.925,73
OBLIGACIONES CON EL IESS	3.971,55	2.719,04
CREDITO MUTUO		17.985,70
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	30.271,89	44.769,43
OTROS	9.266,74	1.149,37
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	62.468,61	95.069,66
PASIVOS NO CORRIENTES		
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	74.391,39	
DESAHUCIO	14.159,79	12.453,87

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	88.551,18	12.453,87
TOTAL DEL PASIVOS	151.019,79	107.523,53
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	400,00	400,00
RESERVA LEGAL	771,79	3.146,35
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	119.736,82	138.611,97
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.495,85)	
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	3.579,72	3.579,72
UTILIDAD DEL EJERCICIO	22.989,13	21.022,80
TOTAL PATRIMONIO	144.981,61	166.760,84
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	296.001,40	274.284,37

PERIODOS	2.018	2.019
<u>INGRESOS</u>		
GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	(590.668,74)	(617.793,65)
OTROS	(19,21)	(9.810,34)
TOTAL INGRESOS	(590.687,95)	(627.603,99)
<u>COSTOS Y GASTOS</u>		
TOTAL COSTOS	405.129,65	451.247,27
TOTAL GASTOS	149.834,66	143.518,53
TOTAL COSTOS Y GASTOS	554.964,31	594.765,80
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(35.723,64)	(32.838,19)
UTILIDAD EMPLEADOS	(5.358,55)	(4.925,73)

DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES:

La gerencia General se permite sugerir a los señores socios que las utilidades se las distribuya de la siguiente manera:

EJERCICIO FISCAL DICIEMBRE 2019 CONCILIACION DE UTILIDADES

UTILIDAD DEL EJERCICIO	32.838,19
MENOS:	11.815,39
10% PARTICIPACION TRABAJADORES	3.283,82
5% PARTICIPACION CARGAS FAMILIARES	1.641,91
22% IMPUESTO A LA RENTA	6.889,66
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	21.022,80
MENOS:	
10% RESERVA LEGAL	0,00

UTILIDAD DISPONIBLE A FAVOR DE SEÑORES ACCIONISTAS	21.022,80
---	------------------

ASISTEC CIA.LTDA.

**EJERCICIO FISCAL DICIEMBRE 2019
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

UTILIDAD DEL EJERCICIO	32.838,19
(MENOS) 15 % TRABAJADORES	4.925,73
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	3.404,16
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION TRABAJADORES	31.316,62
BASE IMPONIBLE PARA EL CALCULO IMPUESTO A LA RENTA	31.316,62
22% IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	6.889,66

LIQUIDACION

IMPUESTO CAUSADO	-6.889,66
MENOS:	
RETENCIONES 2019	11.306,15
RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	10.179,53
A FAVOR RETENCIONES AÑO 2019	14.596,02

En el ejercicio económico del año 2019 los ingresos crecieron en aproximadamente 4,5% con respecto al 2018, esto se debe también a que la empresa vendió uno de sus activos (vehículo) con el propósito de renovarlo a mediano plazo, sin embargo pese a ello la utilidad decreció, esto como efecto de incursionar en nuevos proyectos que a largo plazo no dieron los resultados esperados.

Los impuestos retenidos en la fuente son de \$ 11.306.15 y crédito de años anteriores es de \$ 10.179.53 se constituye en crédito tributario del ejercicio luego de impuestos de \$ 14.596,02

Es importante mencionar que la empresa aplica las normas y reglamentos vigentes y sus operaciones son avaladas por sus registros contables que cumplen con principios de contabilidad generalmente aceptados.

Los índices financieros de la empresa al terminar el ejercicio 2019, se encuentran dentro de parámetros aceptables, mismos que son el resultado de las cifras que registran los balances financieros y de rendimientos de la compañía.

V. EL FUTURO

La empresa seguirá aplicando su política económica financiera que han venido dando resultados positivos en los últimos años, sabiendo que el panorama general no se presenta favorable para el mejoramiento del programa de ventas para el nuevo año.

Como todos sabemos, el 2020 será un año difícil para la economía nacional: es probable que las coyunturas favorables cambien de tendencia y, además, es evidente la presencia de un ambiente de incertidumbre que no es sano para el desenvolvimiento de las actividades económicas.

En cuanto tiene que ver a las disposiciones y resoluciones que ha dispuesto La Junta General de Socios en sus reuniones, se han cumplido todas de conformidad a sus contenidos.

Señores Socios, es todo lo que puedo manifestar en honor a la verdad. Para su conocimiento y análisis, los estados financieros de la empresa se encuentran a vuestra disposición.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jorge Eduardo Tarco Guamushig', with a large, sweeping flourish above the name.

Ing. Jorge Eduardo Tarco Guamushig
GERENTE GENERAL