

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE  
ACCIONISTAS DE LA EMPRESA COMERCIALIZADORA MAYASQUER CÍA.  
LTDA.**

Quito, marzo 07 de 2016

En cumplimiento con los estatutos de la Empresa, presento el informe de las operaciones de la Compañía COMERCIALIZADORA MAYASQUER CÍA. LTDA., por el período económico correspondiente al año 2015.

El crecimiento económico de la empresa durante el año 2015 se ha desarrollado dentro de los parámetros planificados, tomando en cuenta que la Empresa empezó su funcionamiento a finales del mes de febrero de 2015.

Igualmente, el crecimiento no se ha podido ver reflejado en toda su magnitud por la crisis económica que atraviesa nuestro país, mercados bajos en cuanto a la inversión privada y un excesivo gasto público.

La Administración ha encaminado sus esfuerzos para superar los problemas antes mencionados, en cuanto a la situación financiera pongo en su conocimiento lo siguiente:

**BALANCE GENERAL**

**ACTIVOS**

Los activos de la Compañía están constituidos únicamente por los activos corrientes que alcanzaron el saldo de USD \$ 2,405,886.22 dólares y que están constituidos en su gran parte por los inventarios en mercadería por valor de USD \$ 1,572,205.08.

Las cuentas por cobrar clientes nacionales no relacionados por un valor de USD \$ 595,314.02, crédito tributario por ISD por un valor de USD \$ 104,905.46 y por último el efectivo que se encuentra en el Banco por un valor de USD \$ 123,945.45.

Es menester señalar que el crédito tributario por ISD realizados a la empresa, serán presentados de acuerdo a las normas tributarias para su devolución respectiva.

El total activos suman USD \$ 2,405,886.22.

**PASIVOS**

El pasivo corriente suma la cantidad de USD \$ 1,997,738.94 comprendidos principalmente de las cuentas y documentos por pagar clientes extranjeros relacionados por un valor de USD \$ 1,773,303.51, cuentas y documentos por

pagar clientes nacionales no relacionados por un valor de USD \$ 54,853.71 y cuentas por pagar a Casa Matriz por USD \$ 165,000.00 producto de asesoramiento en ventas.

Se obtuvo un valor de USD \$ 77,674.37 como pasivo a largo plazo que es producto del 15% participación trabajadores por pagar.

El total pasivos suman USD \$ 2,075,503.31.

## **PATRIMONIO**

El patrimonio neto de los accionistas se ubica en la cantidad de USD \$ 330,382.91 que están constituidos por el capital social de USD 400,00, reserva legal en USD \$ 19,649.15 y una ganancia neta del ejercicio de USD 310,333.76.

Un resumen de lo antes mencionado en el cual se especifica el cuadro tanto de las cuentas de activos versus pasivo más patrimonio se encuentran correctamente registradas y de acuerdo a Normas Internacionales de Contabilidad aceptadas:

**ACTIVO****ACTIVO CORRIENTE**

|                                                         |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| Bancos                                                  | 123,945.45          |
| Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Nacionales | 595,314.02          |
| Inventario Mercaderías                                  | 569,645.08          |
| Mercaderías en Tránsito                                 | 1,002,560.00        |
| Anticipo Proveedores                                    | 9,467.58            |
| Anticipo Empleados                                      | 48.63               |
| Crédito Tributario ISD                                  | 104,905.46          |
| <b>Total Activo Corriente</b>                           | <b>2,405,886.22</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                     | <b>2,405,886.22</b> |

**PASIVO****PASIVO CORRIENTE**

|                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| Cuentas y documentos por Pagar Locales no relacionados | 35,740.51           |
| Cuentas y documentos por Pagar Locales relacionados    | 19,113.20           |
| Cuentas y documentos por Pagar Exterior relacionados   | 1,773,303.51        |
| Cuentas por Pagar Impuestos                            | 650.22              |
| IESS por Pagar                                         | 647.12              |
| Sueldos por Pagar                                      | 2,000.00            |
| Décimotercero por Pagar                                | 249.67              |
| Décimocuarto por Pagar                                 | 211.98              |
| Vacaciones por Pagar                                   | 822.73              |
| Cuentas por Pagar Casa Matriz                          | 165,000.00          |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>                          | <b>1,997,738.94</b> |

**PASIVO NO CORRIENTE**

|                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| Cuentas por Pagar Empleados      | 77,764.37           |
| <b>Total Pasivo No Corriente</b> | <b>77,764.37</b>    |
| <b>TOTAL PASIVO</b>              | <b>2,075,503.31</b> |

**PATRIMONIO**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Capital Social          | 400.00            |
| Reserva Legal           | 19,649.15         |
| Utilidad Ejercicio      | 310,333.76        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> | <b>330,382.91</b> |

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 2,405,886.22**

**RESULTADOS**

La suma de ingresos por el año terminado al 31 de diciembre de 2015 llegó a USD \$ 4,615,744.35 dólares, valor que se alcanzó debido a las actividades propias del giro del negocio.

El costo de ventas y gastos generales del año 2015, alcanzó un nivel de USD \$ 4,097,315.23 dólares, acorde al giro del negocio.

La Compañía ha obtenido una ganancia bruta antes del pago de impuestos por un valor de USD \$ 518,429.12 dólares.

De la ganancia bruta hay que realizar la conciliación tributaria y descontar el impuesto a trabajadores y el 25% de impuesto a la renta, obteniendo lo siguiente:

|                                          | 2015<br>(en U.S.D. dólares) |
|------------------------------------------|-----------------------------|
| Ganancia antes de impuestos              | 518,429.12                  |
| (Menos) Participación Trabajadores       | 77,764.37                   |
| (Más) Gastos no Deducibles               | 2,062.60                    |
| <b>Ganancia gravable</b>                 | <b>442,727.35</b>           |
| Tasa impuesto                            | 25%                         |
| Impuesto Causado                         | 110,681.84                  |
| Crédito Tributario a favor de la Empresa | 215,587.30                  |
| <b>Saldo a Favor</b>                     | <b>104,905.46</b>           |

Para el presente año se espera que se consolide el mercado de azúcar nacional para poder mantener un crecimiento sostenido y programado según las expectativas de los accionistas.

Atentamente,



Marcelo Zumárraga

**GERENTE GENERAL**

**COMERCIALIZADORA MAYASQUER CÍA. LTDA.**