

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
SERCONSITMA CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019**

Quito, marzo 16 de 2020

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de SERCONSITMA CIA. LTDA., 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 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 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 SERCONSITMA 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:

SERCONSITMA CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	17,877.24	910.85	16,966.39	1862.70%	58.38%	8.14%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por cobrar	8,563.45	6,328.71	2,234.74	35.31%	27.96%	56.59%
(Provisión para incobrables)	-856.35	-452.16	-404.19	89.39%	-2.80%	-4.04%
Documentos por cobrar	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Intereses por cobrar	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Inventarios	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Otros activos	0.00	1,843.23	-1,843.23	-100.00%	0.00%	16.48%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	5,020.88	2,257.71	2,763.17	122.39%	16.40%	20.19%
Total Activos corrientes	30,605.22	10,888.34	19,716.88	181.08%	99.94%	97.36%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	1,853.97	1,380.76	473.21	34.27%	6.05%	12.35%
(Depreciación acumulada)	-1,836.64	-1,085.47	-751.17	69.20%	-6.00%	-9.71%
Intangibles	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
(Amortización acumulada)	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Inversiones permanentes	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Total Activos no corrientes	17.33	295.29	-277.96	-94.13%	0.06%	2.64%
TOTAL ACTIVOS	30,622.55	11,183.63	19,438.92	173.82%	100.00%	100.00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Obligaciones bancarias	0.00	199.56	-199.56	-100.00%	0.00%	1.78%
Porción corriente deuda a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por pagar comerciales	1,188.49	0.00	1,188.49	#iDIV/0!	3.88%	0.00%
Otras Cuentas por Pagar	0.00	1,494.76	-1,494.76	-100.00%	0.00%	13.37%
Anticipos de clientes	450.00	0.00	450.00	#iDIV/0!	1.47%	0.00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	4,116.70	2,999.68	1,117.02	37.24%	13.44%	26.82%
15% Participación trabajadores	1,361.53	0.00	1,361.53	#iDIV/0!	4.45%	0.00%

Impuesto a la renta	1,928.84	0.00	1,928.84	#iDIV/0!	6.30%	0.00%
Total Pasivos no Corrientes:	9,045.56	4,694.00	4,351.56	92.70%	29.54%	41.97%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal			0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Provisión por Reestructuración de negocios	10,000.00	0.00	10,000.00	#iDIV/0!	32.66%	0.00%
Préstamos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva de reparaciones mayores	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Total Pasivos No Corrientes	10,000.00	0.00	10,000.00	#iDIV/0!	32.66%	0.00%
TOTAL PASIVOS	19,045.56	4,694.00	14,351.56	305.74%	62.19%	41.97%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00%	3.27%	8.94%
Aportes para futuras capitalizaciones			0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva legal	2,403.05	0.00	2,403.05	#iDIV/0!	7.85%	0.00%
Reserva facultativa	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva de capital	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
Adopción por primera vez de NIFFS			0.00	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
Utilidades retenidas	2,387.42	2,387.42	0.00	0.00%	7.80%	21.35%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	5,786.52	3,102.21	2,684.31	86.53%	18.90%	27.74%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	0.00	0.00	0.00	#iDIV/0!	0.00%	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	11,576.99	6,489.63	5,087.36	78.39%	37.81%	58.03%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	30,622.55	11,183.63	19,438.92	173.82%	100.00%	100.00%

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

- Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa cuenta con una liquidez de \$17877.24 lo que significó un incremento del 58.38% con relación al ejercicio económico anterior, lo que quiere decir que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$8563.45 lo que significó un incremento del 35.31% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la dificultad de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2019 representan el 27.96% del activo total.
- 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 \$17.33 que corresponde al 0.06% del activo total.

- d) Anticipo de cliente, registra un saldo al 31 de diciembre del 2019 de \$450.00 que corresponde al 1.47 % del total pasivo.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

SERCONSITMA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2019	2018	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	126,240.26	29,727.80	96,512.46
OTROS INGRESOS	472.00	0.00	472.00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	126,712.26	29,727.80	96,984.46
COSTO DE VENTA	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD EN VENTAS	126,712.26	29,727.80	96,984.46
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-105,853.14	-25,694.27	-80,158.87
GASTO DEPRECIACIÓN	-751.17	-479.16	-272.01
GASTO PROVISIÓN DE REESTRUCTURACIÓN DE NEGOCIO	-10,000.00	0.00	-10,000.00
GASTO INCOBRABLES	-1,031.06	-452.16	-578.90
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0.00	0.00	0.00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	0.00	0.00
GASTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	9,076.89	3,102.21	5,974.68
15% PARTICIPACIÓN	-1,361.53	-465.33	-896.20
IMPUESTO A LA RENTA	-1,928.84	-659.22	-1,269.62
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	5,786.52	1,977.66	3,808.86
RESULTADO INTEGRAL NETO	5,786.52	1,977.66	3,808.86

RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	5,786.52	1,977.66	3,808.86
--	-----------------	-----------------	-----------------

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron un importante incremento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a la gestión empresarial realizada por parte del personal administrativo y de ventas, así como la aplicación de nuevas técnicas de ventas.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$105,853.14; dicho rubro aumentó en relación al año 2018 ya que para concluir todos los proyectos planificados se procedió a la contratación de personal de apoyo y de asesoría externa.
- c) En este año debido a la gestión administrativa, financiera, operativa y el área de ventas se ha logrado obtener una utilidad líquida de \$5,786.52

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019, la compañía registro una utilidad de \$5,786.52 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. Fernando Alejandro Noriega Mejía
GERENTE GENERAL
SERCONSITMA CIA. LTDA