

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ARMIJOS & CORREA CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018**

Pongo en consideración de la junta general de socios de ARMIJOS & CORREA CIA. 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 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 SOCIOS Y DE DIRECTORIO**

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas 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 ARMIJOS & CORREA CIA 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, 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 hare una 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:

**ARMIJOS & CORREA 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
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	200,00	1.145,88	-945,88	-82,55%	0,22%	1,22%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	69.690,75	65.192,27	4.498,48	6,90%	76,59%	69,67%
(Provisión para incobrables)	-2.503,35	-2.503,35	0,00	0,00%	-2,75%	-2,68%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Intereses por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	851,31	851,31	0,00	0,00%	0,94%	0,91%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	16.135,51	23.044,75	-6.909,24	-29,98%	17,73%	24,63%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>84.374,22</b>	<b>87.730,86</b>	<b>-3.356,64</b>	<b>-3,83%</b>	<b>92,73%</b>	<b>93,76%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>						0,00%
Propiedad planta y equipos	9.178,66	7.318,66	1.860,00	0,00%	10,09%	7,82%
(Depreciación acumulada)	-2.559,88	-1.482,75	-1.077,13	0,00%	-2,81%	-1,58%
Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
(Amortización acumulada)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inversiones permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>6.618,78</b>	<b>5.835,91</b>	<b>782,87</b>	<b>0,00%</b>	<b>7,27%</b>	<b>6,24%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>90.993,00</b>	<b>93.566,77</b>	<b>-2.573,77</b>	<b>-2,75%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Sobregiros Bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Obligaciones bancarias	455,69	0,00	455,69	0,00%	0,50%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	20.818,10	8.270,36	12.547,74	151,72%	22,88%	8,84%
Otras Cuentas por Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Anticipos de clientes	1.533,96	1.291,20	242,76	18,80%	1,69%	1,38%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	47.990,80	59.095,96	-11.105,16	-18,79%	52,74%	63,16%
15% Participación trabajadores	31,89	1.444,75	-1.412,86	-97,79%	0,04%	1,54%
Impuesto a la renta	2.373,89	3.482,66	-1.108,77	-31,84%	2,61%	3,72%
<b>Total Pasivos Corrientes:</b>	<b>73.204,33</b>	<b>73.584,93</b>	<b>-380,60</b>	<b>-0,52%</b>	<b>80,45%</b>	<b>78,64%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Provisión por jubilación patronal	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>73.204,33</b>	<b>73.584,93</b>	<b>-380,60</b>	<b>-0,52%</b>	<b>80,45%</b>	<b>78,64%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	10,99%	10,69%
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva legal	328,55	328,55	0,00	0,00%	0,36%	0,35%
Reserva facultativa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Utilidades retenidas	10.946,79	6.242,56	4.704,23	0,00%	12,03%	6,67%
Pérdidas acumuladas	-1.293,50	-1.293,50			-1,42%	
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-2.193,17	4.704,23	-6.897,40	-146,62%	-2,41%	5,03%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>17.788,67</b>	<b>19.981,84</b>	<b>-2.193,17</b>	<b>-10,98%</b>	<b>19,55%</b>	<b>21,36%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>90.993,00</b>	<b>93.566,77</b>	<b>-2.573,77</b>	<b>-2,75%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que detallo a continuación:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa tiene problemas de liquidez y el saldo a diciembre 2018 es de \$200 lo que representa un 0,22% del total del activo.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$69,690.75, Al 31 de diciembre del 2018 representan el 76,59 % del total del activo.
- c) Cuentas por pagar comerciales, se cierra en un saldo de \$ 20,818.10, que corresponde al 22,88% del pasivo total.
- d) Patrimonio, con respecto a esta grupo de cuentas cabe informar que la compañía inicia sus operaciones con un capital social de \$10.000,00 y en el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre 2018 se mantiene con el mismo capital mencionado.

### 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

**ARMIJOS & CORREA 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
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>				
VENTAS	86.149,29	388.316,45	-302.167,16	-77,81%
OTROS INGRESOS	19.700,69	59,47	19.641,22	33027,11%
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>105.849,98</b>	<b>388.375,92</b>	<b>-282.525,94</b>	<b>-72,75%</b>
COSTO DE VENTA	470,10	0,00	470,10	0,00%
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>105.379,88</b>	<b>388.375,92</b>	<b>-282.996,04</b>	<b>-72,87%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-100.575,43	-377.003,73	276.428,30	-73,32%
GASTO DEPRECIACIÓN	-1.077,13	-771,34	-305,79	39,64%
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO INCOBRABLES	0,00	-378,52	378,52	0,00%
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-3.514,71	-590,69	-2.924,02	0,00%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>212,61</b>	<b>9.631,64</b>	<b>-9.419,03</b>	<b>-97,79%</b>
15% PARTICIPACIÓN	-31,89	-1.444,75	1.412,86	-97,79%
IMPUESTO A LA RENTA	-2.373,89	-3.482,66	1.108,77	-31,84%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-2.193,17	4.704,23	-6.897,40	-146,62%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO	-2.193,17	4.704,23	-6.897,40	-146,62%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>	<b>-2.193,17</b>	<b>4.704,23</b>	<b>-6.897,40</b>	<b>-146,62%</b>

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios de seguridad y guardianía de la compañía durante los meses de labores del 2018 registraron una disminución en el presente ejercicio económico de \$86.149,29.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$100.575,43
- c) El resultado del ejercicio corresponde a una pérdida neta de \$2.193,17

#### **1.4 TRATAMIENTO SOBRE LOS RESULTADOS**

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2018, la compañía registro una pérdida neta de \$ 2,193.17 y por tal motivo en este punto no tenemos más que informar.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas 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 cumplir adecuadamente la planificación para el ejercicio económico.

Atentamente,



**Edwin Bolaños Rosero**  
1723262067

**Quito, Febrero 15 de 2019**