

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE
TORRES BIKE & SURF ISABELA TORBIKSUR CIA LTDA
CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 01 A
DICIEMBRE 31 DE 2019

Pongo en consideración de la junta general de socios de TORRES BIKE & SURF ISABELA TORBIKSUR CIA LTDA, el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 01 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 01 de Enero al 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 SOCIOS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios 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 TORRES BIKE & SURF ISABELA TORBIKSUR 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 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:

TORRES BIKE & SURF ISABELA TORBIKSUR CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	6.017,44	1.848,71	4.168,73	225,49%	4,79%	1,77%
(Provisión para incobrables)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	41.775,11	29.229,42	12.545,69	42,92%	33,25%	27,92%
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	18.684,72	3.910,62	14.774,10	377,79%	14,87%	3,74%
Total Activos corrientes	66.477,27	34.988,75	31.488,52	90,00%	52,91%	33,42%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	77.845,82	81.170,02	-3.324,20	-4,10%	61,96%	77,53%
(Depreciación acumulada)	-18.682,30	-11.468,29	7.214,01	62,90%	-14,87%	-10,95%
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%
Total Activos no corrientes	59.163,52	69.701,73	3.889,81	5,58%	47,09%	66,58%
TOTAL ACTIVOS	125.640,79	104.690,48	20.950,31	20,01%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	0,00	2.173,80	-2.173,80	-100,00%	0,00%	2,08%
Otras Cuentas por Pagar	16.202,88	941,74	15.261,14	1620,53%	12,90%	0,90%
Anticipos de clientes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
15% Participación trabajadores	2.689,58	7.171,14	-4.481,56	-62,49%	2,14%	6,85%
Impuesto a la renta	3.354,05	8.940,03	-5.585,98	-62,48%	2,67%	8,54%
Total Pasivos no Corrientes:	22.246,51	19.226,71	3.019,80	15,71%	17,71%	18,37%
Pasivos no Corrientes:					0,00%	0,00%
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%
Total Pasivos No Corrientes	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00%
TOTAL PASIVOS	22.246,51	19.226,71	3.019,80	15,71%	17,71%	18,37%
PATRIMONIO						
Capital pagado	800,00	800,00	0,00	0,00%	0,64%	0,76%
Aportes para futuras capitalizaciones	9.467,83	9.467,83	0,00	0,00%	7,54%	9,04%
Reserva legal	5.225,97	5.225,97	0,00	0,00%	4,16%	4,99%
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	69.969,97	29.333,48	40.636,49	138,53%	55,69%	28,02%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	17.930,51	40.636,49	-22.705,98	-55,88%	14,27%	38,82%
Ganancias o Pérdidas Actuariales	-	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	103.394,28	85.463,77	17.930,51	20,98%	82,29%	81,63%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	125.640,79	104.690,48	20.950,31	20,01%	100,00%	100,00%

0,00 0,00

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 ya que al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo bancario de \$6.017,44 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- b) El Inventario al 31 de diciembre de 2019, corresponde al valor de \$41.775,11 que representa el 33,25% del total de activos.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$59.163,52 que corresponde al 5,58% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo de \$0,00 por lo cual la empresa ha cumplido con todas sus obligaciones a proveedores en el ejercicio 2019.
- e) La participación trabajadores tiene un valor neto de \$2.689,59 que representa una disminución del 62,49% con respecto al anterior año.
- f) Impuesto a la Renta por Pagar corresponde a un valor neto del \$3.354,05 corresponde al 2,67% del total del pasivo+ patrimonio y una reducción del 62,48% con respecto al año anterior

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

TORRES BIKE & SURF ISABELA TORBIKSUR CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018- 2019
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	318.952,20	284.813,34	34.138,86	11,99%
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	318.952,20	284.813,34	34.138,86	11,99%
COSTO DE VENTA	0,00	0,00	0,00	0,00%
UTILIDAD EN VENTAS	318.952,20	284.813,34	34.138,86	11,99%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-282.347,89	-224.082,67	58.265,22	26,00%
GASTO DEPRECIACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-18.556,49	-12.757,75	5.798,74	45,45%
GASTO FINANCIERO	-117,31	-165,29	-47,98	-29,03%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	17.930,51	47.807,63	-29.877,12	-62,49%
15% PARTICIPACIÓN	-2.689,58	-7.171,14	-4.481,57	62,49%
IMPUESTO A LA RENTA	-3.354,05	-8.940,03	-5.585,98	62,48%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	11.886,88	31.696,46	-19.809,58	-62,50%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00	
RESULTADO INTEGRAL NETO	11.886,88	31.696,46	-19.809,58	-62,50%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	11.886,88	31.696,46	-19.809,58	-62,50%

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

- a) Los ingresos operacionales mantienen un incremento constante con respecto a los años anteriores, en el 2019 se evidencia un incremento del 11,99% con respecto al año anterior, lo que ha permitido mantener niveles aceptables de liquidez en el transcurso del 2019.
- b) Los gastos administrativos y venta corresponden al 78,68% del total de los ingresos. Por otro lado ha existido un aumento del 26% con respecto al año anterior
- c) Los gastos financieros del año 2019, corresponden a las comisiones cobradas por las Instituciones Financieras por las trasferencias realizadas a lo largo del año. No corresponden al pago de intereses, ya que la empresa actualmente no cuenta con Obligaciones Bancarias.

- d) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$11.886,88 final después del pago de Impuesto a la Renta y Participación Trabajadores.

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 \$11.886,88 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 socios 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,



Emilie Gendron
175353637-2

Isla Isabela, febrero 21 de 2020