

**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 2019**

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 2019, 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 2019, 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 2019, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2018 contra las cifras obtenidas en el año 2019:

**IMPORTADORA FLUIDASA S.A.**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2019**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	372,04	0,00	372,04	0,00%	0,16%	0,00%
Cuentas por cobrar	184.519,61	112.989,85	71.529,76	63,31%	80,26%	69,85%
(Provisión para incobrables)	-2.140,34	-1.913,72	-226,62	11,84%	-0,93%	-1,18%
Inventarios	19.003,42	1.846,39	17.157,03	929,22%	8,27%	1,14%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	28.143,35	22.075,69	6.067,66	27,49%	12,24%	13,65%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>229.898,08</b>	<b>134.998,21</b>	<b>94.899,87</b>	<b>70,30%</b>	<b>100,00%</b>	<b>83,45%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>						
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	26.770,86	-26.770,86	-100,00%	0,00%	16,55%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>26.770,86</b>	<b>-26.770,86</b>	<b>-100,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>16,55%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>229.898,08</b>	<b>161.769,07</b>	<b>68.129,01</b>	<b>42,11%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Participación Trabajadores por Pagar	3.870,67	0,00	3.870,67	0,00%	1,68%	0,00%
Obligaciones bancarias	5.679,11	6.947,04	-1.267,93	-18,25%	2,47%	4,29%
Cuentas por pagar comerciales	39.912,23	30.271,47	9.640,76	31,85%	17,36%	18,71%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	74.044,51	12.874,70	61.169,81	475,12%	32,21%	7,96%
Impuesto a la renta	2.375,40	2.447,26	-71,86	-2,94%	1,03%	1,51%
<b>Total Pasivos Corrientes:</b>	<b>125.881,92</b>	<b>52.540,47</b>	<b>73.341,45</b>	<b>139,59%</b>	<b>54,76%</b>	<b>32,48%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Préstamos a largo plazo	31.979,18	56.750,04	-24.770,86	-43,65%	13,91%	35,08%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>31.979,18</b>	<b>56.750,04</b>	<b>-24.770,86</b>	<b>-43,65%</b>	<b>13,91%</b>	<b>35,08%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>157.861,10</b>	<b>109.290,51</b>	<b>48.570,59</b>	<b>44,44%</b>	<b>68,67%</b>	<b>67,56%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,87%	1,24%
Reserva legal	4.443,51	3.578,04	865,47	24,19%	1,93%	2,21%
Utilidades retenidas	46.035,05	38.245,85	7.789,20	20,37%	20,02%	23,64%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	19.558,42	8.654,67	10.903,75	125,99%	8,51%	5,35%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>72.036,98</b>	<b>52.478,56</b>	<b>19.558,42</b>	<b>37,27%</b>	<b>31,33%</b>	<b>32,44%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>229.898,08</b>	<b>161.769,07</b>	<b>68.129,01</b>	<b>42,11%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

0,00                      0,00

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

- a) Caja Bancos, al 31 de diciembre de 2019 la empresa mantiene un saldo de \$374,02 que representa el 0,16% del total de los activos.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$184.519,61 al 31 de diciembre del 2019, que representa un incremento del 63,31% con respecto al año anterior.
- c) Al 31 de diciembre de 2019 el inventario representa el 8,27% del total de los activos.

- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 por un valor de \$39.912,23. Que representa un incremento del 31,85%. Y un total de 17,36% del total de pasivo +patrimonio.
- e) Al tener un empleado en nómina en el año 2019 se procedió a realizar el registro de utilidades en el año 2019.
- f) El Impuesto a la Renta en el 2019, tiene un valor de \$2375,40 correspondiente al 1,03% del total de Pasivo+Patrimonio
- g) Al 31 de diciembre de 2019, existe un préstamo a largo plazo de \$31979,18 que representa el 13,91%.
- h) Al final del 2019, en la cuenta de retenciones no distribuidas existe un valor de \$46035,05
- i) En el año 2019 la utilidad del ejercicio es de \$19558,42

### 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

IMPORTADORA FLUIDASA S.A.  
ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2019  
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>				
VENTAS	120.734,96	79.320,92	41.414,04	52,21%
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>120.734,96</b>	<b>79.320,92</b>	<b>41.414,04</b>	<b>52,21%</b>
COSTO DE VENTA	-64.198,56	-36.493,89	-27.704,67	75,92%
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>56.536,40</b>	<b>42.827,03</b>	<b>69.118,71</b>	<b>-23,71%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-30.731,91	-31.725,10	993,19	-3,13%
GASTO INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>25.804,49</b>	<b>11.101,93</b>	<b>14.702,56</b>	<b>132,43%</b>
15% PARTICIPACIÓN	-3.870,67	0,00	-3.870,67	0,00%
IMPUESTO A LA RENTA	-2.375,40	-2.447,26	71,86	-2,94%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	19.558,42	8.654,67	10.903,75	125,99%
RESULTADO INTEGRAL NETO	19.558,42	8.654,67	10.903,75	125,99%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>	<b>19.558,42</b>	<b>8.654,67</b>	<b>10.903,75</b>	<b>125,99%</b>

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

- a) Los ingresos operacionales, registran un incremento del 52,21% con respecto al año anterior.
- b) Costos de Venta representa el 53,17% del total de los ingresos, que representa un margen bruto de 46,83%
- c) Los gastos administrativos y de venta tuvieron un decremento del 3,13% con respecto al año 2018
- d) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$19.558,42

#### **1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES**

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2019, la compañía registró una utilidad de \$19.558,42 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 2020.

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 2019 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 21 de 2020**