

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DEL  
COMERCIAL CASANOVA COMCASANOVA S.A**

Portoviejo, abril 11 de 2019

En cumplimiento con los estatutos de la Empresa, presento el informe de las operaciones de la Compañía COMERCIAL CASANOVA COMCASANOVA SA., por el período económico correspondiente al año 2018.

El crecimiento económico de la empresa durante el año 2018 se ha desarrollado dentro de los parámetros planificados, tomando en cuenta que la Empresa empezó su funcionamiento a en el mes de julio de 2018.

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 \$ 2566201.17 dólares y que están constituidos en su gran parte por los inventarios en mercadería por valor de USD \$ 1,189660.48, dentro de la cuenta inventario de mercaderías existe un deterioro de inventarios por USD \$ 61,721.88 ya que en el periodo 2018 la empresa generó utilidad por US\$ 105509.07 producto de las ventas comparadas con el costo de ventas realizadas por la compañía.

Las cuentas por cobrar clientes nacionales no relacionados por un valor de USD \$ 627705.39, crédito tributario por IVA por un valor de USD \$ 35801.92 y un saldo a favor por retenciones en la fuente realizadas a la empresa por un valor de USD \$ 6994.73 y por último el efectivo que se encuentra en el Banco por un valor de USD \$ 706038.65.

Es menester señalar q el saldo a favor por retenciones en la fuente realizadas a la empresa, serán presentados de acuerdo a las normas tributarias como saldo a favor respectivamente.

El total activos suman USD \$ 3002233.46.

## **PASIVOS**

El pasivo corriente suma la cantidad de USD \$ 1907722.00 comprendidos principalmente de las cuentas y documentos por pagar clientes no relacionados por un valor de USD \$ 527559.38, documentos por pagar clientes nacionales no relacionados por un valor de USD \$ 673762.75, cuenta por pagar a Accionista por un valor de USD \$626557.24, Un préstamo a Institución Financiera por un valor de USD \$ 41188.78 y Un Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio por un valor de USD 15425.95.

El total pasivos suman USD \$ 1907722.00.

## **PATRIMONIO**

El patrimonio neto de los accionistas se ubica en la cantidad de USD \$ 1027249.43 que están constituidos por el capital social de USD 800,00, aporte futuras capitalizaciones en USD \$ 1026449.43 y una utilidad neta del ejercicio de USD 67262.03.

Adicionalmente, se debe mencionar que la utilidad fue ocasionada por gastos no deducibles ya que ingresos menos gastos dio utilidad y producto de ésta se está considerado el 15% para ser distribuido a los trabajadores tal como señala las normas contables nacionales.

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	3002233,46	
ACTIVO CORRIENTE		2566201,6
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		706038,6
CAJAS		394023,4
Caja General	393974,57	
Caja Chica	48,92	
BANCOS		312015,1
Banco del Pichincha 21001746-98	104267,21	
Banco Guayaquil	55621,99	
Banco Internacional 760062848-3	98955,53	
Banco Bolivariano 112-502258-8	53170,43	
ACTIVOS FINANCIEROS		355918,1
DTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
Clientes Locales - Facturas	116735,19	
Clientes Locales-Cheques posfechados	224242,53	
Clientes Locales - Voucher	14940,47	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Prestamos Internos (Empleados)	800	
INVENTARIOS		
INVENTARIO DE PROD.TERM.Y MERCADO EN ALMACEN		1189660,4
Inventario Mercaderia	1189660,48	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		270987,2
ANTICIPOS A PROVEEDORES		
Anticipos a Proveedores	57671,55	
Anticipo a Construccion	212205,48	
Anticipo a Software	1110,17	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		42796,68
Retenciones IVA Recibidas	6059,07	
Credito Tributario por Adquisiciones	29742,88	
Retencion a la Fuente recibidas	6994,73	
ACTIVO NO CORRIENTE		436032,2
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		
Construcciones en Curso	362095,59	
Instalaciones	1341,04	
Muebles y Enseres	28967,35	
Maquinarias y Equipos	28093,76	
Equipos de Computacion	31702,48	
(-) Depreciacion Acumulada de Propiedad, Plantas y Equipos	-16167,93	
PASIVO		1241653,6
PASIVO CORRIENTE		508847,2
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES		
Proveedores Locales	508847,22	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		41887,9
Prestamo Bancario Bolivariano	41887,91	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		64360,7
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		41132,8

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA		15863,79
Retencion en la Fuente 1%	15332,91	
Retencion en la Fuente 2%	397,55	
Retencion en la Fuente 10%	133,33	
RETENCIONES IVA POR PAGAR		2848,37
Retencion IVA 30%	1148,91	
Retencion IVA 70%	632,76	
Retencion IVA 100%	1030	
Retencion IVA 20%	36,7	
IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		15425,95
Impuesto por Pagar	15425,95	
CON EL IESS		7401,54
Aporte Individual 9.45%	2420,52	
Prestamos Quirografarios IESS	1868,85	
Aporte Patronal 11.15%	2855,96	
IECE 1%	256,21	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		15826,36
Participacion de Utilidades 15%	15826,36	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		626557,24
Diocles Casanova Intriago	626557,24	
PASIVOS NO CORRIENTES		673762,75
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Documentos por Pagar a Proveedores	673762,75	
PATRIMONIO		
CAPITAL		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
Capital Suscrito		
Diocle Casanova Intriago	785	
Jorge Casanova Garcia	5	
Karen Casano Garcia	5	
Cristhian Casanova Garcia	5	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACION		1026449,43
Aportes de Socios para Futuras Capitalizacion	1026449,43	
Utilidad del		67262,03
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3002233.46</b>	

## RESULTADOS

La suma de ingresos por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 llegó a USD \$ 6903450.00 dólares, valor que se alcanzó debido a las actividades propias del giro del negocio.

El costo de ventas y gastos generales del año 2018, alcanzó un nivel de USD \$ 6797940.93 dólares, acorde al giro del negocio.

La Compañía ha obtenido una ganancia bruta antes del pago de impuestos por un valor de USD \$ 89682.17 dólares.

De la ganancia bruta hay que realizar la conciliación tributaria y descontar el impuesto a trabajadores obteniendo lo siguiente:

	2018 (en U.S.D dólares)
Ganancia antes de Participación	105509.07
(Menos) Participación a Trabajadores	15826.36
Ganancia(Perdida)Antes del Impuesto	89682.71
Impuesto a la Ganancia	22420.68
Ganancia (Perdida) Neta del Periodo	67282.03
Saldo a favor	-0-

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

Atentamente,



Diocle Jaime Casanova Intriago

GERENTE GENERAL

COMERCIAL CASANOVA COMCASANOVA S.A