

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019.**

Pongo en consideración de la junta general de socios de ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA., el informe correspondiente al año 2019, período 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 este período se han cumplido, a pesar de que la situación Económica y Política del país no fueron lo suficientemente favorables para el desarrollo de las actividades de nuestra compañía.

### **1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS**

Todas las disposiciones dadas por la Junta General de Socios se han dado cumplimiento, y por otro lado es importante resaltar que la Junta General de Socios de ESPINEL Y ASOCIADOS 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.**

En este punto quisiera presentar a los socios una comparación de los resultados económicos del presente año con el ejercicio económico del año anterior.

#### **1.3.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2019 y compararé esta información con las cifras del Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018, esto nos permitirá visualizar las principales variaciones que se han dado en las diferentes partidas que componen el balance, sobre todo en cuanto a aquellas partidas que presenten variaciones significativas y que se considere importante analizarlas:

**ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018- 2019**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

Cuentas	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos Corrientes:</b>				
Efectivo y equivalentes	0,00	44.937,79	-44.937,79	-100,00%
Cuentas por cobrar	371.662,01	254.512,10	117.149,91	46,03%
(Provisión para incobrables)	-2.545,12	-2.545,12	0,00	0,00%
Inventarios	53.339,49	53.339,49	0,00	0,00%
Otros activos	461.446,06	415.705,66	45.740,40	11,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	128.772,97	107.962,77	20.810,20	19,28%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>1.012.675,41</b>	<b>873.912,69</b>	<b>138.762,72</b>	<b>15,88%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>				
Propiedad planta y equipos	3.725.496,68	3.686.041,60	39.455,08	1,07%
(Depreciación acumulada)	-1.716.833,63	-1.271.843,25	-444.990,38	34,99%
Diferidos	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>2.758.663,05</b>	<b>3.164.198,35</b>	<b>-405.535,30</b>	<b>-12,82%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3.771.338,46</b>	<b>4.038.111,04</b>	<b>-266.772,58</b>	<b>-6,61%</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>Pasivos Corrientes:</b>				
Sobregiros Bancarios	148.893,01	27.727,96	121.165,05	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	175.315,02	407.339,72	-232.024,70	-56,96%
Otras Cuentas por Pagar	59.396,88	49.085,47	10.311,41	21,01%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	37.416,72	-37.416,72	-100,00%
15% Participación trabajadores	9.327,44	13.509,47	-4.182,03	-30,96%
Impuesto a la renta	14.877,26	26.211,52	-11.334,26	-43,24%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>407.809,61</b>	<b>561.290,86</b>	<b>-153.481,25</b>	<b>-27,34%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>				
Préstamos a largo plazo	1.366.131,19	1.397.400,73	-31.269,54	-2,24%
Diferidos	630.000,00	750.000,00	-120.000,00	-16,00%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>1.996.131,19</b>	<b>2.147.400,73</b>	<b>-151.269,54</b>	<b>-7,04%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2.403.940,80</b>	<b>2.708.691,59</b>	<b>-304.750,79</b>	<b>-11,25%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital pagado	960,00	960,00	0,00	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	1.177.977,66	1.177.977,66	0,00	0,00%
Reserva estatutaria	15.473,02	15.473,02	0,00	0,00%
Utilidades retenidas	135.008,77	84.818,70	50.190,07	59,17%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	37.978,21	50.190,07	-12.211,86	-24,33%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.367.397,66</b>	<b>1.329.419,45</b>	<b>37.978,21</b>	<b>75,67%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3.771.338,46</b>	<b>4.038.111,04</b>	<b>3.771.338,46</b>	<b>#¡DIV/0!</b>

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes:

- a) Las cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$371.662,01, lo que significó un aumento en relación al ejercicio económico anterior, situación que obedece principalmente a la situación económica global. Al 31 de diciembre de 2019.
- b) La Propiedad Planta y Equipo presentan un incremento de \$39.455,08, situación que obedece principalmente a la adecuación de las oficinas.
- c) La cuenta de Proveedores cierra con un saldo de \$175.315,02, lo que significó una disminución debido a las cancelaciones que se ha realizado para el crecimiento institucional, por tal motivo se mantienen obligaciones con proveedores, Al 31 de diciembre de 2019.

### **1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

**ESPINEL Y ASOCIADOS 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	1.060.431,04	2.203.917,70	-1.143.486,66
OTROS INGRESOS	757.982,89	180.810,28	577.172,61
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>1.818.413,93</b>	<b>2.384.727,98</b>	<b>-566.314,05</b>
COSTO DE VENTA	1.022.396,83	1.652.136,40	-629.739,57
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>796.017,10</b>	<b>732.591,58</b>	<b>63.425,52</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-203.612,06	-154.934,82	-48.677,24
GASTO DEPRECIACIÓN	-444.990,38	-371.724,26	-73.266,12
GASTO INCOBRABLES	0,00	-2.192,92	2.192,92
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-20.236,30	-82.974,24	62.737,94
GASTO FINANCIERO	-64.995,45	-30.881,12	-34.114,33
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO</b>	<b>62.182,91</b>	<b>89.884,22</b>	<b>-27.701,31</b>
15% PARTICIPACIÓN	-9.327,44	-13.482,63	4.155,20
IMPUESTO A LA RENTA	-14.877,26	-13.509,47	-1.367,79
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	37.978,21	62.892,12	-24.913,90
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	37.978,21	62.892,12	-24.913,90
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>	<b>37.978,21</b>	<b>62.892,12</b>	<b>-24.913,90</b>

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a los servicios de Workover que presta de la compañía, registra una disminución de \$1'143.486,66 con relación al ejercicio económico anterior.
- b) El costo de ventas de la mercadería presento una disminución de \$629.739,57, situación que va acorde con la disminución de los ingresos del periodo.

#### **1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES**

Sobre los resultados de la compañía, la gerencia general de la compañía indica que durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019 los resultados fueron positivos, por lo que registra una utilidad del ejercicio de \$37.978,21, la compañía propone que este valor se mantenga en la cuenta de utilidades no distribuidas luego de realizar las reservas legales correspondientes, dicho valor servirá para avalar los proyectos del año 2020.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la compañía 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, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



---

Roberto Espinel E.  
GERENTE GENERAL  
ESPINEL Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

**Quito, marzo 27 de 2020**