

## INFORME DE GERENTE GENERAL

Cuenca, 15 de marzo de 2015

Señores,  
**JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA  
COMPAÑIA SANCECI CIA. LTDA.,**  
Ciudad.

Estimados socios de la Compañía **SANCECI CIA. LTDA.**, en mi calidad de Gerente General de Compañía es mi deber conforme a lo establecido en la Ley de compañías y a los estatutos vigentes, informar sobre el manejo y funcionamiento de la empresa, la cual someto a vuestra consideración el informe correspondiente a la gestión del ejercicio económico 2014.

### DESARROLLO

La compañía durante el año 2015 se ha desarrollado con una disminución en ventas debido a la situación económica que se encuentra el país, y que ha afectado a todas las empresas dentro del sector económico.

Se pone en consideración nuevas vinculaciones, a través de nuevos convenios de ventas especialmente el que se obtuvo para los EDUCADORES DEL AZUAY, que es un convenio obtenido para los profesores del Azuay.

Otro de los aspectos de relevancia, es la renovación y ampliación de las instalaciones del supermercado, como una estrategia de venta debido a la competitividad a la cual nos estamos enfrentando, que naturalmente ocasiono, gastos por renovación e instalaciones por un valor de \$40,2019.35

### ACTIVOS

Los activos que forman parte de los estados financieros suman un valor de \$2,628,437.38 en el año 2015, a comparación del año 2014 existe una disminución de activos por un valor de \$59,592.46 en el ACTIVO TOTAL.

CODIGO	CUENTAS CONTABLES	2014	2015	VARIACION
1	ACTIVO	2,688,029.84	2,628,437.38	(59,592.46)
101	ACTIVO CORRIENTE	2,060,741.69	1,580,008.68	(480,733.01)
102	ACTIVO NO CORRIENTE	621,926.36	1,044,280.91	422,354.55
103	ACTIVO INTANGIBLE	5,361.79	4,147.79	(1,214.00)

A existido incremento en el activo fijo debido a la compra de maquinaria por un valor de \$51,131.69

El activo Corriente equivale a un 60.11% que a comparación del año 2014 disminuye en un \$480,733.01 en el 2015, por tal motivo pongo a consideración de los socios, el cambio ocurrido en este ejercicio:

CODIGO	CUENTAS CONTABLES	2014	2015	variación
1010101	CAJA	7,088.01	4,553.27	(2,534.74)

1010102	BANCOS Y COOPERATIVAS	22,862.66	71,904.62	49,041.96
1010204	CLIENTES	309,498.99	102,379.29	(207,119.70)
1010205	DOC. Y CUENTAS X COBRAR RELACIONADOS	481,048.30	91,155.89	(389,892.41)
1010206	DOC. Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	49,326.47	68,178.26	18,851.79
1010209	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(3,823.33)	(4,613.57)	(790.24)
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC	1,121,771.75	1,177,681.75	55,910.00
1010401	PAGOS POR ANTICIPADO	1,662.09	2,222.89	560.80
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES	50,484.96	43,778.42	(6,706.54)
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	20,821.79	21,806.81	985.02
1010504	CREDITO TRIBUTARIO IR	0.00	961.05	961.05
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,060,741.69</b>	<b>1,580,008.68</b>	

Se puede observar una disminución considerable en documentos y cuenta por cobrar relacionados en un 81.10%, lo cual se debe al cobro efectivo de estas cuentas que en el año 2014 tenían una significancia relevante por los valores allí consignados, los mismos que no producen ningún tipo de rendimiento.

Al igual, la cartera de clientes se ha disminuido por un 43.08% uno de los factores es la baja de cuentas incobrables que se trae por la compra de cartera que antes se encontraba a nombre de Gladys Barahona, y también por la gestión de cobranza realizada en el ejercicio fiscal en cuestión.

Otro punto importante es la existe un incremento del disponible en bancos por 10.20%

El activo No Corriente Equivale 39.73% del Activo Total entre los cuales consta los siguientes:

CODIGO	CUENTAS CONTABLES	2014	2015	Variación
1020104	INSTALACIONES	397,674.61	398,376.96	702.35
1020105	MUEBLES Y ENSERES	23,912.93	28,503.84	4,590.91
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	44,659.22	97,870.91	53,211.69
1020107	EQUIPOS DE COMUNICACION	15,470.97	16,402.51	931.54
1020108	EQUIPOS DE COMPUTACION	16,866.60	24,126.78	7,260.18
1020110	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	9,482.13	9,482.13	0.00
1020112	(-) DEP. y AMORT. ACUMULADA PROPIEDADES PLANT	(55,340.10)	(155,338.97)	99,998.87
1020603	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	169,200.00	624,856.75	455,656.75
1030101	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS P	0.00	6,069.98	6,069.98
1039901	(-) AMORTIZACION ACUMULATA INTANGIBLES	0.00	(1,922.19)	(1,922.19)
	<b>TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>621,926.36</b>	<b>1,048,428.70</b>	

Existe un incremento en el activo fijo por 11.60% en la adquisición de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Se incrementa los valores de cuentas por cobrar relacionados no corrientes en un 72.73%, que corresponden a las siguientes compañías Gurbar Cía. Ltda. Edifconstruct Cía. Ltda. y Varios transportistas.

### **PASIVOS**

Los pasivos a su vez se encuentran únicamente como pasivos corrientes por un valor de \$2,316,826.30 que es el 100% del Pasivo Total, este a su vez consta de lo siguiente:

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTAS CONTABLES</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Variación</b>
2010201	PROVEEDORES RELACIONADOS	(161,011.40)	(284,867.08)	123,855.68
2010202	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	(1,583,177.53)	(1,425,909.56)	(157,267.97)
2010301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	(211,492.22)	(318,471.96)	106,979.74
2010302	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONAD	(3,693.73)	(52,502.78)	48,809.05
2010401	OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	(272,131.28)	(92,568.10)	(179,563.18)
2010701	CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(15,855.14)	(16,506.04)	650.90
2010702	IMPUESTO A RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	(38,107.66)	0.00	(38,107.66)
2010703	CON IESS	(5,315.12)	(7,295.56)	1,980.44
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(39,677.84)	(96,416.97)	56,739.13
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJER	(54,964.71)	(20,489.00)	(34,475.71)
2011002	ANTICIPOS DE CLIENTES/ NO RELACIONADOS	(41,884.87)	(1,048.23)	(40,836.64)
2011301	RETENCIONES EN NOMINA POR PAGAR	(727.25)	(751.02)	23.77
2011302	LIQUIDACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	(269.35)		(269.35)
<b><u>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</u></b>		<b>(2,428,308.10)</b>	<b>(2,316,826.30)</b>	

En comparación al año 2014 los Proveedores Relacionados un 76.92% en cuantas por pagar a Sanceci uno de los principales en la empresa Roceluma Cía. Ltda., los proveedores no relacionados disminuyeron en un 9.93%

En lo referente a las cuenta por pagar no relacionadas subieron de forma considerable es decir más de un 100%.

En este año no mantenemos impuesto a la renta por pagar debido a que los resultados del ejercicio produjeron crédito tributario.

### **PATRIMONIO**



El patrimonio de Sanceci se mantiene con el mismo capital suscrito y pagado de \$20,000.00, sus reservas se encuentran por un valor de \$12,095.03 , su utilidad del año 2013 fue de \$9,164.92 y del año 2014 por un valor de \$220,640.69 y en el 2015 por \$49,710.44 que suman un patrimonio de \$311,611.08, el mismo que respecto a la toma de decisión de los socios se mantendrá en sus resultados acumulados, esperando ser capitalizados.

#### **INGRESOS**

Los ingresos de Sanceci provienen de ingresos operacionales, y no operacionales y otro tipo de ingresos que suman un valor de \$9,400,905.74

#### **COSTOS**

Los costos producidos por la venta de productos equivalen un valor de \$8,125367.02

#### **GASTOS**

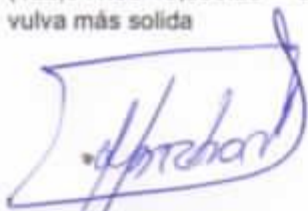
Los gastos provienen de los siguientes factores:

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTAS CONTABLES</b>	<b>2015</b>	<b>%</b>
6010101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	279,240.51	24.21%
6010102	GASTOS VENTAS	692,659.50	60.05%
6020101	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	79,593.72	6.90%
6030101	PROVISIONES	790.24	0.07%
6030201	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS NO ACELERADA	20,323.48	1.76%
6030301	AMORTIZACIONES	80,889.39	7.01%
	<b><u>TOTAL DE GASTO</u></b>	<b>1,153,496.84</b>	

El 60.05% del total de los gastos corresponden a los valores incurridos por el gasto proveniente a la sección de ventas principalmente y el 24.21% a la parte administrativa, los gastos de provisiones, depreciaciones y amortizaciones son gastos que no generaron desembolso de efectivo pero si es consecuencia del desgaste normal de sus instalaciones y utilización de sus activos.

La utilidad obtenida en el ejercicio económico vigente es por un valor de \$122,041.88 sin considerar trabajadores e impuesto a la renta.

Se espera que estos resultados obtenidos para los socios por un valor de \$49,710.44 (122,041.88-18,306.28 - 54,025.16), se capitalicen para que el patrimonio de la compañía se vuelva más sólida



Ing. Javier Barahona.,  
**GERENTE GENERAL,**  
SANCECI CIA. LTDA.