



**CHILLOS CLUB CAMPESTRE S.A.**



# **INFORME DE GERENCIA**

## **2019**



# INFORME DE GERENCIA

## **Estimados Accionistas del Chillo Club Campestre S.A:**

En cumplimiento con las disposiciones de la Ley de Compañías y lo dispuesto en el estatuto del Chillo Club Campestre S.A, presento este informe, correspondiente al año 2019.

La compañía mantiene actualmente un Convenio de Asociación con el Club Social, Cultural y Deportivo Los Chillos celebrado con fecha 15 de diciembre del 1992, con el objeto de promocionar especialmente entre sus socios el deporte, la cultura, la actividad social y todo lo que permita el desarrollo humano, social y familiar de sus asociados; esta asociación no tiene fines de lucro. El mismo Convenio de Asociación fue prescrito el 15 de abril del 2015 otorgando a la compañía Chillo Club Campestre realizar el mantenimiento de las instalaciones, el pago de impuestos municipales, el pago de Impuestos a la Renta y otras obligaciones relacionadas a su giro de negocio original.

①

# ANÁLISIS

A continuación, podemos detallar nuestro estado de resultado económico realizando un análisis comparativo entre el año 2019 y 2018, presentando resultados acumulados de nuestra gestión. Los mismos que dieron como resultado un superávit de US\$ 1.354.

|                                          | <u>2019</u>     |          | <u>2018</u>    |
|------------------------------------------|-----------------|----------|----------------|
|                                          | (US\$)          |          | (US\$)         |
| Ingresos de actividades ordinarias       | 590,281         |          | 563,406        |
| Costo de ventas y producción             | - 28,128        |          | -              |
| <b>Utilidad bruta en ventas</b>          | <b>562,153</b>  |          | <b>563,406</b> |
| Gastos administrativos                   | - 559,356       | -        | 559,289        |
| Gastos financieros                       | - 14,113        | -        | 14,981         |
| <b>Pérdida operacional</b>               | <b>- 11,315</b> | <b>-</b> | <b>10,863</b>  |
| Otros ingresos                           | 19,358          |          | 20,395         |
| <b>Utilidad bruta antes de impuestos</b> | <b>8,043</b>    |          | <b>9,531</b>   |
| Impuesto a la renta corriente            | - 6,930         | -        | 7,611          |
| Impuesto a la renta diferidos            | 241             |          | -              |
| <b>Utilidad neta del período</b>         | <b>1,354</b>    |          | <b>1,921</b>   |

①

En virtud de lo expuesto, los ingresos corresponden a:

|                                              | <b><u>2019</u></b><br><b>(US\$)</b> | <b><u>2018</u></b><br><b>(US\$)</b> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Ingresos de actividades ordinarias</b>    | <b>590,281</b>                      | <b>563,406</b>                      |
| Mantenimiento concesión uso de instalaciones | 498,817                             | 534,572                             |
| Concesión uso de instalaciones               | 35,411                              | 28,834                              |
| Eventos contratados                          | 56,054                              | -                                   |
| <b>Otros ingresos</b>                        | <b>19,358</b>                       | <b>20,395</b>                       |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>609,640</b>                      | <b>583,801</b>                      |

Por "mantenimiento mensual de concesión instalaciones" facturado a cada miembro del Club Social, Cultural y Deportivo "Los Chillos" el valor de US\$ 153.49 por cada socio activo, por este concepto se obtuvo un valor total de US\$ 498,817, este valor que en comparación al año 2018 tuvo una disminución de US\$ 35,755 dólares que representan el 7%.

El año 2019 culminó con un total de 442 debido a la notable salida de 59 socios durante este período.

Para el año 2019 se obtuvo US\$ 35,411 por "contrato inicial concesión uso de instalaciones" que representa a las ventas de membresías facturadas por el Chillo Campestre S.A que en comparación con el año 2018 tenemos un incremento de US\$ 6,577 que representa el 23%.

Dentro de los "eventos contratados"; se empezó a facturar a partir del mes de diciembre 2019 por un valor total de US\$ 56,054 dándole mayor participación al estado de resultados.



(gráfica de la variación en los ingresos mensuales del año 2019 comparados con el año 2018).



A continuación, se detallan los costos y gastos de la operación del Chillo Campestre S.A:

|                                 | <u>2019</u><br>(US\$) | <u>2018</u><br>(US\$) |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Costo de ventas y producción    | 28,128                | -                     |
| Gastos administrativos          | 559,356               | 559,289               |
| Gastos financieros              | 14,113                | 14,981                |
| <b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b> | <b>601,597</b>        | <b>574,270</b>        |

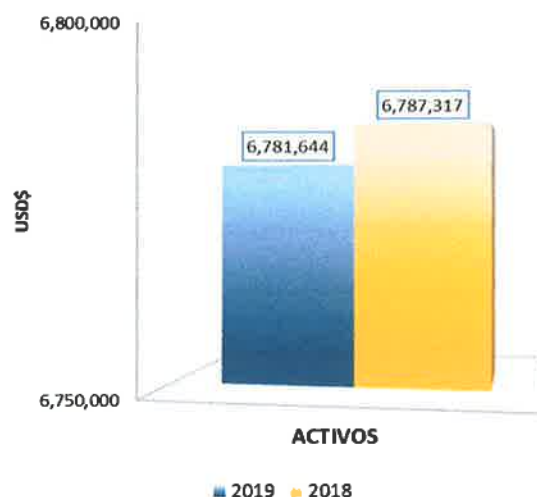
El gasto de la compañía se encuentra conformado por valores que están relacionados directamente a la operación, en el año 2019, se presenta un incremento en:

- Diesel este incremento es provocado por el retiro del subsidio al combustible emitido en el Decreto 799 el cual reforma al Reglamento para la regulación de los precios de los derivados de los hidrocarburos.

- Personal: el incremento se debe al salario mínimo de US\$ 386 a US\$ 394, el ingreso de la gerencia general con diferente remuneración al puesto saliente de gerencia financiera y las nuevas contrataciones que ingresan a formar parte del Club.
- Los arrendamientos de terrenos tuvieron un incremento de valor de US\$ 3,600 acumulados que representan el 2% en comparación con el año 2018.

## ASPECTOS FINANCIEROS

### ACTIVOS



El Chillo campestre al 31 de diciembre de 2019 se aprecia un total de activos de US\$ 6.781,644 dólares y presenta una disminución por un valor de US\$ 5,672 dólares en relación con el año 2018.

①

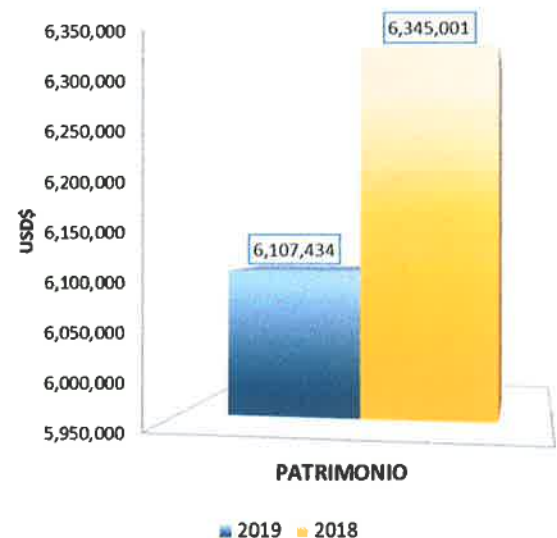
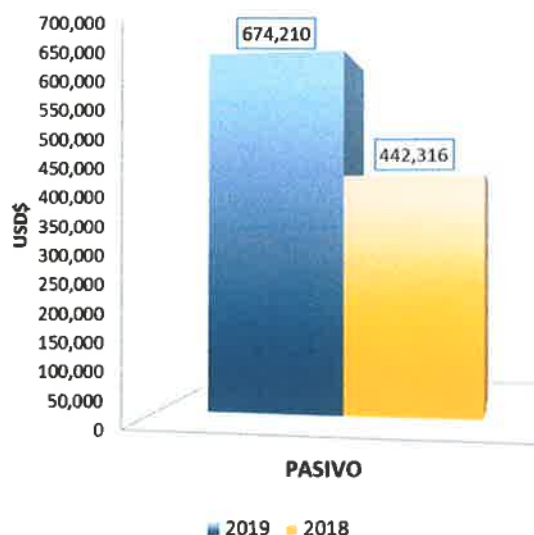
Esta diferencia se da principalmente en:

|                         | <u>2019</u><br>(US\$) | <u>2018</u><br>(US\$) |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Activo corriente        | 183,443               | 128,124               |
| Activo no corriente     | 6,598,201             | 6,659,192             |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b> | <b>6,781,644</b>      | <b>6,787,317</b>      |

La disminución del activo no corriente por un valor de US\$ 60,991. y el incremento neto en el activo corriente por un valor de US\$ 55,318 que representa el 30% comparado con el año 2018, producto de la acreditación del préstamo otorgado a través de Diners Club por un valor de US\$ 99,500. Dinero que se está usando para financiar parte de las inversiones que se están desarrollando actualmente y que se estima culminarlas en este presente año.

## PASIVO Y PATRIMONIO

A continuación, se presenta un comparativo del total de pasivos entre los años 2018 y 2019:



|                        | <b><u>2019</u></b><br><b>(US\$)</b> | <b><u>2018</u></b><br><b>(US\$)</b> |
|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Pasivo corriente       | 330,400                             | 393,062                             |
| Pasivo no corriente    | 343,810                             | 49,254                              |
| <b>TOTAL DE PASIVO</b> | <b>674,210</b>                      | <b>442,316</b>                      |

Al cierre del año 2019 el Chillo Campestre S.A registra un total de pasivos de US\$ 674,210, el cual el valor más relevante es el de pasivo no corriente generado principalmente en la línea de obligaciones con instituciones financieras.

En relación con el patrimonio, el capital suscrito de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 y 2018 fue de US\$ 1,960 constituido por 700 acciones ordinarias.

## AGRADECIMIENTO

El resultado de la gestión ha sido muy satisfactorio, los estados financieros son muestra del trabajo y esfuerzo constante de todo el equipo de colaboradores y administración del año 2019.

Finalmente, agradezco a nuestros distinguidos socios, al directorio, en especial al Ing. Álvaro Calderón presidente del directorio por su confianza en mi depositada, a los miembros que conforman las diferentes comisiones, a la administración y todos los colaboradores que trabajaron con pasión día a día con el fin de siempre ser mejores.

Sangolquí, 15 de mayo 2020

Atentamente;



Ing. Carlos Franklin Crespo A.  
**Gerente General**  
**Chillo Club Campestre S.A**