

INFORME DE GERENCIA

Cuenca, 20 de marzo del 2016

Señores Accionistas

COMERCIAL ZARATE CHAULLABAMBA CÍA. LTDA.

Ciudad

De mis consideraciones:

Yo, Víctor Hugo Zarate Bacuilima con C.I. 0103610655 en mi calidad de Gerente del Comercial Zarate Chaullabamba Cía. Ltda., haciendo uso de mis deberes como tal presento a ustedes el informe que me compete sobre el ejercicio fiscal al 31 de diciembre del 2015.

Los Estados Financieros que ordena la ley y que estoy entregando a usted, se examinara a continuación del presente informe el mismo que será presentado por el contador quien fue la persona que lo elaboro.

a) Estados Financieros

Se informa a los socios desde el punto de vista financiero y crediticio, el Estado Financiero de fin de año que permite apreciar los resultados en lo que concierne a la estabilidad financiera y a la liquidez de la empresa

COMERCIAL ZARATE CHAULLABAMBA CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

	<u>PERIODO 2015</u>	<u>TOTAL</u>
ACTIVO	380.387,07	100,00%
ACTIVO CORRIENTE	342.586,36	90,06%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	30.197,42	8,81%
ACTIVOS FINANCIEROS	32.245,88	9,41%
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	35.286,19	109,43%
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(3.040,31)	-9,43%
INVENTARIOS	251.872,62	73,52%
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	251.872,62	100,00%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	104,57	0,03%
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	104,57	100,00%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27.554,35	8,04%
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	27.554,35	100,00%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	611,52	0,18%
ACTIVO NO CORRIENTE	37.800,71	9,94%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37.800,71	100,00%
MUEBLES Y ENSERES	7.991,92	21,14%
MAQUINARIA Y EQUIPO	47.500,00	125,66%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.405,67	3,72%
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	49.145,12	130,01%
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.247,31	16,53%
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(74.489,31)	-197,06%

La compañía Comercial Zarate Chaullabamba Cía. Ltda., está conformada en sus activos de la siguiente manera:

Activo Corriente	90.06%
Activo no Corriente	9.94%
TOTAL ACTIVO:	100.00%

Como es notable dentro del activo corriente está incluido el valor de:

Activo Corriente:

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo** que representa un 8.81%

Acceso Vía Principal s/n y Autopista Cuenca-Azogues
Cuenca - Ecuador

- **Activos Financieros** 9.41%
- **Activos por Impuestos Corrientes** que representa un 8.04%
- **Inventarios** que representa un 73.52% del total del activo y es razonable ya que somos una empresa comercial que depende del movimiento de los mismos.
- **Otros Activos corrientes** representan el 0.18% del activo

Activos No Corrientes:

- **Propiedad Planta y Equipo,** representa el 100% del Activo no Corriente, dentro de esto encontramos, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación, Vehículos, y Equipo de Transporte.

PASIVO	289.545,52	76,12%
PASIVO CORRIENTE	164.942,31	56,97%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	145.044,14	87,94%
LOCALES	145.044,14	100,00%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10.232,89	6,20%
CON EL IEISS	1.568,10	15,32%
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	6.407,98	62,62%
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.256,81	22,05%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	504,01	0,31%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	9.161,27	5,55%
PASIVO NO CORRIENTE	124.603,21	43,03%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	124.603,21	100,00%
LOCALES	124.603,21	100,00%

Los pasivos están conformados de la siguiente manera:

PASIVO:	76.12%	
Pasivo Corriente	56.97%	
Cuentas y documento por pagar		87.94%
Otros Obligaciones Corrientes		6.20%

Acceso Vía Principal s/n y Autopista Cuenca-Azogues
Cuenca - Ecuador

Cuentas por pagar relacionadas	0.31%
Otras pasivos corrientes	5.55%
Pasivo no Corriente	43.03%
Cuentas y documentos por pagar	100%

Esto quiere decir que la empresa posee mayor exigibilidad de las obligaciones a corto plazo ya que el pasivo no corriente representa el 43.03%, y dentro de este su mayor obligación es con los socios de la compañía.

PATRIMONIO NETO	90.841,55	23,88%
CAPITAL	52.000,00	57,24%
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	52.000,00	100,00%
RESERVAS	1.006,29	1,11%
RESERVA LEGAL	1.006,29	100,00%
RESULTADOS ACUMULADOS	27.860,23	30,67%
GANANCIAS ACUMULADAS	27.860,23	100,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	9.975,03	10,98%
GANANCIA NETA DEL PERIODO	9.975,03	100,00%

El patrimonio neto está formado de la siguiente manera:

PATRIMONIO NETO 23.88%

Capital	57.24%
Reservas	1.11%
Resultados Acumulados	30.67
Resultados del Periodo	10.98%

b) Gestión del ejercicio correspondiente al año 2015

Durante el año a que se refiere este informe, las ventas registraron un incremento como se observa a continuación:

COMERCIAL ZARATE CHAULLABAMBA CIA. LTDA.

	PERIODO 2015	PERIODO 2014
INGRESOS	\$ 1.287.135,46	\$ 1.218.291,21
VENTAS 12%	\$ 1.257.058,99	1193458,96
VENTAS 0%	\$ 24.675,21	21507,44
UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 832,76	
GANANCIAS DE INVENTARIOS	\$ 4.469,29	
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 99,21	
OTRAS RENTAS		3324,81
INCREMENTO EN VENTAS 12%	\$ 63.600,03	
INCREMENTO EN VENTAS 0%	\$ 3.167,77	
INCREMENTO EN GANANCIA POR INVENTARIOS	\$ 832,76	
INCREMENTO EN INGRESOS FINANCIEROS	\$ 4.469,29	
DISMINUCION EN OTRAS RENTAS	\$ (3.324,81)	



Las ventas se incrementaron en un **\$68844.25**

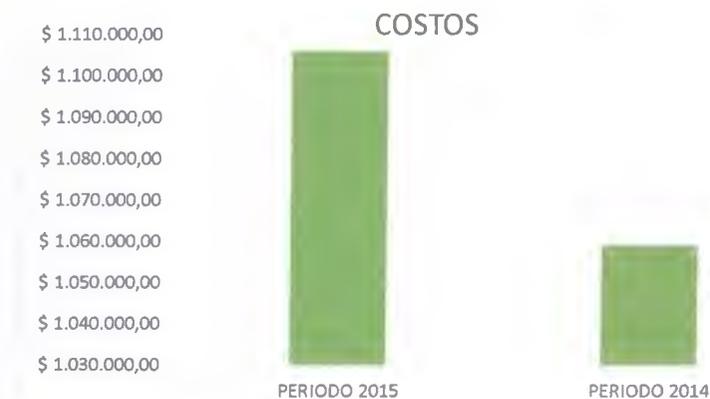


Debido a las buenas políticas que se adoptaron durante el período así como los niveles de crédito, resultando una buena estrategia.

c) **Costos y gastos correspondientes al año 2015**

Durante este año se tuvieron los siguientes rubros en costos y gastos los mismos que han sido de su conocimiento y se han tratado en sesiones anteriores.

	PERIODO 2015	PERIODO 2014
COSTOS	\$ 1.105.893,75	\$ 1.059.028,58
INV. INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL CONTRIBUYENT	\$ 259.418,79	232933,5
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIOS POR EL CO	\$ 1.098.347,58	1085513,87
(-) INV. FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL CONTRIBUYE	\$ 251.872,62	\$ 259.418.79
INCREMENTO DE COSTO DE VENTAS	\$ 46.865,17	



Como se puede observar el costo de ventas incremento en \$46865.17 durante el periodo, al incrementar el rubro en compras.

	PERIODO 2015	PERIODO 2014	DIFERENCIA
GASTOS	\$ 166.196,41	\$ 155.410,20	\$ <u>10.786,21</u>
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$ 56.612,82	62267,69	\$ <u>(5.654,87)</u>
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL / INCLUIDO FONDOS DE RESER	\$ <u>10.771,57</u>	<u>11599,72</u>	\$ <u>(917,16)</u>
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	\$ 10.878,85	7850,09	\$ <u>3.028,76</u>
HONORARIOS PROFESIONALES		238,8	\$ <u>(238,80)</u>
TRANSPORTE	\$ 3.753,99		\$ <u>3.753,99</u>
ARRENDAMIENTOS	\$ 15.200,00	12000	\$ <u>3.200,00</u>
SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 2.305,87	4902,69	\$ <u>(2.596,82)</u>
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ <u>2.671,05</u>	<u>5552,97</u>	\$ <u>(1.980,92)</u>
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 3.193,99	3137,48	\$ <u>56,51</u>
GASTOS DE GESTION	\$ 50,35		\$ <u>50,35</u>
COMISIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1.058,54		\$ <u>1.058,54</u>
INTERESES FINANCIEROS	\$ 1.538,64	785,91	\$ <u>752,73</u>
SEGUROS Y REASEGUROS	\$ 627,70	626,16	\$ <u>1,54</u>
INTERESES A TERCEROS CD	\$ <u>2.997,66</u>	<u>2047,45</u>	\$ <u>949,21</u>
GASTOS DE VIAJE		1821,06	\$ <u>(1.821,06)</u>
COMISIONES	\$ 13.128,49		\$ <u>13.128,49</u>
OTROS	\$ 9.490,29	16012,14	\$ <u>(6.521,85)</u>
GASTOS SERVICIOS BASICOS	\$ 2.532,02	2720,99	\$ <u>(188,97)</u>
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 810,25	1787,16	\$ <u>(976,91)</u>
PERDIDAS POR SINIESTROS	\$ 380,60		\$ <u>380,60</u>
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	\$ 8.091,12	5167,55	\$ <u>2.923,57</u>
GASTOS DE PROVISIONES POR LITIGIOS	\$ 4.787,35		\$ <u>4.787,35</u>
PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR (INCOBRABLES)	\$ 350,13	384,79	\$ <u>(34,66)</u>
DEPRECIACION NO ACELERADA	\$ 14.073,23	16517,64	\$ <u>(2.444,41)</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 15.045,30	\$ 3.852,43	\$ <u>11.192,87</u>



Como se puede observar hay ciertos gastos que se han disminuido tales como sueldos y salarios, beneficios sociales, suministros de oficina, mantenimiento, etc., así como se han tenido que hacer algunas gastos que eran necesarios, e incrementar otros tales como son el arrendamiento del local razones por las cuales los resultados en este periodo a pesar que ciertos de gastos incrementaron son los esperados del periodo ya que nuestra utilidad incremento.

d) Resultados correspondientes al año 2015

Los resultados de este periodo en comparación con el periodo anterior tenemos:

	PERIODO 2015	PERIODO 2014
<i>INGRESOS</i>	\$ 1.287.135,46	\$ 1.218.291,21
(-) <i>COSTOS</i>	\$ 1.105.893,75	\$ 1.059.028,58
(-) <i>GASTOS</i>	\$ 166.196,41	\$ 155.410,20
UTILIDAD	\$ 15.045,30	\$ 3.852,43
INCREMENTO UTILIDAD	\$ 11.192,87	

INGRESOS



Como se puede observar los resultados para este período han **INCREMENTADO** las utilidades con un valor de **\$11192.87**.

Para este nuevo período estamos seguros que vamos continuar obteniendo los mejores resultados que reflejen el trabajo en equipo que se realiza día a día con todos quienes integramos **"Comercial Zarate Chaullabamba Cía. Ltda."**, como son los socios, administradores, personal de administración y ventas.

Es todo cuanto puedo informarles sobre las actividades de la compañía realizadas durante el ejercicio económico.

Atentamente,



Víctor Hugo Zarate Bacuilima
GERENTE - ACCIONISTA