

INFORME DEL GERENTE GENERAL DE SERLIAT CIA LTDA

En cumplimiento a las disposiciones señaladas y en calidad de Gerente General y Representante Legal de la Compañía SERLIAT CIA. LTDA., pongo a consideración de Uds., el informe de la situación económica, administrativa y financiera al cierre del ejercicio del año 2019.

1. La compañía se ha venido desempeñando bien con un crecimiento visible en este año 2019, cumpliendo a cabalidad la función para la que fue creada, que es la de recolección de desechos.
2. Como hechos extraordinarios producidos durante el año 2019 podríamos anotar los siguientes:

1. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

- 1.1. La información presentada en los Estados Financieros se encuentra bajo NIIF.
- 1.2. Las Cuentas por Cobrar se registrarán a valor razonable cumpliendo con las políticas de crédito establecidas en la empresa (NIC 7 – 32).
- 1.3. Las obligaciones con proveedores se registrarán a valor real y se cumplirán con las políticas de crédito otorgado por los proveedores (NIC 7 – 32).
- 1.4. Los préstamos bancarios adquiridos a largo plazo se van cancelando de acuerdo a las fechas de pago de los dividendos, los mismos que fueron utilizados para la compra de maquinaria para el servicio que brinda la empresa, y para pagos a empleados y suministros para el normal desempeño de los servicios que se brindan, debido a que los cobros a clientes no se realizaron oportunamente.
- 1.5. Los gastos corrientes que principalmente son realizados por la empresa, se originan por el pago de empleados, combustible, transporte, mantenimiento y reparaciones, contratación de servicios y otros propios del giro específico de su actividad, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o se devengan.
- 1.6. Los ingresos corrientes que obtiene la empresa se generan por la prestación de servicios, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o devengan.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

Los movimientos de las cuentas en los diferentes grupos de los Estados Financieros vienen dadas de acuerdo al siguiente detalle:

a. ACTIVOS:✓ **Activos Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	7.714,88	15,99
Otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas locales	37.865,32	78,47
Credito tributario de IVA	606,25	1,26
Credito tributario de Renta	2.066,38	4,28
	48.252,83	100,00

✓ **Activos No Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Muebles y enseres	521,44	0,78
Vehiculos, equipos de transporte y caminero movil.	66.714,29	99,22
Depreciacion propiedades, planta y equipo	- 22.892,25	
	44.343,48	100,00

b. PASIVOS:✓ **Pasivos Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	467,80	10,82
Obligaciones con el IESS	941,97	21,80
Otros pasivos corrientes por beneficios a los empleados	2.043,74	47,29
Otros pasivos corrientes	868,09	20,09
	4.321,60	100,00

✓ **Pasivos No Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Obligaciones con instituciones financieras no corrientes no relacionadas locales	60.152,75	97,09
Otros pasivos no corrientes	1.800,00	2,91
	61.952,75	100,00

c. PATRIMONIO:

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Capital suscrito	400,00	1,08
Reserva legal	1.088,18	2,94
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	34.693,80	93,78
Pérdida del ejercicio 2018	- 10.672,78	-
Utilidad ejercicio 2019	812,76	2,20
	26.321,96	100,00

d. INGRESOS:

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Venta netas con tarifa diferente de 0%	103.989,58	99,77
Intereses con instituciones financieras relacionadas local	239,76	0,23
	104.229,34	100,00

e. COSTOS Y GASTOS:

PARTIDAS	AÑO 2019	%
Sueldos, salarios	28.947,24	27,98
Beneficios sociales, indemnizaciones	3.499,49	3,38
Aporte a la seguridad social	5.098,17	4,93
Honorarios profesionales	15.094,19	14,60
Depreciacion no acelerada	13.395,10	12,95
Transporte	575,00	0,56
Combustibles y lubricantes	4.729,99	4,57
Gastos de gestion	2.684,40	2,60
Suministros, herramientas	274,23	0,27
Mantenimiento y reparaciones	24.244,74	23,44
Seguros	3.232,02	3,13
Impuestos, contribuciones y otros	893,58	0,86
Costos de transaccion (comisiones bancarias, honorarios, tasas entre otros)	78,34	0,08
Otros	670,09	0,65
	103.416,58	100,00

3. EN EL AMBITO LABORAL:

Durante el año 2019 la compañía ha disminuido la cantidad de empleados, ha mantenido dos choferes de planta y uno de tiempo parcial, además del representante legal, sin existir rotación de los mismos, con capacitaciones relacionadas al desempeño de su trabajo, conforme lo exige el Ministerio de Trabajo, ya que se pudo realizar todos los reglamentos, los mismos están incluidos dentro de la Normativa Legal en Seguridad y Salud en el Trabajo para la prevención de riesgos laborales y la salud de los trabajadores, dotándoles de todos los implementos necesarios para un buen desempeño de sus funciones. Reiterando que los trabajadores se encuentran con contratos

legalizados y afiliaciones activas al IESS con registro de horas extras cuando sea el caso, corroborando información con roles y pagos de planillas de manera puntual y oportuna.

Es importante mencionar que la compañía se mantiene creciendo ya que ahora con relación al año 2018, se visualiza utilidades puesto que el servicio se ha estado brindando ininterrumpidamente durante todo el 2019, con cuentas por cobrar pendientes por lo que se ha sentido la necesidad de buscar financiamiento bancarios o particulares para poder cubrir con los costos y gastos operativos y no operativos.

Es todo cuanto puedo informar con relación a la parte administrativa, financiera y contable de la empresa.

Atentamente,



Ing. Manuel Lituma Orellana

GERENTE GENERAL / REPRESENTANTE LEGAL

SERLIAT CIA. LTDA.