

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

Quito, marzo 18 de 2019

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG CIA. LTDA, el informe financiero correspondiente al periodo 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 al 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 Socios de CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG 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 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:

CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG CIA.LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	22,872.12	7,064.36	15,807.76	223.77%	49.18%	149.68%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por cobrar	14,255.40	0.00	14,255.40	#DIV/0!	30.65%	0.00%
(Provisión para incobrables)	0.00	2,946.43	2,946.43	-100.00%	0.00%	62.43%
Documentos por cobrar	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Intereses por cobrar	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Inventarios	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Otros activos	1,352.21	0.00	1,352.21	#DIV/0!	2.91%	0.00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	4,651.15	311.43	4,339.72	1393.48%	10.00%	6.60%
Total Activos corrientes	43,130.88	4,429.36	38,701.52	873.75%	92.74%	93.85%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	3,377.28	290.18	3,087.10	1063.86%	7.26%	6.15%
(Depreciación acumulada)	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Intangibles	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
(Amortización acumulada)	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Inversiones permanentes	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Total Activos no corrientes	3,377.28	290.18	3,087.10	1063.86%	7.26%	6.15%
TOTAL ACTIVOS	46,508.16	4,719.54	41,788.62	885.44%	100.00%	100.00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Obligaciones bancarias	37,118.45	0.00	37,118.45	#DIV/0!	79.81%	0.00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por pagar comerciales	0.00	1,960.76	-1,960.76	-100.00%	0.00%	41.55%

Otras Cuentas por Pagar	7,405.14	24.50	7,380.64	30125.06 %	15.92%	0.52%
Anticipos de clientes	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
15% Participación trabajadores	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Impuesto a la renta	1.54	354.14	-352.60	-99.57%	0.00%	7.50%
Total Pasivos no Corrientes:	44,525.13	2,339.40	42,185.73	1803.27%	95.74%	49.57%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Préstamos a largo plazo	0.00	742.71	-742.71	-100.00%	0.00%	15.74%
Reserva de reparaciones mayores	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Total Pasivos No Corrientes	0.00	742.71	-742.71	-100.00%	0.00%	15.74%
TOTAL PASIVOS	44,525.13	3,082.11	41,443.02	1344.63%	95.74%	65.31%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400.00	400.00	0.00	0.00%	0.86%	8.48%
Aportes para futuras capitalizaciones	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva legal	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva facultativa	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva de capital	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
Adopcion por primera vez de NIFFS	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
Utilidades retenidas	1,577.57	175.00	1,402.57	801.47%	3.39%	3.71%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	5.46	1,062.43	-1,056.97	-99.49%	0.01%	22.51%
Ganancias y perdidas actuariales acumuladas	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!	0.00%	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	1,983.03	1,637.43	345.60	21.11%	4.26%	34.69%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	46,508.16	4,719.54	41,788.62	885.44%	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 mantiene problemas de liquidez ya que al 31 de diciembre del 2018 se presenta con un saldo de \$22.872,12 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.

- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$14.255,40 lo que significó un incremento del 100% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la dificultad de la recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2018 representan el 30.65% del activo total.
- 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 \$3.377,28 que corresponde al 7.26% del activo total.
- d) Obligaciones Bancarias, registra un saldo al 31 de diciembre del 2018 de \$37.118,45 que corresponde al 79.81 % del total pasivo.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2018	2017	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	34,325.36	3,198.57	31,126.79
OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	34,325.36	3,198.57	31,126.79
COSTO DE VENTA	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD EN VENTAS	34,325.36	3,198.57	31,126.79
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	34,318.36	1,782.00	32,536.36
GASTO DEPRECIACIÓN	0.00	0.00	0.00
GASTO AMORTIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
GASTO INCOBRABLES	0.00	0.00	0.00
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	7.00	1,416.57	-1,409.57
15% PARTICIPACIÓN	0.00	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA	-1.54	-354.14	352.60
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.46	1,062.43	-1,056.97
RESULTADO INTEGRAL NETO	5.46	1,062.43	-1,056.97
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	5.46	1,062.43	-1,056.97

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 incremento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a las nuevas estrategias en publicidad y promoción para incentivar las ventas
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$34.318,36, dicho rubro aumentó en relación al año 2017 ya que para cumplir con todos los lineamientos de funcionamiento se invirtió en la obtención de permisos de funcionamiento en todas las entidades regulatorias, así como validaciones requeridas para el desarrollo normal de la empresa, así como gastos para la implementación y mejora de la estructura de la empresa.
- c) En este año debido a la gestión administrativa, financiera, operativa y el área de ventas se ha logrado obtener una utilidad mínima de \$5.46 a pesar de los gastos incurridos para obtener permisos necesarios para el funcionamiento de la empresa y mejoramiento de la estructura de la empresa

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2018, la compañía registro una utilidad de \$5.46 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,



MAGS. Trozky Santiago Corella Paoño
GERENTE GENERAL

CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG
CIA.LTDA