

INFORME DE GERENTE PERÍODO 2019 (ENERO-DICIEMBRE)

Apreciados socios de la empresa KEIF ORGANICS S.A.

El objeto de este informe es dar a conocer a los socios el desempeño general de la empresa KEIF ORGANICS S.A. en el aspecto económico y de gestión durante el período ENERO a DICIEMBRE 2019. Para ello se utiliza el análisis de datos de gerencia y los reportes contables para sustentar dicha información.

- I. INFORME ADMINISTRATIVO.
- II. ÁMBITO LABORAL
- III. ÁMBITO LEGAL Y TRIBUTARIO

I. INFORME ADMINISTRATIVO:

RENDIMIENTO FINANCIERO

Keif Organics S.A se constituyó como persona jurídica en Septiembre de 2019, sin embargo las operaciones de la empresa bajo el RUC de Pamela Salvador iniciaron en Enero de 2019. La contabilidad es una sola que incluye el período de Enero a Septiembre bajo el RUC de persona natural y el periodo de Septiembre a Diciembre bajo la figura de persona jurídica.

El 2019 fue el año de consolidación de la empresa ya que se culminó la etapa de desarrollo de productos, desarrollo de marca, constitución legal como persona jurídica y se terminó de instalar la planta de producción. Fue un año de capital intensivo y de inversión en infraestructura, por esa razón, el resultado del ejercicio fue negativo, con un déficit de (\$31,958)

4	Ingresos	28,984.55
4.1	Ingresos de Actividades Ordinarias	28,984.55
4.1.1	Venta de Bienes	27,820.88
4.1.1.1	Venta Lácteos	24,825.48
4.1.1.2	Venta Vegana	1,285.09
4.1.1.4	Venta Queso Parmesano 12M	1,196.31
4.1.1.5	Venta Combos Suscripciones	514.00
4.1.4	Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-1,445.68
4.1.11	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	2,611.35
4.2	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0.00
4.3	Otros Ingresos Financieros	0.00
5	Costos y Gastos	60,946.50
5.1	Costos de Venta y Producción	24,336.13
5.1.1	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	11,376.52
5.1.1.3	Materia Prima	1,260.18
5.1.1.3.1	Costo mp lácteos	125.76
5.1.1.3.2	costo mp veganos	1,134.42
5.1.1.5	Productos en Proceso	3,177.98
5.1.1.5.1	Costo Producto en proceso lácteos	3,177.98
5.1.1.6	Productos Terminados	4,938.34
5.1.1.6.1	Costo pl lácteos	5,692.35
5.1.1.6.2	costo pl veganos	277.32
5.1.1.6.4	Costo Queso Parmesano 12 M	968.69
5.1.2	Mano de Obra Directa	4,110.12
5.1.2.1	Sueldos Mano de Obra Directa	2,955.00
5.1.2.2	Sobretiempo Mano de Obra Directa	98.37
5.1.2.3	Décimo Tercer Sueldo Mano de Obra Directa	246.25
5.1.2.4	Décimo Cuarto Sueldo Mano de Obra Directa	328.30
5.1.2.5	Vacaciones Mano de Obra Directa	123.15
5.1.2.6	Aportes Patronales al I.E.S.S. Mano de Obra Directa	359.05
5.1.3	Mano de Obra Indirecta	0.00
5.1.4	Costos Indirectos de Fabricación	8,848.49
5.1.4.1	Depreciación Propiedades, Plantos y Equipos	1,378.46
5.1.4.6	Mantenimiento y Reparaciones Costos	3,740.07
5.1.4.7	Suministros, Materiales y Repuestos Costos	2,184.77
5.1.4.8	Otros Costos de Producción	1,545.19

5.2	Gastos	36,610.37
5.2.1	Gastos de Actividades Ordinarias	36,345.05
5.2.1.1	Ventas	14,225.33
5.2.1.1.1	Sueldos Unificados Vtas.	1,970.00
5.2.1.1.5	Aportes Patronales al IESS Vtas.	251.51
5.2.1.1.8	Décimo Tercer Sueldo Vtas.	172.49
5.2.1.1.9	Décimo Cuarto Sueldo Vtas.	164.15
5.2.1.1.10	Vacaciones Vtas.	86.26
5.2.1.1.14	Servicios Contratados Vtas.	118.50
5.2.1.1.16	Gastos Honorarios a extranjeros por Servicios Ocasionales Vtas.	197.00
5.2.1.1.20	Comisiones Vtas.	100.00
5.2.1.1.21	PUBLICIDAD Y PROMOCIÓN Vtas.	8,073.38
5.2.1.1.23	Combustible Vtas.	554.99
5.2.1.1.26	Movilización y transporte Vtas.	1,105.26
5.2.1.1.27	Guias de transporte Vtas.	31.47
5.2.1.1.29	Gastos de Gestión Vtas.	1,284.19
5.2.1.1.41	Impuesto a los Consumos Especiales Vtas.	56.13
5.2.1.1.65	Uniformes Vtas.	60.00
5.2.1.2	Administrativos	21,785.88
5.2.1.2.1	Sueldos Unificados Adm.	2,582.00
5.2.1.2.2	Sobrehempos Adm.	200.00
5.2.1.2.5	Aportes Patronales al IESS Adm.	313.72
5.2.1.2.8	Décimo Tercer Sueldo Adm.	215.17
5.2.1.2.9	Décimo Cuarto Sueldo Adm.	223.25
5.2.1.2.10	Vacaciones Adm.	107.59
5.2.1.2.13	Honorarios Profesionales Adm.	8,154.67
5.2.1.2.14	Servicios Contratados Adm.	355.66
5.2.1.2.16	Gastos Honorarios a extranjeros por Servicios Ocasionales Adm.	41.00
5.2.1.2.17	Mantenimiento de Equipos Adm.	740.00
5.2.1.2.19	Amendos Adm.	3,258.00
5.2.1.2.23	Combustible Adm.	86.00
5.2.1.2.26	Movilización y transporte Adm.	95.00
5.2.1.2.33	Energía Eléctrica Adm.	613.02
5.2.1.2.36	Internet Adm.	76.18
5.2.1.2.45	IYA Gasto Adm.	2,004.15
5.2.1.2.46	Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	98.90
5.2.1.2.48	Amortizaciones Intangibles Adm.	1,889.66
5.2.1.2.62	Cuotas y Afiliaciones Adm.	128.80
5.2.1.2.63	Gastos de Oficina Adm.	510.91
5.2.1.2.65	Uniformes Adm.	292.00
5.2.1.3	Gastos Financieros	153.84
5.2.1.3.2	Comisiones	153.84
5.2.2	Gastos No Operacionales	245.32
5.2.2.1	Otros Gastos	245.32
5.2.2.1.2	Gasto no deducible	228.51
5.2.2.1.10	Retenciones Asumidas	16.81
5.2.3	Gastos de Operaciones Descontinuadas	0.00
	Utilidad o Pérdida	-31,958.95

ACTIVO

En activo fijo existe más de \$49,957, en activo corriente \$20,178 y en gastos de constitución que incluye propiedad intelectual de registro de marca y desarrollo de marca, así como marketing existe \$28,501. El total de activos de la empresa suman de \$98,637. Esto demuestra que el 2019 fue un año de inversión y consolidación de la empresa, asentando bases para el crecimiento del 2020.

1	Activos	18,437.45
1.1	Activo Corriente	20,178.89
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	4,354.82
1.1.1.2	Caja Chica	122.85
1.1.1.2.1	Caja chica	122.85
1.1.1.3	Bancos	4,231.97
1.1.1.3.1	Banco Produbanco Cta Cte 02005261429	4,231.97
1.1.2	Activos Financieros	3,252.20
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	3,252.20
1.1.2.5.1	Cientes Comerciales	2,852.20
1.1.2.5.4	Funcionarios y/o Empleados	400.00
1.1.2.5.4.1	anticipo empleados	400.00
1.1.3	Inventario	9,440.20
1.1.3.1	Materia Prima	9,114.43
1.1.3.1.1	Inv Mp Lacteos	7,402.34
1.1.3.1.2	Inv mp- veganos	1,714.09
1.1.3.2	Producto en Proceso	293.86
1.1.3.2.1	Inv Proceso Lacteos	293.86
1.1.3.5	Productos terminados y mercaderia producidos por la compaña	229.91
1.1.3.5.1	Inv Pl Lacteos	102.51
1.1.3.5.2	Inv Pl Veganos	61.88
1.1.3.5.4	Inv Queso Pamesano 12 M	65.52
1.1.4	Servicios y otras Pagos Anticipados	1,190.00
1.1.4.2	Amendos	600.00
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	590.00
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	1,741.67
1.1.5.1	IVA sobre Compras	1,726.71
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	1,726.71
1.1.5.3	Retenciones en la fuente del impuesto a la Renta	14.96
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	14.96
1.2	Activos No Corrientes	78,458.54
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	49,957.55
1.2.1.5	Muebles y Enseres	2,967.00
1.2.1.7	Equipos de Computación	1,301.86
1.2.1.9	Otras Propiedades, Planta y Equipo	47,166.05
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-1,477.36
1.2.2	Propiedades de Inversion	0.00
1.2.3	Activos Biológicos	0.00
1.2.4	Intangibles	28,501.01
1.2.4.2	Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas Patmoniales	30,390.87
1.2.4.4	(-) Amortización Acumulada de Activos Intangibles	1,889.86
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0.00

CARTERA

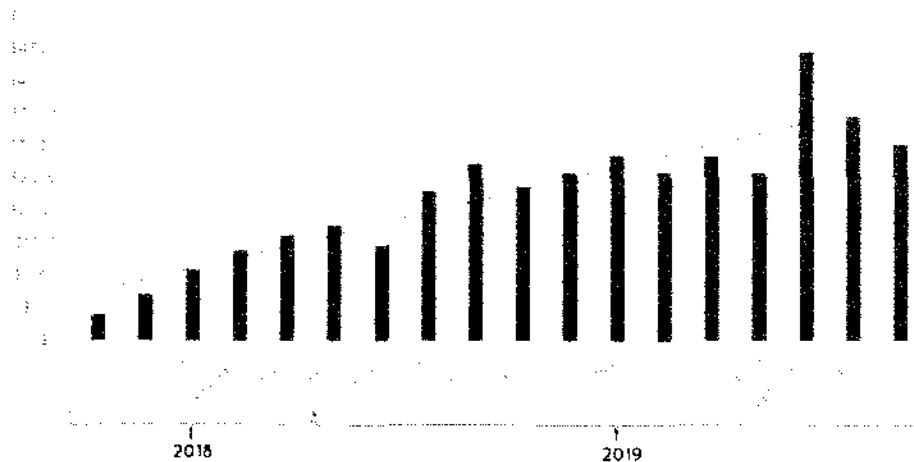
La Cartera por cobrar al 31 diciembre 2019: USD \$3,252. Se puede evidenciar que la mayoría de la cartera es sana y cobrable. Normalmente el periodo de cobro a los clientes directos es alrededor de 30 días en promedio.

En cuanto a la cartera por pagar la cartera es de \$4,841 son básicamente proveedores con los que se negocia 30 días de crédito. Es importante mencionar que en el PASIVO se registra una deuda a nuestro inversionista Roberto Cava por \$95,770 que es el capital que se ha invertido en la constitución de KEIF ORGANICS S.A y en el desarrollo de toda la infraestructura de operación.

2	Pasivos	129,774.40
2.1	Pasivo Corriente	34,026.12
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	4,841.64
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	4,841.64
2.1.3.1.1	Proveedores	4,841.64
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	0.00
2.1.5	Provisiones	0.00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	2,887.48
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	169.01
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	169.01
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	417.77
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	22.36
2.1.7.2.2	2% Servicios	42.08
2.1.7.2.3	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	126.89
2.1.7.2.5	10% Honorarios Profesionales y Dietas	211.28
2.1.7.2.7	Otras Retenciones Aplicables al Cód. 343	99.32
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	417.26
2.1.7.3.1	30% Bienes	7.56
2.1.7.3.2	70% Servicios	403.69
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	6.00
2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	152.99
2.1.7.4.1	IVA sobre Ventas	152.99
2.1.7.4	Beneficios Sociales por Pagar	1,730.64
2.1.7.6.1	Decimo Tercer Sueldo	633.92
2.1.7.6.2	Decimo Cuarto Sueldo	654.43
2.1.7.6.3	Vacaciones	317.00
2.1.7.6.4	12.15% Aportes Patronales: E.S.S.	125.31
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	24,187.05
2.1.8.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	24,187.05
2.1.10	Anticipos de Cuentas	109.75
2.1.12	Partición Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0.00
2.2	Pasivo No Corriente	95,770.28
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	95,770.28
2.2.2.1	Cuentas por Pagar	95,770.28
2.2.2.1.2	Roberto Cava	95,770.28
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	-31,958.95
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	-31,158.95
3.1.1	Capital Social	800.00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800.00
3.1.4	Reservas	0.00
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0.00
3.1.6	Resultados Acumulados	0.00
3.1.7	Resultado del Ejercicio	-31,958.95
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	-31,958.95
3.2	Participación No Controladas	0.00
	Resultado del Ejercicio	-31,958.95

VENTAS

El total de ventas del 2019 fue de \$28,986, con un promedio mensual de \$2,415. El crecimiento de la empresa en ventas es más del 140% ya. Durante este año se definieron 4 canales de venta por los cuales Keif Organics vende su portafolio.



Los principales canales de venta son:

1. Cliente Final: se refiere al trato directo que tiene la empresa con el consumidor, principalmente a través de nuestra página web - ecommerce
2. Distribuidor: incluyen distribuidores tiendas y distribuidores que tienen catálogos para delivery
3. Autoservicio: incluyen supermercados, farmacias y cadenas
4. HORECA: incluye el canal de restaurantes, hoteles y caterings
5. Fontana: se vende kefir al por mayor

Se adjunta tanto el estado de resultados como el balance general para su información completa y detallada.

AMBITO LABORAL.-

En el aspecto laboral debo manifestar que la compañía trabajó con normalidad siempre optimizando los recursos por lo que puedo manifestar que la compañía no mantiene conflicto alguno con ninguno de nuestros colaboradores y todas y cada una de las obligaciones han sido canceladas oportunamente.

AMBITO LEGAL Y TRIBUTARIO.-

En el ámbito legal y tributario debo manifestar que la compañía a dado cumplimiento oportuno con todas y cada una de las obligaciones legales y tributarias y que actualmente nos encontramos al día ante nuestras entidades de control.

Pamela Salvador
GERENTE GENERAL
KEIF ORGANICS S.A