

**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 2019**

Quito, marzo 16 de 2020

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 2019, periodo 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 periodo 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 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 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:

**CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG 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	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	15,431.63	22,872.12	-7,440.49	-32.53%	54.56%	49.18%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por cobrar	3,131.88	14,255.40	11,123.54	-78.03%	11.07%	30.65%
(Provisión para incobrables)	-31.32	0.00	-31.32	#DIV/0!	-0.11%	0.00%
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	175.04	1,352.21	-1,177.17	-87.08%	0.62%	2.91%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	358.77	4,651.15	-4,292.38	-92.29%	1.27%	10.00%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>19,065.98</b>	<b>43,130.88</b>	<b>24,064.90</b>	<b>-55.80%</b>	<b>67.41%</b>	<b>92.74%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>						
Propiedad planta y equipos	3,377.28	3,377.28	0.00	0.00%	11.94%	7.26%
(Depreciación acumulada)	-508.34	0.00	-508.34	#DIV/0!	-1.80%	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	6,350.00	0.00	6,350.00	#DIV/0!	22.45%	0.00%
Inversiones permanentes	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>9,218.94</b>	<b>3,377.28</b>	<b>5,841.66</b>	<b>172.97%</b>	<b>32.59%</b>	<b>7.26%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>28,284.92</b>	<b>46,508.16</b>	<b>18,223.24</b>	<b>-39.18%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Obligaciones bancarias	22,863.05	37,118.45	14,255.40	-38.41%	80.83%	79.81%
Porción corriente deuda a largo plazo	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Cuentas por pagar comerciales	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00%	0.00%
Otras Cuentas por Pagar	1,237.08	7,405.14	-6,168.06	-83.29%	4.37%	15.92%
Anticipos de clientes	2,152.93	0.00	2,152.93	#DIV/0!	7.61%	0.00%

Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00	#_DIV/0!	0.00%	0.00%
15% Participación trabajadores	7.32	0.00	7.32	#_DIV/0!	0.03%	0.00%
Impuesto a la renta	10.38	1.54	8.84	574.03%	0.04%	0.00%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>26,270.76</b>	<b>44,525.13</b>	<b>18,254.37</b>	<b>-41.00%</b>	<b>92.88%</b>	<b>95.74%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
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	0.00	0.00	#_DIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva de reparaciones mayores	0.00	0.00	0.00	#_DIV/0!	0.00%	0.00%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>#_DIV/0!</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>26,270.76</b>	<b>44,525.13</b>	<b>18,254.37</b>	<b>-41.00%</b>	<b>92.88%</b>	<b>95.74%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	400.00	400.00	0.00	0.00%	1.41%	0.86%
Aportes para futuras capitalizaciones	0.00	0.00	0.00	#_DIV/0!	0.00%	0.00%
Reserva legal	79.15	0.00	79.15	#_DIV/0!	0.28%	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	1,503.88	1,577.57	-73.69	-4.67%	5.32%	3.39%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	31.13	5.46	25.67	470.15%	0.11%	0.01%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	0.00	0.00	0.00	#_DIV/0!	0.00%	0.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,014.16</b>	<b>1,983.03</b>	<b>31.13</b>	<b>1.57%</b>	<b>7.12%</b>	<b>4.26%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28,284.92</b>	<b>46,508.16</b>	<b>18,223.24</b>	<b>-39.18%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

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 no mantiene problemas de liquidez ya que al 31 de diciembre del 2019 se presenta con un saldo de \$15,431,63 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$3,131,86 lo que significó un decremento del 78.03% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a las nuevas políticas adoptadas para recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2019 representan el 11.07% 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 \$2.868,94 que corresponde al 10.14% del activo total.
- d) Obligaciones Bancarias, registra un saldo al 31 de diciembre del 2019 de \$22.863,05 que corresponde al 80.83 % 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 2018 – 2019**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

Cuentas	AÑO		
	2019	2018	Variación
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>			
VENTAS	2,837.91	34,325.36	-31,487.45
OTROS INGRESOS	6,350.00	0.00	6,350.00
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>9,187.91</b>	<b>34,325.36</b>	<b>-25,137.45</b>
COSTO DE VENTA	0.00	0.00	0.00
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>9,187.91</b>	<b>34,325.36</b>	<b>-25,137.45</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-8,599.42	-34,318.36	25,718.94
GASTO DEPRECIACIÓN	-508.34	0.00	-508.34
GASTO AMORTIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
GASTO INCOBRABLES	-31.32	0.00	-31.32
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
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>48.83</b>	<b>7.00</b>	<b>41.83</b>
15% PARTICIPACIÓN	-7.32	0.00	-7.32
IMPUESTO A LA RENTA	-10.38	-1.54	-8.84
<b>UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>31.13</b>	<b>5.46</b>	<b>25.67</b>

RESULTADO INTEGRAL NETO	31.13	5.46	25.67
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	31.13	5.46	25.67

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

- Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron un decremento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a que se tuvo que realizar varios procedimientos para la obtención de permisos de funcionamiento, por ende mientras se gestionaron tales permisos la empresa no estuvo prestando sus servicios habituales.
- Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$8.599,42; dicho rubro disminuyó en relación al año 2018 ya que por unos meses la empresa no estuvo prestando sus servicios por ende no se contrato personal capacitador ni de apoyo para las actividades desarrolladas.
- En este año debido a la gestión administrativa, financiera, operativa y el área de ventas se ha logrado obtener una utilidad mínima de \$31.13 a pesar de la suspensión de actividades de la empresa por cierto tiempo, lo que afectó directamente a los ingresos directos de la compañía.

#### 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 \$31.13 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,

Miguel Trozky

GERENTE GENERAL

CORELLA PRAÑO SEGURIDAD FORMADORA GUARDIAS COR&CORSEG  
CIA.LTDA

