

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE BESTBURGER CIA. LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de BESTBURGER CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de enero 1 a diciembre 31 de 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 el período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado, es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de BESTBURGER 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.

A continuación, expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación, haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas.

BESTBURGER CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera

Hasta el 31/12/2019

	Total	
1	Activos	42.802,36
1.1	Activo Corriente	24.591,04
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	314,21
1.1.1.1	Caja	21,72
1.1.1.1.1	Caja Local Punto de Venta	21,72
1.1.1.3	Bancos	292,49
1.1.1.3.1	Banco Produbanco Pro America	292,49
1.1.2	Activos Financieros	16.903,71
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	1.836,85
1.1.2.5.5	Compañías Relacionadas	1.836,85
1.1.2.7	Cuentas por Cobrar-Tarjetas de Crédito	-156,52
1.1.2.7.1	Medianet Punto de venta	59,67
1.1.2.7.2	Datafast Punto de Venta	-216,19
1.1.2.8	Otras Cuentas por Cobrar	15.223,38
1.1.2.8.2	Cuentas por Cobrar Proyecto "M"	3.725,00
1.1.2.8.5	Miguel Dreyer	3.500,00
1.1.2.8.8	Cuenta Uber	7.625,05
1.1.2.8.9	Cuenta Rappi	373,33
1.1.3	Inventario	0,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	3.187,71
1.1.4.8	Gastos anticipados Iván y Carla	3.187,71
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	4.185,41
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	1.909,86
1.1.5.3.2	2% Servicios Retenciones Año Corriente	1.909,86
1.1.5.5	Crédito tributario Impuesto a la Renta	2.275,55
1.1.5.5.2	Crédito Tributario Año 2018	2.275,55
1.2	Activos No Corrientes	18.211,32
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	17.711,32
1.2.1.4	Instalaciones	20.956,48
1.2.1.5	Muebles y Enseres	2.015,00
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	4.636,07
1.2.1.7	Equipos de Computación	873,19
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-10.769,42
1.2.2	Propiedades de Inversión	0,00
1.2.3	Activos Biológicos	0,00
1.2.4	Intangibles	0,00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0,00
1.2.8	Activos Diferidos	500,00
1.2.8.1	Garantías	500,00
2	Pasivos	23.343,15
2.1	Pasivo Corriente	23.343,15

2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	3.887,98
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	3.887,98
2.1.3.1.1	Proveedores	3.887,98
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	0,00
2.1.5	Provisiones	0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	13.892,21
2.1.7.1	I.E.S.S. por Pagar	9.412,74
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	3.710,31
2.1.7.1.2	12.15 % Aporte Patronal	5.033,61
2.1.7.1.5	9.45% Aportes Individuales Selina	210,81
2.1.7.1.6	12.15 % Aporte Patronal Selina	245,49
2.1.7.1.7	Fondos de Reserva	212,52
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	607,52
2.1.7.5.7	F-103 Por Pagar	323,25
2.1.7.5.8	F104 - Por Pagar	284,27
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	2.395,75
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	90,16
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	481,37
2.1.7.6.3	Vacaciones	429,41
2.1.7.6.9	Décimo Tercer Sueldo Selina	363,23
2.1.7.6.10	Décimo Cuarto Sueldo Selina	661,30
2.1.7.6.11	Vacaciones Selina	370,28
2.1.7.7	Nominas	1.476,20
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	779,40
2.1.7.7.5	Sueldos por Pagar Selina	696,80
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	3.982,96
2.1.8.7	Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados (10% Servicio)	3.982,96
2.1.10	Anticipos de Clientes	1.580,00
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2	Pasivo No Corriente	0,00
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	0,00
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	0,00
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	0,00
3	Patrimonio	19.459,21
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	19.459,21
3.1.1	Capital Social	400,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	400,00
3.1.2	Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	25.000,00
3.1.4	Reservas	11,66
3.1.4.1	Legal	11,66
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0,00
3.1.6	Resultados Acumulados	-6.258,86
3.1.6.1	Resultados Acumulados	-6.258,86
3.1.7	Resultado del Ejercicio	306,41
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	306,41
3.2	Participación No Controladas	0,00
	Resultado del Ejercicio	306,41

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$1836.85 este valor es debido a que aún no se hizo liquidaciones reembolsos de voucher por cobros en tarjeta de crédito al 31 de diciembre del 2019
- b) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$18.211,32 que corresponde al 42,55% del activo total.
- c) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2019 de \$3887.98

BESTBURGER CIA. LTDA.
Estado de Resultado Integral
Desde el 01/01/2019 hasta el 31/12/2019

	Total
4 Ingresos	167.492,93
4.1 Ingresos de Actividades Ordinarias	167.492,93
4.1.1 Venta de alimentos	160.568,73
4.1.4 Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-10.324,73
4.1.12 Reembolso SELINA	17.248,93
4.2 Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00
4.3 Otros Ingresos Financieros	0,00
5 Costos y Gastos	167.186,52
5.1 Costos de Venta y Producción	62.282,75
5.1.1 Materiales Utilizados o Productos Vendidos	0,00
5.1.2 Mano de Obra Directa	0,00
5.1.3 Mano de Obra Indirecta	0,00
5.1.4 Costos Indirectos de Fabricación	0,00
5.1.5 Costo de Ventas	0,00
5.1.6 Compras	62.282,75
5.1.6.1 Compras	18.278,79
5.1.6.2 Papas	5.773,17
5.1.6.3 Carne	15.998,78
5.1.6.4 Vegetables	280,19
5.1.6.5 Pan	8.771,13
5.1.6.6 Queso	3.088,96
5.1.6.8 Bebidas	6.134,61
5.1.6.16 Aceite	1.729,98
5.1.6.17 Gas	2.227,14
5.2 Gastos	104.903,77
5.2.1 Gastos de Actividades Ordinarias	76.326,98
5.2.1.1 Ventas	38.173,15
5.2.1.1.1 Sueldos Unificados Vtas.	11.141,64
5.2.1.1.2 Horas Extras	859,75
5.2.1.1.3 Gratificaciones Vtas.	94,74
5.2.1.1.5 Aportes Patronales al IESS Vtas.	1.388,08
5.2.1.1.7 Fondos de Reserva Vtas.	373,05
5.2.1.1.8 Décimo Tercer Sueldo Vtas.	858,78
5.2.1.1.9 Décimo Cuarto Sueldo Vtas.	851,62
5.2.1.1.10 Vacaciones Vtas.	429,41
5.2.1.1.14 Servicios Contratados Vtas.	12.078,40
5.2.1.1.17 Mantenimiento de Equipos Vtas.	931,66
5.2.1.1.20 Comisiones RAPPIC	184,22
5.2.1.1.21 Publicidad y Promoción Vtas.	689,60
5.2.1.1.26 Movilización y Transporte Vtas.	2.885,00
5.2.1.1.40 Gastos Mantenimiento y adecuación de instalaciones	182,88
5.2.1.1.67 Suministros de Limpieza	16,11
5.2.1.1.68 Herramientas e implementos de trabajo	2.043,28
5.2.1.1.69 Consumibles	3.164,93
5.2.1.2 Administrativos	33.145,62
5.2.1.2.2 Varios Beneficios Adm.	8.874,32
5.2.1.2.4 Alimentación Adm.	1.551,00
5.2.1.2.13 Honorarios Profesionales Adm.	2.760,00

5.2.1.2.17	Mantenimiento de Equipos Adm.	157,00
5.2.1.2.19	Arriendos Adm.	7.920,00
5.2.1.2.23	Combustible Adm.	975,23
5.2.1.2.29	Gastos de Gestión Adm.	2.989,86
5.2.1.2.33	Energía Eléctrica Adm.	1.632,10
5.2.1.2.34	Teléfonos Convencionales Adm.	273,82
5.2.1.2.35	Celulares Adm.	71,12
5.2.1.2.36	Internet Adm.	421,85
5.2.1.2.37	Agua Adm.	428,47
5.2.1.2.38	Televisión Pagada Adm.	542,89
5.2.1.2.43	Tasas y Contribuciones Adm.	249,14
5.2.1.2.44	Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	50,00
5.2.1.2.46	Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	3.022,44
5.2.1.2.63	Gastos de Oficina Adm.	404,68
5.2.1.2.67	Arrendamiento Software Contable	592,70
5.2.1.2.71	Gasto vigilancia y seguridad Adm.	229,00
5.2.1.3	Gastos Financieros	5.008,21
5.2.1.3.1	Intereses	7,38
5.2.1.3.2	Comisiones Bancarias y Tarjetas de Crédito	5.000,83
5.2.2	Gastos No Operacionales	11.525,16
5.2.2.1	Otros Gastos	11.525,16
5.2.2.1.1	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias Selina	2.427,57
5.2.2.1.2	Intereses Tributarios	47,28
5.2.2.1.7	Comprobantes de Ventas que no cumplen requisitos legales	3.539,71
5.2.2.1.9	Gastos de Gestión	176,29
5.2.2.1.10	Retenciones Asumidas	621,87
5.2.2.1.12	Gastos no deducibles	4.712,44
5.2.3	Gastos de Operaciones Descontinuadas	0,00
5.2.4	Gastos y Costos Selina	17.051,63
5.2.4.1	Sueldos Selina	8.216,20
5.2.4.2	Horas Extras Vtas. Selina	670,44
5.2.4.3	Aporte Patronal IESS Vtas. Selina	1.084,90
5.2.4.4	Décimo Tercer Sueldo Vtas. Selina	740,55
5.2.4.5	Décimo Cuarto Sueldo Vtas. Selina	661,30
5.2.4.6	Vacaciones Vtas. Selina	370,28
5.2.4.7	Herramientas e implementos de trabajo Selina	593,77
5.2.4.8	Promoción y publicidad Vtas. Selina	180,00
5.2.4.9	Gastos de Oficina Adm. Selina	55,35
5.2.4.10	Compras Selina	523,61
5.2.4.11	Carne Selina	382,45
5.2.4.12	Consumibles Selina	121,04
5.2.4.13	Uniformes Selina	252,29
5.2.4.14	Sueldo Adm. Selina	3.025,00
5.2.4.15	Liquidaciones Personal	174,45
	Utilidad o Pérdida	306,41

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron un incremento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a que la empresa mantuvo operaciones regulares en el año corriente.

b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$104,903.77, hubo una reducción en comparación al año 2018.

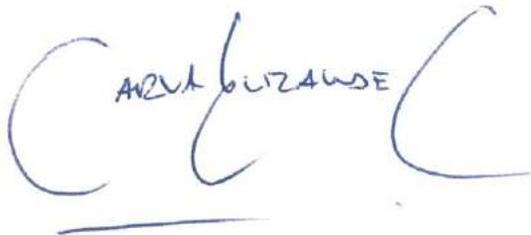
c) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$306.41

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2019, la compañía registró una utilidad de \$306.41 y por tal motivo, y por la crisis que estamos atravesando en el año en curso por el COVID -19 la gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para ayudar al flujo de caja de la empresa.

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

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink that reads "CARLA ELIZALDE CALLEJAS". The signature is stylized with large, sweeping loops.

Carla Elizalde Callejas
171074902-7
Gerente General

Quito, junio 4 de 2019