



Ambato, 11 de abril de 2019

Señores:

JUNTA GENERAL DE SOCIOS
IMPORTADORA ALVARADO VASCONEZ CIA. LTDA.
Presente

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Junta General de Socios, este informe, donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2018.

Cumplimiento de objetivos 2018

El año 2018 fue un año fructífero para la compañía, no se logró cumplir con los objetivos planteados como es el crecimiento en ventas del 15%, se logró alcanzar un crecimiento del 11.20% en ventas con respecto al año 2017 llegando a vender un total de \$ 30'102.285 millones de dólares, se incrementó la rentabilidad bruta al 30.3%, se logró un decremento de los gastos operacionales y financieros de 2.10% con respecto al año anterior y alcanzamos una rentabilidad neta de \$ 2'153.856 que representa el 7.2% que genera un incremento con respecto al año anterior que fue de 5.7%.

Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios

Durante el año 2018, la Gerencia y la Presidencia de la Compañía han cumplido con todas las resoluciones que tomaron los socios en sus Juntas Generales y en las reuniones gerenciales y administrativas que se mantuvieron durante el año.

Información sobre hechos extraordinarios producidos durante ejercicio en el ámbito administrativo, laboral y legal.

En el año 2018 no se presentaron acontecimientos en el ámbito administrativo, laboral y legal para la compañía que ameriten ser reportados a la Junta General de Socios.

Situación Económica-Administrativa de la Empresa Importadora Alvarado Vasconez Cia. Ltda. en el año 2018

En este año el proyecto más relevante fue la migración al sistema Microsoft Dynamics GP 2019 con un costo total de \$72.500,00, esto debido a que la implementación realizada en años anteriores no fue adecuada, el sistema presentaba varios inconvenientes de fondo y forma en cuanto a los desarrollos solicitados por la compañía.

**Análisis del Balance General y Estado de Resultados**

Las cuentas que se detallan se encuentran en orden de importancia, las cuales han estado dirigidas bajo la responsabilidad de la suscrita, las que resumiendo son las siguientes:

CUENTAS DEL ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO. - El saldo de esta cuenta es por \$ 180.607 está demostrando la disponibilidad que tiene la Empresa para atender sus obligaciones de pago inmediato.

CLIENTES. - El saldo de esta cuenta por \$ 7'854.439 se refiere a las ventas efectuadas en los últimos meses del año 2018, y serán recuperadas durante los primeros meses del año 2019; no existe riesgo en esta recuperación de cartera, es primordial informar que existe cartera vencida por \$ 912.921 que equivale al 11.61% del total de la cartera, \$ 290.701 corresponde a cartera vencida de terceros y \$ 622.220 a cartera vencida de relacionadas, el 82% de esta corresponde a la cartera de Distribuidora Allparts Cía. Ltda. que asciende a \$ 510.721, sobre estas cuentas se han tomado medidas con el área de cobranzas para recuperar en su totalidad las mismas que se están ejecutando y se seguirán ejecutando durante el siguiente año para recuperar dichos valores.

GASTOS ANTICIPADO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- En esta cuenta se incluyen los valores de cuentas por cobrar relacionados que corresponde a las cuentas de Prestamos Empleados, Gastos Anticipados, Empresas del Grupo, Anticipo Proveedores Nacionales y del Exterior y Otras cuentas por cobrar que en total asciende a \$ 1'361.706 que son en definitiva los responsables de este rubro que serán recuperables en el transcurso del año 2019, en la cuenta de Empresas del Grupo se encuentra registrado el préstamo entregado como capital de trabajo a Distribuidora Allparts Cía. Ltda. por el valor de \$ 400.000 y a IAVEC Industrial del Ecuador Cía. Ltda. por \$ 300.000.

Prestamos empleados	17,618
Gastos Anticipados	12,143
Empresas del Grupo	777,706
Anticipo a Proveedores Nacionales	53,064
Anticipo a Proveedores del Exterior	416,735
Deudores varios	84,439
	<hr/>
Total	<u>1'361,706</u>



IMPORTADORA ALVARADO

AUTOPARTS
desde 1958

INVENTARIO. - El valor de \$ 10'400.182 corresponde al inventario en bodega y mercaderías en tránsito con el que la empresa cuenta para atender con tranquilidad y solventar toda su actividad comercial, según detalle:

Matriz	7'478.331
PVG	26.826
Golpeado / No Conforme	313.454
Roto / Cuarentena	87.217
Mercadería en Tránsito	2'495.152
(-) Provisión de Inventarios	(798)
Total	10'400.182

ACTIVO FIJO. - Por \$ 2'733.745 están debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

	2018	2017	Variación
Terrenos	570,050	570,050	0%
Edificios	1,334,936	1,269,586	0%
Vehículos	777,961	762,376	-2%
Maquinaria y Equipos	286,752	212,028	6%
Muebles y Enseres	368,153	304,262	35%
Equipo de Computo	557,363	648,837	15%
Instalaciones, Equipos de Oficina	81,874	81,874	294%
Construcciones en Curso	160,539	83,825	-57%
Depreciación Acumulada	(1,403,882)	(1,277,506)	27%
TOTAL ACTIVO FIJO	2,733,745	2,655,331	-7%

El valor de \$ 160.539 correspondiente a Construcciones en Curso según detalle:

Activo	Valor
SISTEMA CONTRA INCENDIOS	60,371
MIGRACION GP	58,000
PERCHAS	42,167
	160,539

**CUENTAS DEL PASIVO**

El grupo de **PASIVO**, - está formado por las cuentas y documentos por pagar a corto y largo plazo, las obligaciones a corto plazo que deberán ser canceladas durante el año 2019 ascienden a \$ 8'119,776 y las obligaciones a largo plazo ascienden a \$ 2'790,479, para hacer frente a estas obligaciones la empresa tendrá que proveerse de recursos económicos a través de la recuperación de cartera por las ventas, obtención de financiamiento, entre otros; con el fin de atender de forma eficiente y con más liquidez los compromisos económicos contraídos, para conservar la buena imagen y prestigio de la empresa.

Los rubros más importantes del Pasivo son los siguientes:

PASIVOS Y PATRIMONIO**PASIVO CORRIENTE**

Préstamos y Sobregiros	2,082,457	252,798	724%
Cuentas por Pagar Proveedores	4,443,817	4,269,233	4%
Anticipos y Depósitos Clientes	85,630	127,171	-33%
Otras Cuentas por Pagar	1,507,871	965,624	56%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,119,776	5,614,826	45%

PASIVO A LARGO PLAZO

Préstamos Largo Plazo	1,660,585	3,886,452	-57%
Jubilación Patronal	1,017,166	829,354	23%
Impuestos Diferidos	112,728	73,064	54%
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	2,790,479	4,788,870	-42%

TOTAL PASIVO

10,910,255	10,403,696	5%
-------------------	-------------------	-----------

CUENTAS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO, -Los rubros que abarca este concepto corresponden al capital propiedad de los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración:

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital	2,225,000
Reserva Legal	473,706
Ajuste por Adopción NIIF	1,295,776
Ganancia/Perdida Jub. Patronal y Desahucio	216,818



Utilidades Retenidas	5,571,401
Utilidad Neta del Ejercicio	<u>2,153,856</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>11,936,556</u>

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

En el estado de Resultados se reflejan los beneficios obtenidos en las ventas realizadas durante el ejercicio económico 2018 y a su vez los gastos ocasionados en las operaciones de la Empresa.

El resultado del mismo se podrá resumir en la siguiente demostración:

Ventas Netas	30,102,285	
Costo de Ventas	<u>(20,967,128)</u>	69.7%
UTILIDAD BRUTA	9,135,157	30.3%
GASTOS DE OPERACION:		
Gastos de Ventas	(3,653,545)	12.1%
Gastos Administrativos	<u>(2,094,886)</u>	7.0%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	(5,748,431)	19.1%
OTROS INGRESOS (GASTOS)		
Otros Ingresos	420,298	1.4%
Gastos Financieros	<u>(335,686)</u>	1.1%
TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)	(84,612)	-0.3%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	3,471,338	11.5%
Participación Trabajadores	520,701	1.7%
Impuesto a la Renta	<u>796,782</u>	2.6%
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	<u>2,153,856</u>	7.2%

El valor de impuesto a pagar con concepto de Impuesto a la renta para el año 2018 será de \$ 532,458 que se ve reflejada en la conciliación tributaria del año que pongo a su consideración:



Descripción	C.U.
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
Utilidad del Ejercicio	3,471,338
BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	3,471,338
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	320,201
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO	3,471,338
(-) Participación a Trabajadores	320,201
(-) Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	1,375
(+) Gastos no deducibles locales	206,539
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	3,155,801
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 32% (Art. 37 LRTI, Arts. 47 y 51 RALRTI)	3,155,801
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 12% (Art. 37 LRTI, Arts. 47 y 51 RALRTI)	0
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	788,950
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	788,950
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	238,635
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	550,315
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	224,173
(-) Retenciones en la fuente que lo realicen en el ejercicio fiscal	342,630
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	332,458

Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico

En cuanto al destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2018, estas serán distribuidas de acuerdo a las disposiciones legales establecidas a los socios, dependiendo de la situación de liquidez de la empresa, o se decidirá dejarlas en Utilidades acumuladas.

Recomendaciones a la Junta general de Socios respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico 2019.

Sugiero a la Junta General de Socios establecer políticas que ayuden al crecimiento y fortalecimiento de la empresa para este año 2019.

Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.

Se ha dado estricto cumplimiento a las disposiciones emitidas, en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor, por lo tanto, siempre la compañía ha observado las mismas en todas sus actividades.



IMPORTADORA ALVARADO

AFILIADA
desde 1958

Antes de concluir y por mi tranquilidad quiero dejar expresa constancia de mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa, tanto Directivos como personal Administrativo, personal de Ventas y personal de Bodega; ya que todos han contribuido con sus conocimientos y dedicación a las labores y tareas que a cada uno fueron encomendadas, contribuyendo un importante soporte para el éxito y prosperidad de la empresa.

Dejo en esta forma, presentada para su consideración y de los socios de la empresa el informe de las actividades, que como GERENTE DE IMPORTADORA ALVARADO VASCONEZ CÍA. LTDA, he desarrollado durante el año 2018.

Atentamente;

Lidia Ana Alvarado Lascano

GERENTE GENERAL

IMPORTADORA ALVARADO VASCONEZ CIA. LTDA.