

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

Pongo en consideración de la junta general de socios de ALTIORACORPCIA.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 y el 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 ALTIORACORPCIA.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.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré un análisis en relación al cierre del ejercicio económico 2018.

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.

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

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	1.310,18	35.156,77	-33.846,59	-96,27%	0,73%	16,69%
Cuentas por cobrar	45.773,78	51.067,75	-5.293,97	-10,37%	25,55%	24,24%
(Provisión para incobrables)	-3.311,17	-2.805,35	-505,82	18,03%	-1,85%	-1,33%
Documentos por cobrar	15.869,07	66.780,57	-50.911,50	-76,24%	8,86%	31,70%
Inventarios	13.749,72	1.316,44	12.433,28	944,46%	7,67%	0,62%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	89.868,86	37.274,05	52.594,81	141,10%	50,16%	17,69%
Total Activos corrientes	163.260,44	188.790,23	-25.529,79	-13,52%	91,12%	89,61%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	32.075,16	31.598,91	476,25	1,51%	17,90%	15,00%
(Depreciación acumulada)	-17.896,51	-11.608,92	-6.287,59	54,16%	-9,99%	-5,51%
Intangibles	2.505,77	1.979,10	526,67	26,61%	1,40%	0,94%
(Amortización acumulada)	-773,33	-78,04	-695,29	890,94%	-0,43%	-0,04%
Total Activos no corrientes	15.911,09	21.891,05	-5.979,96	-27,32%	8,88%	10,39%
TOTAL ACTIVOS	179.171,53	210.681,28	-31.509,75	-14,96%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Cuentas por pagar comerciales	4.573,83	6.452,83	-1.879,00	-29,12%	2,55%	3,06%
Otras Cuentas por Pagar	79.062,50	40.741,10	38.321,40	94,06%	44,13%	19,34%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	316,05	287,59	28,46	9,90%	0,18%	0,14%
15% Participación trabajadores	6.604,43	10.833,90	-4.229,47	-39,04%	3,69%	5,14%
Impuesto a la renta	10.354,17	13.574,11	-3.219,94	-23,72%	5,78%	6,44%
Total Pasivos Corrientes:	100.910,98	71.889,53	29.021,45	40,37%	56,32%	34,12%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	7.286,57	4.518,35	2.768,22	61,27%	4,07%	2,14%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	5.955,24	4.326,18	1.629,06	37,66%	3,32%	2,05%
Préstamos a largo plazo	11.979,74	57.606,84	-45.627,10	0,00%	6,69%	27,34%
Total Pasivos No Corrientes	25.221,55	66.451,37	-41.229,82	-62,05%	14,08%	31,54%
TOTAL PASIVOS	126.132,53	138.340,90	-12.208,37	-8,82%	70,40%	65,66%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,56%	0,47%
Reserva legal	5.393,12	3.002,22	2.390,90	79,64%	3,01%	1,43%
Utilidades retenidas	18.761,50	18.761,50	0,00	0,00%	10,47%	8,91%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	27.070,93	47.817,96	-20.747,03	-43,39%	15,11%	22,70%
Ganancias y pérdidas actuariales Acumuladas	813,45	1.758,70	-945,25	-53,75%	0,45%	0,83%
TOTAL PATRIMONIO	53.039,00	72.340,38	-19.301,38	-26,68%	29,60%	34,34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	179.171,53	210.681,28	-31.509,75	-14,96%	100,00%	100,00%

0,00

0,00

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero son los siguientes:

- a) Efectivo y Equivalentes del Efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez. La entidad ha cumplido en el año con todas sus obligaciones comerciales, al 31 de diciembre 2018 se terminó con un saldo de \$1.310,18.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$45.773,78 al 31 de diciembre del 2018, lo que significó una disminución del 10,37% en relación al año anterior.
- c) 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 \$14.178,65 que corresponde al 7,91% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, presentan un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 por un valor de \$4.573,83.
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas, lo más notable a comunicar corresponde a la utilidad neta obtenida en el año 2018 que es de \$27.070,93.

1.3.2 ESTADODERESULTADOSINTEGRAL

Las principales cifras que presentan el Estado de Resultados Integral al 31 de Diciembre de 2018, son las siguientes:

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

CUENTAS	AÑO		
	2018	2017	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	635.606,10	664.574,98	-28.968,88
OTROS INGRESOS	13.049,77	386,35	12.663,42
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	648.655,87	664.961,33	-16.305,46
COSTO DE VENTA	98.773,96	112.915,86	-14.141,90
UTILIDAD EN VENTAS	549.881,91	552.045,47	-2.163,56
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-487.267,42	-466.636,85	-20.630,57
GASTO DEPRECIACIÓN	-6.287,59	-5.359,51	-928,08
GASTO AMORTIZACIÓN	-695,29	0,00	-695,29
GASTO INCOBRABLES	-505,82	-510,68	4,86
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	-4.351,24	-2.908,76	-1.442,48
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-3.074,39	-909,59	-2.164,80
GASTO FINANCIERO	-3.670,63	-3.494,11	-176,52
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	44.029,53	72.225,97	-28.196,44

15% PARTICIPACIÓN	-6.604,43	-10.833,90	4.229,47
IMPUESTO A LA RENTA	-10.354,17	-13.574,11	3.219,94
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	27.070,93	47.817,96	-20.747,03
RESULTADO INTEGRAL NETO	27.070,93	47.817,96	-20.747,03
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	27.070,93	47.817,96	-20.747,03

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- Los Ingresos operacionales, que corresponde a la venta de licencias y a la prestación de servicios por parte de la compañía, están dentro de los ingresos presupuestados al inicio del año.
- Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$487.267,42 que se encontraba planificada durante el ejercicio económico.
- La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$27.070,93 lo que es un resultado favorable.

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 \$27.070,93 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor sea distribuido a socios en un 100%, luego de que se hayan efectuado las reservas legales correspondientes.

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,


Tamayo Jacome Carlos Gonzalo
 171390210-2

Quito, febrero 15 de 2019