

INFORME DEL GERENTE GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS  
DEL COMERCIAL EL PUMA S.A

Portoviejo, abril 13 de 2020

En cumplimiento con los estatutos de la Empresa, presento el informe de las operaciones de la Compañía COMERCIAL EL PUMA SA., por el período económico correspondiente al año 2019.

El crecimiento económico de la empresa durante el año 2019 se ha desarrollado dentro de los parámetros planificados, tomando en cuenta que la Empresa empezó a funcionar en el mes de noviembre de 2019.

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 \$ 20850.51 dólares y que están constituidos por los inventarios en mercadería por valor de USD \$ 6472.66, ya que en el periodo 2019 la empresa generó pérdida por US\$ 23452.14 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 \$ 795.81, y por último el efectivo que se encuentra en el Banco por un valor de USD \$ 13581.75.

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 \$ 20850.51

**PASIVOS**

El pasivo corriente suma la cantidad de USD \$ 19850.51, comprendidos principalmente de las cuentas y documentos por pagar a Proveedores no relacionados por un valor de

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Integral  
ERP

Acumulado 12.31.2019  
al :

Pag.#1 29/04/2020

|                               |                                    |           |          |          |
|-------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|----------|
| 1.                            | ACTIVO                             | 0         | 0        | 20850,51 |
| 1.01.                         | ACTIVO CORRIENTE                   | 0         | 20850,51 | 0        |
| 1.01.01.                      | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL        | 0         | 13300    | 0        |
| 1.01.01.01.                   | EFFECTIVO                          | 0         | 281,75   | 0        |
| 1.01.01.01.01.                | CAJAS                              | 0         | 281,75   | 0        |
| 1.01.01.01.01.01.             | Caja General                       | 281,15    |          | 0        |
| 1.01.01.02.                   | BANCOS                             | 0         |          | 0        |
| 1.01.01.02.01.                | Banco del Pichincha 21001746-98    | 13300,6   |          | 0        |
| 1.01.02.                      | ACTIVOS FINANCIEROS                | 0         |          | 0        |
| 1.01.02.05.                   | DCTOS Y CTAS POR COBRAR            | 0         | 795,81   | 0        |
| 1.01.02.08.                   | CLIENTES NO RELACIONADOS           | 0         |          | 0        |
| 1.01.02.08.04.                | OTRAS CUENTAS POR COBRAR           | 0         |          | 0        |
| 1.01.02.09.                   | Anticipos a sueldo de Empleados    | 795,81    |          | 0        |
| 1.01.03.                      | (-) PROVISION CUENTAS              | 0         |          | 0        |
| 1.01.03.06.                   | INCOBRABLES                        | 0         |          | 0        |
| 1.01.03.06.01.                | INVENTARIOS                        | 0         | 6472,66  | 0        |
| 1.01.03.06.01.01.             | INVENTARIO DE PROD.TERM.Y          | 0         | 6472,66  | 0        |
| 1.01.03.06.01.01.01.          | MERCADO EN ALMACEN                 | 6472,66   |          | 0        |
| 1.01.03.12.                   | Inventario Mercaderia              | 0         |          | 0        |
| 1.01.04.                      | (-) PROVISION DE INVENTARIO POR    | 0         |          | 0        |
| 1.01.04.03.                   | DETERIORO                          | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.                      | SERVICIOS Y OTROS PAGOS            | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.01.                   | ANTICIPADOS                        | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.01.01.                | ANTICIPOS A PROVEEDORES            | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.01.01.01.             | ACTIVOS POR IMPUESTOS              | 0         | 0,29     | 0        |
| 1.01.05.01.01.01.01.          | CORRIENTES                         | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.01.01.01.01.01.       | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE      | 0         |          | 0        |
| 1.01.05.01.01.01.01.01.01.    | LA EMPRESA (IVA)                   | 0,29      |          | 0        |
| 1.02.                         | Retenciones en la Fuente Recibidas | 0         |          | 0        |
| 1.02.01.                      | ACTIVO NO CORRIENTE                | 0         |          | 0        |
| 1.02.07.                      | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS        | 0         |          | 0        |
| 2.                            | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES        | 0         |          | 0        |
| 2.01.                         | PASIVO                             | 0         |          | 0        |
| 2.01.03.                      | PASIVO CORRIENTE                   | 0         |          | 0        |
| 2.01.03.01.                   | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR           | 0         |          | 0        |
|                               | PAGAR A PROVEEDORES                | 0         |          | 0        |
|                               | Proveedores Locales                | -17511,24 |          | 0        |
| 2.01.04.                      | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES     | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.                      | FINANCIERAS                        | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.                   | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES      | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.                | CON LA ADMINISTRACION              | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.01.             | TRIBUTARIA                         | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.01.01.          | RETENCIONES IMPUESTO A LA          | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.01.01.01.       | RENTA                              | 107,08    |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.01.01.01.01.    | Retencion en la Fuente 1%          | 0         |          | 0        |
| 2.01.07.01.01.01.01.01.01.01. | RETENCIONES IVA POR PAGAR          | 0         |          | 0        |

|               |                                              |         |       |           |
|---------------|----------------------------------------------|---------|-------|-----------|
| 2.01.07.01.04 | IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 0       |       | 0         |
| 2.01.07.02    | CON EL TESS                                  | 0       |       | 0         |
| 2.01.07.02.01 | Aporte Individual 9.45%                      | 150,40  |       | 0         |
| 2.01.07.02.05 | Aporte Patronal 11.15%                       | 177,46  |       | 0         |
| 2.01.07.02.06 | IECE 1%                                      | 15,92   |       | 0         |
| 2.01.07.03    | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS            | 0       |       | 0         |
| 2.01.08.      | CUENTAS POR PAGAR                            | 0       |       | 0         |
| 2.02.         | DIVERSAS/RELACIONADAS                        | 0       |       | 0         |
| 2.02.02       | PASIVOS NO CORRIENTES                        | 0       |       | 0         |
| 2.02.02       | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR               | 0       |       | 0         |
| 2.02.02.03    | Documentos por Pagar a Proveedores           | 1888,41 |       | 0         |
| 2.02.08       | OTRAS PROVISIONES                            | 0       |       | 0         |
| 3.            | PATRIMONIO                                   | 0       |       | 1000      |
| 3.01.         | CAPITAL                                      | 0       | 1000  | 0         |
| 3.01.01       | CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                  | 0       | -1000 | 0         |
| 3.01.01.01    | Capital Suscrito                             | 0       | -1000 | 0         |
| 3.01.01.01.01 | Angelica Fabiola Puma Quilligana             | -300    |       | 0         |
| 3.01.01.01.02 | Jefferson Geovanny Puma Quilligana           | -300    |       | 0         |
| 3.01.01.01.03 | Sivia Alexandra Puma Quilligana              | -300    |       | 0         |
| 3.01.01.01.04 | Narcisa de Lordes Quilligana Cashabamba      | -100    |       | 0         |
| 3.05.         | RESULTADOS ACUMULADOS                        |         |       | 0         |
| 3.06.         | RESULTADOS DEL EJERCICIO                     |         |       | 0         |
| 3.06.01       | Perdida Neta del Ejercicio                   |         |       | -23452,14 |

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

20850,51

## COMERCIAL EL PUMA SA

### ESTADO DE RESULTADO

Fecha 01/01/2019 31/12/2019

Pag.#1 29/04/2020

|         |                                     |           |           |           |
|---------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 4.      | INGRESOS                            |           |           | -22804,56 |
| 4.01.   | INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS |           | -22804,56 |           |
| 4.01.01 | Ventas Tarifa 12%                   | -2901,98  |           |           |
| 4.01.02 | Ventas Tarifa 0%                    | -19902,58 |           |           |
| 5.      | COSTOS Y GASTOS                     |           |           | 22804,56  |
| 5.01.   | COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION        |           |           |           |

|            |                                           |          |
|------------|-------------------------------------------|----------|
| 5.01.01    | Costo de Venta en Mercadería Vendida      | 22804,56 |
| 6.         | <b>GASTOS</b>                             |          |
| 6.01       | <b>GASTOS DE VENTAS</b>                   |          |
| 6.01.01    | <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                 |          |
| 6.01.01.01 | Sueldos y Salarios                        | 3183,26  |
| 6.01.01.04 | Decimo Tercera Remuneración               | 296,78   |
| 6.01.01.08 | Aporte Patronal                           | 354,92   |
| 6.01.02    | <b>GASTOS GENERALES DE VENTAS</b>         |          |
| 6.01.02.19 | <b>GASTOS DETERIORO</b>                   |          |
| 6.02.      | <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>           |          |
| 6.02.02    | <b>GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION</b> |          |
| 6.02.02.01 | Suministros y materiales                  | 19617,18 |

|         |                           |
|---------|---------------------------|
| 6.03.   | <b>GASTOS FINANCIEROS</b> |
| 6.03.01 | <b>GASTOS FINANCIEROS</b> |

#### GANANCIA O PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO

-23452,14

USD \$ 17618.32, documentos por pagar Proveedores nacionales no relacionados por un valor de USD \$ 188.41 una Obligación por Pagar al IESS de\$.

El total pasivos suman USD \$ 19850.51

#### PATRIMONIO

El patrimonio neto de los accionistas se ubica en la cantidad de USD \$ 1000.00 que están constituidos por el capital social de USD 1000.00, con una pérdida del ejercicio de USD 23452.14.

Adicionalmente, se debe mencionar que la pérdida fue ocasionada por que la compañía empezó en noviembre del 2019, por lo que no tuvo un periodo fiscal completo y en sus dos meses tuvo poco movimiento

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:

La suma de ingresos por el año terminado al 31 de diciembre de 2019 llegó a USD \$ 22804.56 dólares, valor que se alcanzó debido a las actividades propias del giro del negocio.

El costo de ventas y gastos generales del año 2019, alcanzó un nivel de USD \$ 46256.70 dólares, acorde al giro del negocio.

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



Silvia Alexandra Puma Quilligana  
GERENTE GENERAL DE COMERCIAL EL PUMA S.A