

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DE IMPORTADORA FLUIDASA S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO
ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018**

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de IMPORTADORA FLUIDASA S.A., 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 ACCIONISTAS 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 Accionistas de IMPORTADORA FLUIDASA S.A., 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 haré 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:

IMPORTADORA FLUIDASA S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Cuentas por cobrar	112.989,85	105.233,39	7.756,46	7,37%	69,85%	82,48%
(Provisión para incobrables)	-1.913,72	-1.913,72	0,00	0,00%	-1,18%	-1,50%
Inventarios	1.846,39	1.852,00	-5,61	-0,30%	1,14%	1,45%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	22.075,69	22.420,47	-344,78	-1,54%	13,65%	17,57%
Total Activos corrientes	134.998,21	127.592,14	7.406,07	5,80%	83,45%	100,00%
Activos No Corrientes:						
Cuentas por cobrar a largo plazo	26.770,86	0,00	26.770,86		16,55%	0,00%
Total Activos no corrientes	26.770,86	0,00	26.770,86		16,55%	0,00%
TOTAL ACTIVOS	161.769,07	127.592,14	34.176,93	26,79%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	4.321,56	321,37	4.000,19	0,00%	2,67%	0,25%
Obligaciones bancarias	2.625,48	2.038,44	587,04	28,80%	1,62%	1,60%
Cuentas por pagar comerciales	30.271,47	20.222,94	10.048,53	49,69%	18,71%	15,85%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	12.874,70	4.207,15	8.667,55	206,02%	7,96%	3,30%
Impuesto a la renta	2.447,26	728,32	1.718,94	236,01%	1,51%	0,57%
Total Pasivos no Corrientes:	52.540,47	27.518,22	25.022,25	90,93%	32,48%	21,57%
Pasivos no Corrientes:						
Préstamos a largo plazo	56.750,04	56.250,04	500,00	0,89%	35,08%	44,09%
Total Pasivos No Corrientes	56.750,04	56.250,04	500,00	0,89%	35,08%	44,09%
TOTAL PASIVOS	109.290,51	83.768,26	25.522,25	30,47%	67,56%	65,65%
PATRIMONIO						
Capital pagado	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	1,24%	1,57%
Reserva legal	3.578,04	3.468,18	109,86	3,17%	2,21%	2,72%
Utilidades retenidas	38.245,85	37.257,15	988,70	2,65%	23,64%	29,20%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	8.654,67	1.098,55	7.556,12	687,83%	5,35%	0,86%
TOTAL PATRIMONIO	52.478,56	43.823,88	8.654,68	19,75%	32,44%	34,35%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	161.769,07	127.592,14	34.176,93	26,79%	100,00%	100,00%

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

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y que la entidad ha cumplido en el año con todas sus obligaciones comerciales.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$112.989,85 al 31 de diciembre del 2018, lo que significó un aumento del 7,37% en relación al año anterior.

- c) Dentro del activo no corriente, se registran las cuentas por cobrar a largo plazo de la empresa, las cuales presentan un saldo de \$26.770,86 que corresponde al 16,55% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 por un valor de \$30.271,47.
- 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 \$8.654,67.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

IMPORTADORA FLUIDASA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	52.438,41	214.712,60	-162.274,19	-75,58%
OTROS INGRESOS	26.882,51	0,00	26.882,51	
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	79.320,92	214.712,60	-135.391,68	-75,58%
COSTO DE VENTA	36.052,48	198.395,10	-162.342,62	-81,83%
UTILIDAD EN VENTAS	43.268,44	16.317,50	26.950,94	6,25%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-31.565,75	-13.438,30	-18.127,45	134,89%
GASTO INCOBRABLES	-463,38	-1.052,33	588,95	-55,97%
GASTO FINANCIERO	-137,38	0,00	-137,38	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	11.101,93	1.826,87	9.275,06	507,70%
IMPUESTO A LA RENTA	-2.447,26	-728,32	-1.718,94	236,01%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	8.654,67	1.098,55	7.556,12	687,83%
RESULTADO INTEGRAL NETO	8.654,67	1.098,55	7.556,12	687,83%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	8.654,67	1.098,55	7.556,12	687,83%

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de bienes por parte de la compañía, registraron una disminución en el presente ejercicio económico, lo cual se debe principalmente a la compleja situación económica del país.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$31.565.75, se incrementó en un 134.89% en relación al ejercicio económico anterior.

c) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$8.654,67

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 \$8.654,67 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2019.

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 alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Ing. Mauricio Páez Mena
GERENTE GENERAL

C.C. 1712212974

Quito, febrero 15 de 2019