

## **INFORME DE GERENCIA**

Machala, 11 de Mayo de 2018

Señores Accionistas de **EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICHS C. LTDA.**

En calidad de Gerente General de la compañía **EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICHS C. LTDA.**

a través del presente documento, informo los hechos y resultados más relevantes de nuestra compañía respecto al ejercicio económico 2017, considerando los ajustes realizados a los saldos contables.

1. La actividad económica desarrollada entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017 ha efectuado transacciones que afectan al Estado de Resultados.
2. En el campo Administrativo se ha dado cumplimiento con las disposiciones legales, en especial de la Superintendencia de Compañías.
3. En el área Financiera, se ha procedido a implantar las Normas Internacionales de Contabilidad, con el fin de obtener información de manera oportuna, para una adecuada toma de decisiones.
4. En el aspecto Laboral, todo el personal que trabaja en la empresa ha percibido sus remuneraciones y todos los beneficios, de conformidad con las disposiciones de Ley que rige al respecto.
5. La Empresa ha desarrollado sus actividades sobre la base de los bienes que posee.
6. En la calidad de Gerente de la Empresa, siempre se ha dado cumplimiento a las disposiciones dadas por la Junta Universal de la Compañía, para poder alcanzar los

objetivos previstos.

7. La Empresa en el tiempo de vida jurídica con relación al aspecto administrativo, siempre ha estado presto a brindar el apoyo debido a sus colaboradores, para que así ninguna de sus actividades se paralice.

8. En cuanto a la información financiera de la compañía, se resalta:

a. Se realizaron ajustes con el objetivo de presentar a valor razonable los saldos contables, los mismos que se evidencian en cada uno de los puntos analizados dentro de este informe.

b. Se realizaron pagos por anticipado a nuestros proveedores por \$ 3.060,00 lo que implica un incremento de esta cuenta del 54,20% con respecto al ejercicio económico 2017.

c. El crédito tributario asciende a \$13186.19, el mismo que está disponible para ser usado en la conciliación tributaria. De este monto \$970.85 corresponde por retenciones en la fuente efectuadas en las ventas de Camarón a la exportadora PROEXPO S.A. y a la Exportadora EXORBAN S.A. \$12215.34.

d. Nuestras propiedades, planta y equipo ha tenido un incremento por compra de 4 Blower para la camaronera 2, piscina #6 y #7, por un valor neto de \$5130.00. Sus valores son reconocidos dentro de la información financiera del año 2017.

e. Hemos recibido préstamos de terceros que no pertenecen al sector financiero catalogada como "Préstamos por Pagar", rubro que ha decrecido en -84.77%, presentando \$ 7980.83. Mismo que ha sido ajustada en razón de las conciliaciones entre las empresas relacionadas.

f. Acordes con el cumplimiento de la norma Laboral, durante el año 2017 se ha desembolsado y provisionado por concepto de beneficios de ley para los

trabajadores un total de \$ 45124.66, quedando pendiente por pagar los valores de \$ 5.338,76.

- g. En cuanto a los rubros del Estado de Resultados, el grupo de cuentas del Costo Directo de Producción representan el 61.76% respecto a las ventas del año 2017. Dentro de este grupo encontramos costos importantes por concepto de “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 52293.13; “Suministros y Materiales Directos” \$ 740.926,45 y “Compra de Bienes no Producidas por la Compañía” \$.21.212.12
- h. Los Gastos representan un 18.78% respecto a las ventas del año 2017. Donde el rubro más significativo es “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 181169.36; de los cuales \$ 25.525.82; representan a gastos no deducibles por concepto de bonificaciones a trabajadores.
- i. En el presente año 2017, se presentó una Pérdida en el Ejercicio Fiscal de \$ -19668.67, que da un porcentaje de -1.49%, para el siguiente periodo hay un compromiso de los que conforman la compañía de mejorar para obtener una Utilidad.
- j. La participación a trabajadores para el año 2017, no puede ser cumplida conforme lo establece el Código de Trabajo, por no presentarse Utilidad en el Ejercicio Fiscal.
- k. En cumplimiento con la normativa tributaria, se ha procedido con los cálculos de los rubros que corresponden, en este caso no hay utilidad en la compañía, pero debido al rubro de gastos no deducibles se genera para el año 2017 el impuesto a la renta causado de \$ 8.038.80 y debido a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta que nos fueron efectuadas \$ 13.186.19, nos quedaría un crédito a favor de \$ -5.147.39.

EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICHES C.LTDA.

---

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

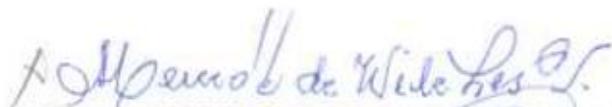
RUC 0790078020001

EXP. 39001

Certifico: que la presente es fiel copia de su original que reposa en el archivo de la compañía, al que me remito en el caso de que sea necesario. Machala 11 de Mayo del 2018.

Sin otro particular me suscribo de ustedes.

Atentamente,



**SRA. MERCEDES MINUCHE SEMINARIO**  
**GERENTE GENERAL**

**EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICHES C. LTDA.**

EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICH S. C.LTDA.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0790078020001

EXP. 39001

**Anexo 1. Análisis Horizontal y Vertical al Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral del año 2017.**

**ANALISIS HORIZONTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2016	AÑO 2017	ANALISIS HORIZONTAL
1.1.1.01.01	CAJA	-	2.027,75	100,00%
1.1.1.01.01	BANCO	819,63	-	-100,00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	-	-	100,00%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	1.984,50	3.060,00	54,20%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	25.618,15	-	-100,00%
1.1.2.02.06	PRESTAMOS A EMPLEADOS	760,00	1.160,00	52,63%
1.1.2.02.08	PRESTAMOS POR COBRAR	15.115,48	175.081,47	1058,29%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	8.833,33	16.581,35	87,71%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	70.734,71	10.000,00	-85,86%
1.1.2.03.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	12.914,14	13.186,19	2,11%
1.1.3.01.02	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-	100,00%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	-	100,00%
1.1.3.01.05	INV REPUESTOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	684,21	100,00%
1.2.1.01.01	VALOR BRUTO	651.572,05	656.702,05	0,79%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 170.003,78	- 181.139,50	6,55%
	<b>Total Activos</b>		<b>697.343,52</b>	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS DIRECTOS	35.517,72	42.598,92	19,94%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	132.840,83	58.866,17	-55,69%
2.1.1.01.04	PRESTAMOS POR PAGAR	52.409,94	7.980,83	-84,77%
2.1.3.01.01	PRESTAMOS ACCIONISTAS LOCALES	9.015,35	-	-100,00%
2.1.4.01.01	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR	-	102,97	100,00%
2.1.4.01.02	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR	3.576,83	1.267,86	-64,55%
2.1.4.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	25.000,81	10.542,54	-57,83%
2.1.5.01.01	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	12.308,42	5.338,76	-56,63%
2.1.6.01.01	OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR	12.857,06	16.227,95	26,22%
2.1.6.01.02	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	17.117,60	-	-100,00%
2.1.6.01.03	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR A TRABAJADORES	-	23.557,95	100,00%
2.1.8.01.01	OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	-	122.557,03	100,00%
	<b>Total Pasivos</b>		<b>289.040,98</b>	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	640,00	640,00	0,00%
3.1.2.01.01	RESERVAS	7.495,72	7.495,72	0,00%
3.1.3.01.01	UTILIDADES	334.935,47	400.166,82	19,48%
	<b>Total Patrimonio</b>		<b>408.302,54</b>	

## EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICH S. C.LTDA.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0790078020001

EXP. 39001

## ANALISIS VERTICAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2017	ANALISIS VERTICAL
1.1.1.01.01	CAJA	2.027,75	0,29%
1.1.1.01.01	BANCO	-	0,00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	-	0,00%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	3.060,00	0,44%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL		0,00%
1.1.2.02.06	PRESTAMOS A EMPLEADOS	1.160,00	0,17%
1.1.2.02.08	PRESTAMOS POR COBRAR	175.081,47	25,11%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	16.581,35	2,38%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10.000,00	1,43%
1.1.2.03.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	13.186,19	1,89%
1.1.3.01.02	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	0,00%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	0,00%
1.1.3.01.05	INV REPUESTOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	684,21	0,10%
1.2.1.01.01	VALOR BRUTO	656.702,05	94,17%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 181.139,50	-25,98%
<b>Total Activos</b>		<b>697.343,52</b>	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS DIRECTOS	42.598,92	14,74%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	58.866,17	20,37%
2.1.1.01.04	PRESTAMOS POR PAGAR	7.980,83	2,76%
2.1.3.01.01	PRESTAMOS ACCIONISTAS LOCALES		0,00%
2.1.4.01.01	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR	102,97	0,04%
2.1.4.01.02	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR	1.267,86	0,44%
2.1.4.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	10.542,54	3,65%
2.1.5.01.01	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.338,76	1,85%
2.1.6.01.01	OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR	16.227,95	5,61%
2.1.6.01.02	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	-	0,00%
2.1.6.01.03	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR A TRABAJADORES	23.557,95	8,15%
2.1.8.01.01	OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	122.557,03	42,40%
<b>Total Pasivos</b>		<b>289.040,98</b>	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	640,00	0,16%
3.1.2.01.01	RESERVAS	7.495,72	1,84%
3.1.3.01.01	UTILIDADES	400.166,82	98,01%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>408.302,54</b>	

## EXPORTADORA WILCHES MINUCHE WILMICH S C.LTDA.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 via a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0790078020001

EXP. 39001

## ANALISIS VERTICAL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2017	ANALISIS VERTICAL
4.1.1.01.01	VENTAS TARIFA 0%	1.318.619,04	
5.1.1.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES DIRECTOS	740.926,45	56,19%
5.1.1.01.02	COMPRA DE BIENES NO PRODUCIDOS POR COMPAÑIA	21.212,12	1,61%
5.1.1.02.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	39.291,43	2,98%
5.1.1.02.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4.218,47	0,32%
5.1.1.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	8.783,23	0,67%
5.1.2.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	10.054,53	0,76%
5.1.2.03.06	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	12.472,34	0,95%
5.1.2.03.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25.514,54	1,93%
5.1.2.03.14	COMBUSTIBLES	15.209,31	1,15%
5.1.2.03.15	LUBRICANTES	7.196,04	0,55%
5.1.2.03.19	SUMINISTROS Y MATERIALES	77.688,89	5,89%
5.1.2.03.20	TRANSPORTE	29.837,74	2,26%
5.1.2.03.21	GASTOS DE GESTION	448,34	0,03%
5.1.2.03.23	SERVICIOS PUBLICOS	3.725,49	0,28%
5.1.2.03.25	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.430,08	0,18%
5.1.2.03.26	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	26.628,55	2,02%
5.1.2.03.38	OTROS GASTOS LOCALES	35.593,74	2,70%
5.1.2.03.45	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	17.612,91	1,34%
5.1.2.03.46	PAGO POR OTROS BIENES	1.042,57	0,08%
5.1.2.03.50	COSTOS NO DEDUCIBLES	276,06	0,02%
5.2.1.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	144.922,23	10,99%
5.2.1.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	23.787,25	1,80%
5.2.1.01.04	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	12.459,88	0,94%
5.2.1.01.06	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	1.711,11	0,13%
5.2.1.01.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.310,60	0,40%
5.2.1.01.13	PROMOCION Y PUBLICIDAD	11,64	0,00%
5.2.1.01.14	COMBUSTIBLES	4.446,84	0,34%
5.2.1.01.15	LUBRICANTES	392,15	0,03%
5.2.1.01.19	SUMINISTROS Y MATERIALES	1.546,15	0,12%
5.2.1.01.22	GASTOS DE VIAJE	11.017,88	0,84%
5.2.1.01.23	AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.740,38	0,21%
5.2.1.01.24	NÓTARIOS Y REGISTRADORES	179,35	0,01%
5.2.1.01.25	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.673,22	0,20%
5.2.1.01.31	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	495,62	0,04%
5.2.1.01.33	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	1,60	0,00%
5.2.1.01.38	OTROS GASTOS LOCALES	5.436,66	0,41%
5.2.1.01.40	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	21947,61	1,66%
5.2.1.01.50	GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	8.502,18	0,64%
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	- 9.126,14	-0,69%