



INFORME DEL GERENTE GENERAL DE
"SERRANO HAT EXPORT CIA. LTDA." POR LAS
ACTIVIDADES DE LA EMPRESA POR EL
EJERCICIO ECONOMICO
2019.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O.Box: 43

SEÑORES SOCIOS:

Dando cumplimiento con la obligación de la Gerencia, así como por el mandato estatutario, me cumple presentar a Uds., Señores Socios, el informe anual de actividades desarrolladas en la empresa, correspondientes al ejercicio 2019, informe que, lo dividiré en capítulos, estableciendo en cada uno los requisitos mínimos exigidos, hecho que además facilita para que los socios tengan una visión clara de la situación de la compañía durante el ejercicio al que corresponde el informe, cuanto a las proyecciones futuras del negocio.

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

1.1. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROPUESTOS PARA EL 2019.

Como todos los años en este punto, es necesario indicar, si los objetivos que se han propuesto se han cumplido o no, igualmente hay que comparar los resultados de este ejercicio con los del año anterior si se han superado, mantenido o disminuido. En cualquiera de los casos hay que especificar las razones para tal suceso, encontrando las fortalezas y debilidades que se han presentado durante el ejercicio.

De acuerdo a los balances de los resultados, en el año 2019 hemos aumentado las ventas comparadas con las del año anterior, esto se debe básicamente a la calidad y precio del producto que ofertamos a nuestros clientes y ellos se han podido expandir y ampliar sus mercados.





Al igual que todos los años, siempre estamos tratando de consolidar y fortalecer el negocio con los clientes que ya tenemos y con algunos pequeños que comenzamos a trabajar.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

Se ha tratado de vender los sombreros que tenemos en existencia en las bodegas que mantenemos desde hace muchos años atrás, pero la realidad es que nuestros clientes se les hace difícil vender los mismos, porque son de colores, terminados y modelos que ellos no pueden comercializar dentro del mercado que ya tienen establecido, por ello hemos sacado en pequeñas cantidades con comerciantes que venden unitariamente dándole algún terminado en especial, algún bordado o algo personalizado para el consumidor. Vemos que ésta es la única manera en la cual podremos continuar vendiendo el producto y los seguiremos haciendo de ésta manera.

P.O.Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

El sombrero terminado sigue siendo el mayor porcentaje de nuestras ventas, muy pocas son las ventas de sombreros sin terminar conocidos como campanas, pero siempre continuaremos buscando mercados para este tipo de sombreros.

1.2. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL Y EL DIRECTORIO.

En este ejercicio, al igual que en el ejercicio anterior se ha tratado de dar cumplimiento a las disposiciones de la Junta General del año pasado.

Para tratar de conseguir alguna venta nueva, si algún posible cliente ha pedido muestras, les hemos enviado, pues siempre es mejor que puedan





apreciar físicamente el sombrero y así hacer las respectivas consideraciones en cuanto a calidades y precios.

Para soporte técnico de las maquinarias de la empresa, continuamos con el mismo equipo técnico que nos da soporte necesario en caso de cualquier daño.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O.Box: 43

En lo que refiere a cuentas por cobrar, siempre estamos tratando de conseguir que los clientes nos cancelen a tiempo para no tener inconvenientes.

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

La compra de materia prima, es un punto muy importante y difícil, pues cuando se necesita determinado producto, muchas veces hay especulación de precios, y sobre todo siempre es necesario ser bien cuidados al comprar, porque no se puede aceptar producto de mala calidad.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

Las ventas internacionales, durante todo este año 2019, hemos continuado comercializando a clientes de España, Alemania, Francia, Japón, Estados Unidos, Australia, Puerto Rico, Canadá y al nuevo mercado conseguido de Korea del Sur que, a pesar de continuarse trabajando en cantidades pequeñas, es un buen mercado que esperamos que se pueda expandir.

1.3. INFORMACION SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y SOCIAL.

El Ministerio de Comercio Exterior y Pro-Ecuador envían contactos de compradores interesados en el producto, nos ha realizado visitas,





porque siempre esperamos poder tener buenos resultados en algún momento.

En el campo laboral, dos trabajadores se han acogido a la jubilación patronal. El resto de personal se ha mantenido en funciones, hemos contratado personal ocasional cuando lo amerita la producción alta y se ha trabajado horas extras e inclusive los días sábados para poder tratar de adelantar el trabajo que hemos tenido.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O. Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Al igual que el año anterior, cabe anotar que para dar cumplimiento con los temas de Seguridad y Salud Ocupacional que exige el Ministerio de Relaciones Laborales, hemos contratado un profesional que nos dé el respectivo asesoramiento.

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

1.4. SITUACION FINANCIERA DE LA EMPRESA Y DE LOS RESULTADOS DEL AÑO 2019 COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO PRECEDENTE.-

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

SERRANO HAT EXPOR CIA LTDA
INFORME FINANCIERO CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO ECONOMICO 2019
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

1.- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:

1.1 Los ingresos totales de la empresa, obtenidos durante el ejercicio económico 2019; ascienden a \$ 1.728.479,26; ingresos que incluyen los siguientes rubros: a) Ventas Netas en el Exterior \$ 1.688.911,09; b)





Ventas Netas en el País \$ 39.330,41; c) Otros Ingreso \$ 237,76: Comparado con los ingresos obtenidos durante el ejercicio económico 2018, los ingresos totales de la compañía experimentaron un incremento neto de \$ 88.918,32. El desglose de la variación neta es la siguiente: las ventas en el exterior se incrementaron en \$ 132.760,42; las ventas en el país disminuyeron en \$ 44.079,86; y los otros ingresos se incrementaron en \$ 237,76.

1.2 El costo de ventas de la compañía al termino del ejercicio económico 2019, asciende a \$ 1'006.977,05; costo de ventas que incluye: a) Materia Prima Empleada b) Mano de Obra Directa; y c) Gastos de Fabricación; el porcentaje de contribución del costo de ventas correspondiente al ejercicio económico 2019, es del 58% en relación de las ventas totales, porcentaje que comparado con el obtenido en el ejercicio económico 2018 que fue del 59% disminuyó en 1 punto porcentual.

1.3 Los gastos operativos de la empresa los mismos que incluyen gastos administrativos, ventas y financieros en el ejercicio económico 2019, ascienden a \$ 506.182,13 representando el 29% de los ingresos totales de la compañía, comparado con el ejercicio económico anterior que fue de \$ 465.742,90; y representaba el 28% de los ingresos totales, este rubro se incrementó en \$ 40.439,23; representando el 29% de los ingresos totales, como consecuencia del ajuste de reservas de jubilación patronal, y bonificación de desahucio, entre los más relevantes.

1.5 De esta manera la utilidad obtenida por la compañía correspondiente al ejercicio económico 2019, asciende a \$ 215.320,08; si a este valor disminuimos la Participación Trabajadores \$ 32.298,01; y el Impuesto a la Renta del periodo \$ 44.580,57; nos da como resultado la utilidad neta

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O.Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR





del ejercicio que asciende a \$ 138.441,50; que comparada con la obtenida en el ejercicio económico 2018 que fue de \$ 124.178,70; esta se incrementó en \$ 14.262,80.

2. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera de la compañía se encuentra clasificado de la siguiente manera:

- 2.1. Activo Corriente
- 2.2 Activo No Corriente
- 2.3 Pasivo Corriente
- 2.4 Pasivo No Corriente
- 2.5 Patrimonio

2.1 El saldo del activo corriente al cierre del ejercicio económico 2019, asciende a \$ 1.563.532,31; representando el 61% de los activos totales de la compañía. Los rubros que integran el activo corriente de la empresa son los siguientes: a) Disponible ₡ 278.278,65; equivalente al 18% del activo corriente, este rubro incluye la cuenta Caja \$ 4.019,59; la cuenta Bancos \$ 236.847,32 y las Notas de Crédito SRI \$ 37.411,74 que son equivalentes de efectivo; b) Exigible \$ 72.144,81; equivalente al 5% del activo corriente, la cuenta incluye: Clientes \$ 19.669,59; Anticipos Proveedores Varios \$ 1.327,62; Impuestos Anticipados \$ 51.147,60; c) Realizable \$ 1'213.108,85; equivalente al 77% del activo corriente este rubro incluye: inventario de materia prima \$ 225.933,15; inventario de materiales y suministros \$ 93.126,87; inventario de productos terminados \$ 892.757,89; artesanías \$ 1.290,94.

2.2 El saldo del activo no corriente, al 31 de 12 de 2019, asciende a \$ 1.012.852,06; equivalente al 39% del activo total de la compañía; el

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O.Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR





saldo del activo no corriente incluye, Propiedad Planta y Equipo con un valor neto \$ 978.539,30; Activos por impuestos diferidos \$ 32.958,88; y Otras Inversiones "Acciones Fidasa" \$ 1.353,88; el rubro con mayor representación dentro de este grupo es Propiedad, Planta y Equipo con el 97% del activo no corriente.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

2.3 El pasivo corriente, al cierre del ejercicio económico 2019, asciende

P.O.Box: 43

a \$ 209.569,02; valor que representa, el 8% del activo total, el saldo del pasivo corriente incluye a) acreedores varios \$ 5.282,05; la participación

Cable: SERRANO HAT

de este rubro dentro del pasivo corriente es del 3%; b) otras obligaciones

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

corrientes \$129.379,14; que en porcentaje representa el 62% del pasivo corriente, este valor incluye obligaciones con la administración tributaria

Fax: (593-7) 2862119

\$ 76.975,37; dentro de este rubro consta el impuesto a la renta a pagar; con el IESS \$ 6.851,26; con empleados \$ 40.875,72 rubro que incluye la participación trabajadores; otros pasivos corrientes \$ 4.676,79 ; c)

Phones: 2801605 2809364 2809409

Anticipos de Clientes, el saldo de esta cuenta al cierre del año 2019, asciende a \$ 74.907,83, en porcentaje representa el 35% del pasivo corriente, este rubro incluye: anticipos de clientes del exterior \$

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

74.847,83; y anticipos de clientes nacionales \$ 60,00.

CUENCA - ECUADOR

2.4 El pasivo no corriente de la compañía al cierre del ejercicio económico 2019, asciende a \$ 275.425,64; representado el 11% del activo total, este rubro incluye: a) Reserva para jubilación patronal \$ 249.339,85; b) Reserva para desahucio \$26.085,79.

2.5 El Patrimonio Neto de la empresa al 31-12-2019, asciende a \$ 2.091.389,71; en porcentaje representa el 81% del activo total, el patrimonio de la sociedad incluye las siguientes cuentas contables; a) Capital Social \$ 96.000,00; b) Reservas \$ 242.300,71; c) Resultados





Acumulados incluido la utilidad del periodo \$ 1.753.089,00.

3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

El incremento neto que ha experimentado el patrimonio de la compañía, al cierre del ejercicio económico 2019 asciende a \$ 58.441,50; se debe al pago de dividendos (\$ 80.000,00) y a la incorporación de la utilidad neta del periodo en \$ 138.441,50.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O. Box: 43

Cable: SERRANO HAT

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La compañía durante el ejercicio económico 2019, logro un flujo de efectivo neto en sus actividades de operación de \$ 150.824,34; se ha invertido en propiedad, planta y equipo (\$ 1.772,47); ha cancelado dividendos por el valor (\$ 80.000,00); de esta manera el saldo final del efectivo y equivalentes de efectivo al cierre del ejercicio económico 2019 asciende a \$ 278.278,65.

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

1.5. PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONOMICO.

Me permito sugerir a los señores socios, que al momento de tomar una decisión acerca del valor a repartir de las utilidades, se tome en consideración lo importante que es para la empresa tener liquidez para sus operaciones, pues como hemos anotado todos los años a pesar de que la Junta siempre autoriza conseguir un crédito bancario, se hace imposible, pues uno de los requisitos es que firmen todos los socios y los trámites en sí se vuelven muy engorrosos.

El valor que queda después del 15% de los trabajadores e impuestos se destinaría para continuar con las actividades de la empresa tratando como siempre de conseguir nuevos clientes y nuevos mercados, tratando de ofrecer también nuevos productos.

De acuerdo a la experiencia que se tiene, lo primordial es continuar comprando sombreros que más salida tienen todo el año para así mantener un stock y poder ofrecer a los clientes. De algún sombrero con





características específicas se comprará bajo pedido, para evitar así hacernos de un stock que a la larga se hace difícil de vender.

1.6. RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO A POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONOMICO.

En vista de los resultados obtenidos, considero que la actividad en el próximo año tiene que mantenerse como se ha venido realizando en el último, recalando que lo más importante que la empresa necesita es el capital de trabajo, pues el dinero es fundamental para la compra de la materia prima y mantener en stock una considerable cantidad, pues de esta manera se podrá atender a los clientes de una manera rápida y oportuna.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

P.O.Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Seguiremos enviando muestras sin costo a posibles clientes pues si hemos tenido respuesta favorable. Creo que es imprescindible implementar esta política, pues si bien pueden darse costos para la empresa que no generen resultados inmediatos, estos se verían compensados en el momento en que se consigan pedidos por este mecanismo.

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Fax: (593-7) 2862119

Phones: 2801605 2809364 2809409

Al terminar este informe quiero expresar a Uds. Señores Socios, el agradecimiento formal por la confianza que se ha venido manteniendo hacia mi persona, y un especial reconocimiento para todo el personal que hace la compañía por su dedicación, su competencia, su mística de trabajo, sin cuyas cualidades no sería posible conseguir los resultados que están en vuestra consideración, que, sin ser los que todos deseamos, son significativos, en medio de la difícil situación económica del Ecuador y del mundo.

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

CUENCA - ECUADOR

De los Señores Socios,

Ing. Homero Serrano Ledesma,
GERENTE GENERAL.





ACTA DE SESION. DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS.
"SERRANO HAT EXPORT CIA. LTDA."

FECHA DE CELEBRACION: 28 de abril del 2020, Hora: 10H00. En la ciudad de Cuenca a los veinte y ocho días del mes de abril del dos mil veinte, a las diez de la mañana, en las oficinas de la Empresa "**SERRANO HAT EXPORT CIA. LTDA.**", situada en la Calle Vieja seis treinta y ocho y Alcabalas, previa convocatoria efectuada por su Gerente General Ing. Homero Serrano Ledesma, y el presidente Ing. Claudio Corral, actuando de secretario el gerente general de acuerdo a los Estatutos de la sociedad en su artículo sexto, y bajo la presidencia del Ing. Claudio Corral, y una vez constatado el quórum correspondiente, el Presidente de la compañía declara legalmente instalada la Sesión de Junta General Ordinaria de Socios.

P.O. Box: 43

Cable: SERRANO HAT

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

Por disposición de la Presidencia se dispone la constatación del quórum estableciéndose la presencia de los siguientes socios:

Fax: (593-7) 2862119

	ACCIONISTAS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	Phones: 2801605 2809364 2809409 ASISTENCIA
1	ENRIQUE ARIZAGA CH.	31.00%	CON PODER
2	ESTEBAN VEGA Y HNOS.	8.00%	CON PODER
3	HOMERO SERRANO LEDESMA	9.29%	SI ASISTE
4	MARTHA SERRANO LEDESMA	7.29%	SI ASISTE CUENCA - ECUADOR
5	EDUARDO SERRANO	7.29%	NO ASISTE
6	LIGIA SERRANO LEDESMA	7.29%	CON PODER
7	REBECA SERRANO LEDESMA	7.29%	CON PODER
8	ANA SERRANO LEDESMA	7.29%	NO ASISTE
9	MA. ELENA SERRANO LEDESMA	7.29%	CON PODER
10	ELSA SERRANO MOREIRA	3.00%	NO ASISTE
11	MARCELA SERRANO MOREIRA	1.00%	NO ASISTE
12	HERNAN SERRANO MOREIRA	1.00%	NO ASISTE
13	CARMEN SERRANO MOREIRA	1.00%	NO ASISTE
14	IVAN SERRANO MOREIRA	1.00%	NO ASISTE
15	MA. ESTHER SERRANO MOREIRA	1.00%	NO ASISTE
	TOTALES:....	77.45%	

E-MAIL: serrano@az.pro.ec

El gerente informa que si existe el quórum de ley de acuerdo a la tabla que antecede.

Se pasa a considerar los puntos constantes en el Orden del Día.





1.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCION SOBRE EL INFORME ANUAL DEL GERENTE GENERAL. 2.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE EL INFORME DEL COMISARIO. 3.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCION SOBRE EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA.

Calle Vieja 638 y Alcabalas

La junta resuelve conocer los 3 informes conjuntamente.

Por consiguiente, se da lectura de los mismos luego de lo cual el señor Presidente pone a consideración de la Junta para que se hagan las observaciones que se crean del caso.

Cable: SERRANO HAT

Sobre el informe del señor Gerente, la empresa lo aprueba y resuelve darle un voto de felicitación.

Telex: 04-8639 SER HAT ED.

En cuanto al reparto de utilidades, la Junta resuelve que se reparta \$80.000 dólares en 3 dividendos. Por consiguiente, se aprueba el informe de Gerencia por unanimidad.

Fax: (593-7) 2862119

Luego de dar lectura tanto al Informe de la Econ. Comisaria de la empresa y conocer el Informe de Auditoría Externa, también se les felicita por el trabajo desarrollado y se aprueban los 2 informes.

Phones: 2801605 2809364 2809409

E-MAIL: serranoh@az.pro.ec

4.- CONOCIMIENTO Y APROBACION DEL BALANCE GENERAL Y DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019.

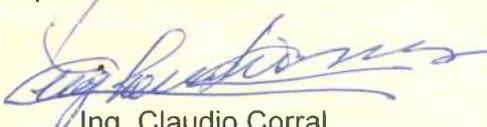
CUENCA - ECUADOR

Al haber aprobado todos los informes presentados se considera aprobado por unanimidad también el balance general del año 2019, sin realizar observaciones, puesto que los mismos contienen la información necesaria para ello.

5.- RECESO PARA QUE POR SECRETARIA SE REDACTE EL ACTA DE LA SESION 6. LECTURA Y APROBACION DEL ACTA.

Se da un receso para la elaboración del Acta con las decisiones tomadas y luego de elaborada la misma se reinstala la sesión y se procede a dar lectura al contenido del Acta la que se aprueba.


Ing. Homero Serrano Ledesma,
GERENTE GENERAL.


Ing. Claudio Corral,
PRESIDENTE.

