www.comercialmaya.com

INFORME DE LA ADMINISTRACION

PRESENTADO A LOS SOCIOS

COMERCIAL MAYA CIA. LTDA. 2018

Señores Socios:

La Administración de Comercial Maya Cia. Ltda, presenta a Ustedes el Informe General de Actividades del año 2018, y de esta manera cumplir con lo dispuesto en la Ley de Compañías y el Estatuto Social vigente de la empresa.

Existió un decrecimiento en ventas del 21.71%, el costo de ventas disminuyo en 16.23%; los gastos operacionales incrementaron un 7%, los ingresos no operacionales suben un 516% y la utilidad contable incrementa en un 14.78%

Dentro del rubro de ventas efectivas para este año el 74% de éstas fueron a crédito a un plazo promedio de 90 a 120 días; y, el 26% a contado y tarjetas de crédito. Hay que considerar que el sector de la construcción por la recesión que tuvo desde el año 2015 mantiene una iliquidez puesto que el 95% de éstas se gestionan con créditos de vivienda y dependen mucho que los procesos bancarios liberen dichos créditos a sus clientes y por otra parte la incertidumbre que tienen sus compradores para con este sector.

En este año uno de los puntos principales fue disminuir inventarios a través de mejoras de ventas entre ellas: Disminución de compras en un 37% (entre nacional y extranjero); venta de inventarios que no han rotado, mejora del servicio al cliente; premura en solucionar problemas al cliente, entre otros.

Cabe mencionar que la venta de la Matriz de Comercial Maya generó un ingreso no operacional de $ 467.368,93 equivalentes al 69% de este rubro; esto permitió la construcción de las nuevas bodegas lo cual ha permitido poner a disposición del cliente una gran gama de materiales que anteriormente por espacios físicos no se los mostraba; ahora el cliente tiene la oportunidad de escoger todo tipo de material sin tanta espera.

A nivel nacional aún se tiene el declive de liquidez puesto que la desaceleración y contracción económica que vive el país como consecuencia del sobreendeudamiento del estado con fuentes externas de financiamiento ha hecho que la gente continúe con un recelo económico, impidiendo de esta manera mejorar la liquidez en el país.

Para Comercial Maya Cia. Ltda. a pesar de ser un año de enormes desafíos se ha podido cumplir con nuestras principales metas: la venta de inventarios sin rotación, disminución de compras nacionales, buscar nuevos productos a nivel internacional para brindar al cliente un mejor servicio y la vez optimizar nuestra rentabilidad.

A pesar de la crisis económica para Comercial Maya Cia. Ltda. es gratificante contar con nuestro equipo completo de trabajadores, cumpliéndoles con sus obligaciones patronales al día, con ello también contribuimos a la estabilidad y progresos de sus familias.

En cuanto al ámbito financiero podemos mencionar que los resultados de la conciliación tributaria reflejan:

CONCILIACION TRIBUTARIA

		VALOR
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	103,602.35
-	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	15540.35
-	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	468,868.93
+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	46441.17
+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	12533.70
+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA Fórmula [(804*15%) + [(805-808)*15%]]	68450.28
	GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)	
	Por valor neto realizable de inventarios	77048.80
	Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales	19729.22
	PÉRDIDA TRIBUTARIA	**-156,603.76**

CONCILIACION TRIBUTARIA

	Saldo del Anticipo Pendiente de Pago Antes de Rebaja (Traslade Campo 876 Declaración Período Anterior)	31844.13
-	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (Trasládese el campo 879 de la declaración del período anterior)	48197.19
=	Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)	48197.19
+	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	31844.13
-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	25,098.99
-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	3,486.81
	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	**3,258.33**

U T I L I D A D	31-12-2018	
Resultados 2018	103602.35	0.00
15% Trabajadores	0.00	15540.35
Impuesto Renta Causado	0.00	48197.19
	103602.35	63737.54
Saldo:	**39,864.81**	

www.comercialmaya.com

REGISTRO DE IMPUESTOS DIFERIDOS 31-12-2018		
Gasto/Ingreso Impuesto a la Renta Diferido	0.00	63345.44
Activos por Impuestos Diferidos Jub. Patronal	2662.58	0.00
Activos por Impuestos Diferidos Desahucio	2269.73	0.00
Activos por Impuestos Diferidos VNR Inventarios	19262.20	-
Activos por Impuestos Diferidos Perdidas Tributar	39150.94	-
	63345.44	63345.44

Como se puede observar la utilidad contable de $ 39.864,81 se incrementa a $ 103.210,25 por las nuevas disposiciones de IMPUESTOS DIFERIDOS que para el año 2018 se generan por Jubilación Patronal, Desahucio, Valor Neto de Realización y Pérdidas Tributarias:

UTILIDAD FINAL A SOCIOS 2018		
Utilidad Contable 2018	39864.81	0.00
Reserva Legal	0.00	20642.05
Utilidad a Socios por Ingreso Impuestos Diferidos	63345.44	
	103210.25	20642.05
Utilidad socios:	**82,568.20**	

Por tal motivo se sugiere a los señores socios que el 20% de la utilidad contable se destine a RESERVA LEGAL y la diferencia se envíe a la UTILIDAD ACUMULADA AÑOS ANTERIOES; puesto que dentro de la Conciliación Tributaria la empresa generó una PÉRDIDA AÑO 2018 de $ 156.603,76

La Administración agradece por el apoyo a los señores socios, colaboradores, y a todas aquellas personas que directa o indirectamente apoyan para que nuestra empresa haya cumplido sus metas en el año 2018.

Miguel Maya Vela
GERENTE GENERAL
COMERCIAL MAYA CIA. LTDA.