

**VIHALMOTOS IMPORTACIONES S.A.**

**INFORME ANUAL DE LOS ADMINISTRADORES A LA JUNTA DE SOCIOS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**VIHALMOTOS IMPORTACIONES S.A.**

**INFORME ANUAL DE LOS ADMINISTRADORES A LA JUNTA DE SOCIOS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**INDICE**

1. Cumplimiento de objetivos ejercicio económico 2018
2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios
3. Información sobre hechos extraordinarios producidos durante ejercicio en el ámbito administrativo, laboral y legal.
4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio precedente.
5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico
6. Recomendaciones a la Junta general de Socios respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico 2018.
7. Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.
8. Estado de cumplimiento de las normas de prevención de lavado de activos

## INFORME ANUAL DE LOS ADMINISTRADORES A LA JUNTA DE SOCIOS

A los Socios de

**VIHALMOTOS IMPORTACIONES S.A.**

11 de mayo del 2020

De mi consideración:

Con el fin de cumplir con las disposiciones legales y estatutarias vigentes, me es muy grato dirigirme a ustedes con el propósito de informarles y poner a su consideración el Informe de Gerencia por el ejercicio económico que terminó el 31 de diciembre del 2018.

### 1. Cumplimiento de objetivos ejercicio económico 2018

Los objetivos y metas operacionales respecto a ventas se cumplieron a pesar de que el ejercicio económico 2018 estuvo marcado por acontecimientos políticos, recesión económica y déficit fiscal. Sin embargo, no se superó los ingresos del año anterior. Hemos considerado que la situación del país ha originado varios efectos en nuestras operaciones, por lo cual seguimos adoptado medidas de ahorro y reestructuración de procesos con el fin de ser más eficientes con menos recursos y de esa manera mantenemos en el mercado.

### 2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios

Durante el año 2018, la Gerencia y la Presidencia de la Compañía han cumplido con todas las resoluciones que tomaron los socios en sus Juntas Generales y en las reuniones gerenciales y administrativas que se mantuvieron durante el año.

### 3. Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio en el ámbito administrativo, laboral y legal.

Durante el 2018 en general, las relaciones con los trabajadores y empleados de la empresa han sido normales. Durante este período VIHALMOTOS IMPORTACIONES S.A. mantuvo como política de empresa la excelencia y calidad de sus servicios, para lo cual, durante el presente año ha mantenido un programa de entrenamiento y capacitación de su personal en las áreas productivas.

Con respecto a las obligaciones legales, la empresa mantiene actualizados los libros sociales de la empresa. Después de realizar una auditoria interna con el nuevo personal contable se ha determinado

que los Estados Financieros del año 2018 requieren una rectificación y no fueron subidos en la página de la Superintendencia de Compañías, por lo que se ha procedido a realizar todos los documentos tributarios y legales para el cumplimiento a la Entidades de Control.

En todo lo demás, no se presentaron acontecimientos en el ámbito administrativo, laboral y legal para la compañía en el año 2018 que ameriten ser reportados a la Junta General de Socios.

#### 4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio precedente.

##### Análisis del Balance General y Estado de Resultados

Se detallan las cuentas en orden de importancia, las cuales han estado dirigidas bajo la responsabilidad del suscrito, las que resumiendo se presentan a continuación:

#### CUENTAS DEL ACTIVO

**CLIENTES.** – Esta cuenta posee un saldo de \$ 75,537 se refiere a las ventas efectuadas en los últimos meses del año 2018, y serán recuperadas en el transcurso de los primeros meses del año 2019.

**GASTOS ANTICIPADO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.** - En esta cuenta se incluyen los valores de cuentas por cobrar relacionados que corresponde a las cuentas de Otros préstamos, Gastos Anticipados y Otras cuentas por cobrar que en total asciende a \$ 3,716.

Anticipo Proveedores Nacionales bienes y servicios	3,449
Préstamos y anticipos empleados	4
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	263
<b>TOTAL</b>	<b>3,716</b>

#### INVENTARIOS

Inv.de mantenimiento (herramientas, insum. y rep.)	806
Inv. de Otros Materiales	11,938
Mercadería en Almacén	393,925
(-) Provisión Inventario Valor Neto de Realización	(84,868)
<b>TOTAL</b>	<b>321,802</b>

**ACTIVO FIJO.** – Posee un saldo de \$479,318, debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

<b>Terrenos</b>	191,091
<b>Edificios</b>	162,157
<b>Muebles y Enseres</b>	370
<b>Maquinaria y Equipo</b>	189,457
<b>Equipo de Computación y Software</b>	2,036
<b>Depreciación Acumulada Edificios</b>	(65,793)
<b>TOTAL</b>	<u>479,318</u>

**ACTIVO DIFERIDO.** – Posee un saldo de \$19,276 por aplicación de la NIC 12.

<b>Activo por Impuestos Diferidos</b>	19,276
<b>TOTAL</b>	<u>19,276</u>

**CUENTAS DEL PASIVO**

El grupo de **PASIVO.** - está formado por las cuentas y documentos por pagar, para hacer frente a estas obligaciones la empresa tendrá que proveerse de recursos económicos a través de la recuperación de cartera por las ventas, obtención de financiamiento, entre otros; con el fin de atender de forma oportuna los compromisos económicos contraídos, para conservar la buena imagen y prestigio de la empresa.

Los rubros más importantes del Pasivo son los siguientes:

**PASIVO CORRIENTE.** - Por \$268,456 está conformado por Obligaciones con instituciones financieras a corto plazo, por cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar.

<b>Préstamos y sobregiros</b>	33,557
<b>Cuentas por pagar proveedores</b>	24,463
<b>Anticipos de clientes y</b>	6,027
<b>Otras cuentas por pagar</b>	204,407
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>268,456</u>

**PASIVO A LARGO PLAZO.** - En esta cuenta se incluyen préstamos a largo plazo que asciende a \$ 523,925.

<b>Prestamos largo plazo</b>	94,163
<b>Cuentas por pagar relacionados</b>	419,553
<b>Jubilación patronal</b>	7,060
<b>Desahucio</b>	3,149
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<u>523,925</u>

#### CUENTAS DEL PATRIMONIO

**PATRIMONIO.** - Los rubros que abarca este concepto corresponden al capital propiedad de los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración:

<b>Capital Pagado</b>	243,213
<b>Aporte Futuras Capitalizaciones</b>	38,200
<b>Reserva Años Anteriores</b>	8,187
<b>Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores</b>	50,830
<b>(-) Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores</b>	(204,333)
<b>Resultados Acumulados Adopción Primera Vez de NIIF</b>	(28,479)
<b>Ganancia/Perdida Actuarial Jubilación Patronal</b>	11,498
<b>Ganancia/Perdida Actuarial Desahucio</b>	4,194
<b>Utilidad/Perdida del Ejercicio</b>	5,338
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>128,649</u>

#### ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

En el estado de Resultados se reflejan los beneficios obtenidos en las ventas realizadas durante el ejercicio económico 2018 y a su vez los gastos ocasionados en las operaciones de la Empresa. El resultado del mismo se podrá resumir en la siguiente demostración:

En esta cuenta se incluyen prestaciones a largo plazo que se pagan a largo plazo

	AÑO 2018
VENTAS NETAS	299,389
COSTO DE VENTAS	(166,045)
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>133,344</b>
<b>GASTOS DE OPERACION:</b>	
GASTOS DE VENTAS	(52,013)
GASTOS DE ADMINISTRACION	(65,050)
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACION</b>	<b>(117,063)</b>
<b>OTROS INGRESOS (GASTOS)</b>	
OTROS INGRESOS	10,515
GASTOS FINANCIEROS	(16,289)
<b>TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)</b>	<b>(5,774)</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS</b>	<b>10,507</b>
PARTICIPACION TRABAJADORES	(4,198)
IMPUESTO A LA RENTA	(1,576)
INGRESO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	605
<b>UTILIDAD ( PERDIDA) NETA</b>	<b>5,338</b>

Los ingresos totales del ejercicio económico correspondiente al año 2018 alcanzaron la cifra de USD\$310,509. Los costos y gastos totales de este ejercicio fueron de US\$299,397 lo que significó que la empresa generó una utilidad antes de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta de USD 10,507.

En aplicación a la normativa tributaria, se procedió a calcular la participación de los trabajadores, la misma que correspondió a la suma de USD \$1,576; y, el Impuesto a la Renta ascendió al valor de USD \$4,198, lo que generó un resultado económico para el año fiscal de 2018 con una Utilidad Neta de USD \$5,338.

El Crédito Tributario de Impuesto a la Renta para el año 2018 será de \$ 2,563 que se ve reflejada en la conciliación tributaria del año que pongo a su consideración:

DESCRIPCION	VALOR
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	
<b>UTILIDAD/ PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>10,507</b>
(+) Gastos no deducibles - Diferencias Permanentes (Art. 10 LRTI)	13,761
(+) Gastos no deducibles - Diferencias Temporales (Art. 10 LRTI)	2,750
(-) 15% participación trabajadores	(1,576)
(-) Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	(6,360)
<b>UTILIDAD GRAVABLE / PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIONES EN PERIODOS SIGUIENTES</b>	<b>19,081</b>
22% Impuesto a la renta (si NO se reinvierten las utilidades Art. 37 LRTI)	4,198
<b>IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2018</b>	<b>4,198</b>
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente (casillero 879 declaración año anterior)	-
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado (pagado en julio y septiembre de 2019)	3,621
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	3,140
(-) Crédito tributario de años anteriores (que no corresponda a ISD)	
<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (POR COBRAR)</b>	<b>(2,563)</b>

#### 5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico

En cuanto al destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2018, la administración de la compañía sugiere a los señores Socios que estas no sean distribuidas con la finalidad de mantener intacto el capital de trabajo para ser frente a los problemas de liquidez que se está dando en este momento en nuestro país.

#### 6. Recomendaciones a la Junta general de Socios respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico 2018.

Sugiero a la Junta General de Socios establecer políticas que ayuden al crecimiento y fortalecimiento de la empresa para este año 2018.

### 7. Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.

Se ha dado estricto cumplimiento a las disposiciones emitidas, en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor, por lo que las marcas que nuestra empresa comercializa y distribuye se encuentran debidamente registradas en el Instituto Ecuatoriano de la Propiedad Intelectual, y todo el software que utilizamos en las oficinas administrativas de la compañía tienen las respectivas licencias.

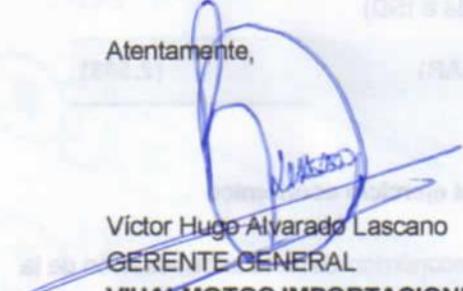
### 9. Estado cumplimiento de las normas de prevención de lavado de activos

La compañía en cumplimiento con lo dispuesto en la Ley de Prevención y Detección y Erradicación de Lavado de Activos y Financiamiento de Delitos, y en su calidad como sujeto obligado a presentar mensualmente los reportes solicitados por la Unidad de Análisis Financiero ha cumplido a cabalidad con esta obligación. Adicionalmente, hemos presentado la Auditoria Externa de Cumplimiento de las normas de prevención emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Hay que destacar y agradecer a los ejecutivos que siempre ponen todo su esfuerzo y experiencia en beneficio de la Compañía, también al personal de empleados en cuyas filas se encuentran excelentes colaboradores, siempre dispuestos a prestar su contingente en aras de la Compañía.

Es todo cuanto puedo informarles sobre mí la labor como Gerente General de la compañía en el periodo señalado.

Atentamente,



Víctor Hugo Alvarado Lascano  
GERENTE GENERAL  
VIHALMOTOS IMPORTACIONES S.A.