



INFORME DE GERENCIA

Cuenca, 5 de marzo del 2015

Señores Accionistas

COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CÍA. LTDA.

Ciudad

De mis consideraciones:

Yo, Víctor Hugo Zarate Bacuilima con C.I. 0103610655 en mi calidad de Gerente del Comercial Zarate Bacuilima 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 2014.

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 me permite apreciar resultados en lo que concierte a la estabilidad financiera y a la liquidez de la empresa

Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador



COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA LTDA

BALANCE DE SITUACION FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	2014	TOTAL
ACTIVO	\$ 468.715,75	100,00%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 453.715,75	96,80%
DISPONIBLE	\$ 236.223,93	52,06%
EFFECTIVO, EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 25.314,99	10,72%
FONDO FIJO	\$ 1.050,00	4,15%
CAJA EN VENTAS	\$ 17.919,20	70,78%
BANCO PICHINCHA CUENTA 3246744904	\$ 2.694,86	10,65%
BANCO GUAYAQUIL CUENTA 0006640664	\$ 3.811,20	15,06%
BANCO DE MACHALA 1150134842	\$ (160,27)	-0,63%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 210.908,94	89,28%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 92.238,65	43,73%
CTAS. DOC. X COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES	\$ 79.791,52	37,83%
CUENTAS POR COBRAR EN JUICIOS	\$ 40.180,58	19,05%
(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	\$ (1.301,81)	-0,62%
EXIGIBLE	\$ 10.037,08	2,21%
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL CONT. (I. RTA)	\$ 10.037,08	100,00%
REALIZABLE	\$ 196.533,82	43,32%
MERCADERIAS EN TRANSITO	\$ 196.533,82	100,00%
OTROS GASTOS ANTICIPADOS	\$ 10.920,92	2,41%
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.160,76	10,63%
ANTIICPO A PROVEEDORES	\$ 9.760,16	89,37%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 15.000,00	3,20%
PROPIEDADES, PLANTA, Y EQUIPO	\$ 15.000,00	3,20%
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	\$ 12.826,50	85,51%
VEHICULOS	\$ 30.000,00	200,00%
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ (27.826,50)	-185,51%

Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador



PASIVO	\$ 439.017,73	93,66%	
PASIVO CORRIENTE	\$ 230.541,43	52,51%	
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	\$ 76.058,06	32,99%	
PROVEEDORES DE MERCADERIAS	\$ 69.241,21	91,04%	
ANTICIPO DE CLIENTES	\$ 6.472,42	8,51%	
RETENCION JUDICIAL A PAGAR	\$ 344,43	0,45%	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 76.506,90	33,19%	
BANCO DE GUAYAQUIL	\$ 72.449,98	94,70%	
BUSSINES AMERICAN EXPRESS	\$ 4.056,92	5,30%	
OBLIGACIONES	\$ 77.976,47	33,82%	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (ANTICIPO)	\$ 15.730,92	20,17%	
DIVIDENDOS POR PAGAR	\$ 41.719,10	53,50%	
CON EL IEES	\$ 1.254,37	1,61%	
CON EL SRI	\$ 6.995,62	8,97%	
SUELDOS POR PAGAR	\$ 3.157,76	4,05%	
VACACIONES POR PAGAR	\$ 3.277,22	4,20%	
FONDOS DE RESERVA	\$ 422,61	0,54%	
XIII SUELDO POR PAGAR	\$ 444,00	0,57%	
XIV SUELDO POR PAGAR	\$ 1.416,50	1,82%	
CON EMPLEADOS UTILIDADES	\$ 3.558,37	4,56%	
PASIVO A LARGO PLAZO	\$ 208.476,30	47,49%	
Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 64.530,41	30,95%	
PRESTAMO SOCIO ZARATE VICTOR	\$ 64.530,41	100,00%	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 143.945,89	69,05%	
BANCO DE GUAYAQUIL	\$ 39.950,00	27,75%	
BANCO DEL PICHINCHA	\$ 86.873,08	60,35%	
BANCO DE MACHALA	\$ 17.122,81	11,90%	
PATRIMONIO	\$ 29.698,02	6,34%	
CAPITAL SOCIAL	\$ 85.000,00	286,21%	
CAPITAL	\$ 85.000,00	100,00%	
CAPITAL SOCIAL	\$ 10.000,00	11,76%	
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	\$ 75.000,00	88,24%	
RESERVA LEGAL	\$ 2.338,43	7,87%	
RESERVA LEGAL	\$ 2.338,43	100,00%	
RESULTADOS	\$ (57.640,41)	-194,09%	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 20.164,08	-34,98%	
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	\$ (77.804,49)	134,98%	

Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador



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

Activo Corriente	96.80%
Activo no Corriente	3.20%
TOTAL ACTIVO:	100.00%

Como es notable dentro del activo corriente está incluido el valor de inventario que representa un 43.32% del total del activo y es razonable ya que somos una empresa comercial que depende del movimiento de los mismos

Los pasivos y el patrimonio están conformados de la siguiente manera:

Pasivo Corriente	52.51%
Pasivo no Corriente	47.49%
Patrimonio	6.34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	100.00%

Esto quiere decir que la empresa posee mayor exigibilidad de las obligaciones a corto plazo ya que el pasivo corriente representa el 52.51%, la disminución en el patrimonio es debido a la pérdida de \$81242.08 que se dio en el periodo 2012, y a la fecha ya corresponde \$77804.49.

b) Gestión del ejercicio correspondiente al año 2014

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



COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS

ANALISIS COMPARATIVO

	2014	2013
INGRESOS	\$ 1.482.531,18	\$ 1.605.263,98
VENTAS 12%	\$ 1.467.843,10	\$ 1.580.206,12
VENTAS 0%	\$ 13.286,80	\$ 25.057,86
OTRAS RENTAS	\$ 1.367,57	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 33,71	
DISMINUCION EN VENTAS TARIFA 12%	\$ (122.732,80)	
DISMINUCION EN VENTAS TARIFA 0%	\$ (11.771,06)	
INCREMENTO EN OTRAS RENTAS	\$ 1.367,57	
INCREMENTO EN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 33,71	
DISMINUCION EN VENTAS TOTALES: \$ (122.732,80)		

Uno de los motivos por los cuales se dio la disminución en ventas es por la nueva política de no otorgar créditos a los nuevos clientes y mediante un estudio de cobros para reducir el mismo a quienes no cumplen con los requisitos establecidos, razón por la cual en este período no se ha obtenido los resultados esperados pero en este nuevo año vamos a ir mejorando con las metas que tenemos establecidas para su cumplimiento.

c) **Costos y gastos correspondientes al año 2014**

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.



COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS ANALISIS COMPARATIVO

COSTOS	\$	1.222.367,58	\$	1.366.186,85
INV. INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL CONTRIBUYENTE	\$	208.037,60	\$	244.644,85
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIOS POR EL CONTRIBU	\$	1.210.863,80	\$	1.329.579,60
(-) INV. FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL CONTRIBUYENTE	\$	196.533,82	\$	208.037,60
DISMINUCION EN COSTOS TOTALES: \$ (143.819,27)				

COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS ANALISIS COMPARATIVO

GASTOS	\$	236.441,13	\$	216.494,49
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$	68.846,05	\$	68.846,05
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL /INCLUIDO FONDOS DE RESERVAS	\$	7.525,68	\$	11.541,84
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	\$	11.541,84	\$	7.525,68
TRANSPORTE	\$	13.012,52	\$	13.829,60
ARRENDAMIENTOS	\$	6.203,65	\$	16.218,20
SUMINISTROS DE OFICINA	\$	4.348,31	\$	2.099,36
HONORARIOS PROFESIONALES	\$	7.944,63	\$	5.982,10
MANTENIMIENTO	\$	15.868,05	\$	11.117,75
PUBLICIDAD	\$	390,00	\$	938,00
SERVICIOS BASICOS	\$	3.539,60	\$	5.115,56
COMBUSTIBLE	\$	2.647,15	\$	4.276,93
INTERESES FINANCIEROS	\$	22.525,73	\$	20.193,82
INTERESES PARA TERCEROS	\$	19.341,59	\$	20.194,90
GASTOS FINANCIEROS			\$	6.155,83
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$	832,08	\$	6.172,56
OTROS GASTOS LOCALES	\$	25.687,84	\$	10.286,31
OTROS SERVICIOS LOCALES	\$	9.705,69	\$	-
DEPRECIACION NO ACELERADA	\$	6.000,00	\$	6.000,00
COMISIONES	\$	124,03		
SEGUROS Y REASEGUROS	\$	522,36		
GASTOS DE GESTION	\$	4.268,19		
GASTOS DE VIAJE	\$	5.566,14		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	23.722,47	\$	22.582,64
DISMINUCION EN COSTOS TOTALES: \$ 19.946,64				

Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador



Como se puede observar hay ciertos gastos que se han disminuido tales como mantenimiento, servicios básicos, etc. Los mismos que se han tenido que hacer ya que eran necesarios, razones por las cuales los resultados en este periodo en cuanto a disminución de gastos son los esperados.

d) **Resultados correspondientes al año 2014**

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

COMERCIAL ZARATE		
RESULTADOS		
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS	\$ 1.482.531,18	\$ 1.605.263,98
(-) COSTOS	\$ 1.222.367,58	\$ 1.366.186,85
(-) GASTOS	\$ 236.441,13	\$ 216.494,49
UTILIDAD	\$ 23.722,47	\$ 22.582,64
INCREMENTO DE UTILIDAD	\$ 1.139,83	

Como se puede observar los resultados para este periodo han sido favorables en relación con el año 2013 ya que las utilidades han incrementado con un valor de \$1139.83.

Para este nuevo período estamos seguros que vamos a tener mejores resultados que reflejen el trabajo en equipo que se realiza día a día con todos quienes integramos **"Comercial Zarate Bacuilima 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 GENERAL

COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA LTDA.

C.I. 0103610655



ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS DE COMERCIAL ZARATE BACUILIMA CIA. LTDA

A los 5 días del mes de marzo del año 2015, siendo las 10:30am, en las instalaciones de la empresa ubicada en la Av. Los Andes s/n y Sarahurco, en Reunión Ordinaria, se reúnen las siguientes personas:

- Zarate Bacuilima Víctor Manuel (Accionista, Representante Legal)
- Tenesaca Polo María Esther (Accionista, Presidente)

Todos los socios de la empresa “Comercial Zarate Bacuilima Cía. Ltda.” atendieron a la convocatoria escrita enviada por el representante legal el Sr. Víctor Hugo Zarate Bacuilima, mediante comunicación del 10 de febrero del 2015, dirigida a cada uno de los socios.

A continuación la asamblea aprobó el siguiente orden del día:

1. Verificación del quórum
2. Elección de secretario de la Junta de Socios
3. Informe del gerente y su Análisis de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014
4. Lectura y aprobación del Acta de la Junta de Socios.

1) Verificación del quórum.- La Presidenta de la compañía la señora María Esther Tenesaca Polo informo que se encontraban presentes todos los socios que integran el capital suscrito de la compañía, en consecuencia queda integrada la junta.

Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador



- 2) **Elección del secretario de la Junta de Socios.-** Se designa como secretaria a la señora María Esther Tenesaca Polo.

- 3) **Informe del Gerente y su Análisis de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014 .-** El señor Víctor Hugo Zarate Bacuilima quien hace las veces de representante legal como gerente de la compañía expone su informe en donde indica los resultados del periodo comprendido del 1 al 31 de diciembre del 2014, en donde da a conocer mediante un análisis los incrementos y disminuciones que han existido en dicho año tanto en ventas como en costos y gastos, teniendo como resultado un incremento en las utilidades en relación con el año anterior en donde la compañía se va recuperando poco a poco de la pérdida del año 2012. En donde expone que se espera mejores resultados para el periodo 2015 ya que trabajando en equipo como se hizo este año y cortando ciertos gastos es posible conseguir los objetivos de la compañía.

- 4) **Lectura y aprobación del Acta de la Junta de Socios.-** Siendo las 11:45am se da la lectura y aprobación del acta en donde quedan aprobados los Estados Financieros de Comercial Zarate Bacuilima Cía. Ltda. al 31 de diciembre del 2014, por unanimidad. El señor Víctor Hugo Zarate Bacuilima agradece la presencia de los socios y da por terminada la sesión.

Víctor Hugo Zarate Bacuilima
GERENTE

María Esther Tenesaca Polo
PRESIDENTA - SECRETARIA



Av. Los Andes s/n y Sarahurco
Teléfono: 2803586
Cuenca - Ecuador