INFORME DE GERENTE GENERAL

Cuenca, 08 de marzo de 2019

Señores,
JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA ROCELUMA CIA. LTDA.,
Ciudad.

Estimados socios de la Compañía **ROCELUMA CIA. LTDA.,** en mi calidad de Gerente General de Compañía es mi deber conforme a lo establecido en la Ley de compañías y a los estatutos vigentes, informar sobre el manejo y funcionamiento de la empresa, la cual someto a vuestra consideración el informe correspondiente a la gestión del ejercicio económico 2018.

DATOS DE LA EMPRESA.

Esta compañía se encuentra ubicada en el Cantón Cuenca, donde desarrolla sus actividades. La empresa se constituyó en el mismo cantón ante el notario sexto, con resolución de la Superintendencia de Compañías N°08.c.dic.313 del 28 de mayo del 2008, con un capital suscrito y pagado de $100.000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, su capital es 100% ecuatoriano, mantiene una duración de cincuenta años y se encuentra bajo el número 292 del Registrador Mercantil del cantón Cuenca.

La compañía se dedica a la importación y venta al por mayor de productos de consumo masivo.

La empresa ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias y societarias como lo establece la Ley y los Estatutos, durante el año 2018.

La Información de los estados Financieros se encuentra realizados bajo normas contables NIIF y tributarias que se encuentran vigentes en la actualidad en el territorio Ecuatoriano.

INFORME

Activos

Los activos en la empresa se han disminuido en un 15% en valores netos corresponde una disminución de $595,081.58 de los cuales el 37% corresponde al activo corriente y el 46% al activo no corriente en su mayoría a los ACTIVOS FINANCIEROS.

Nombre	2016	2017	2018
ACTIVO	3.535.303,25	3.870.730,76	3.275.649,18
ACTIVO CORRIENTE	2.997.043,72	3.449.181,84	2.179.577,12
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	583.745,20	620.360,19	110.696,89
ACTIVOS FINANCIEROS	1.830.207,39	1.948.253,35	1.169.387,65
INVENTARIOS	653.132,87	662.833,77	835.662,66
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	277.887,95	630.137,34	54.272,35
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	105.314,89	150.386,21	9.557,57
ACTIVO NO CORRIENTE	1.912.152,51	2.028.863,12	1.096.072,06
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.395.742,51	1.512.453,12	1.094.062,06
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	516.400,00	516.400,00	2.000,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10	10	10

Pasivos

En lo que se refiere a los pasivos podemos observar en los estados financieros una disminución un 24% que en valores corresponde un monto de $952,837.67 en relación al año 2018

Nombre	2016	2017	2018
PASIVO	3.658.703,13	3.911.910,79	2.959.073,12
PASIVO CORRIENTE	3.732.682,13	3.932.583,23	1.222.324,81
PROVEEDORES	1.579.730,38	1.634.452,15	822.240,58
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.394.905,78	3.678.000,57	123.481,62
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.345.272,88	1.419.929,60	180.616,19
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	68.553,78	77.710,78	49.293,82
ANTICIPO DE CLIENTES	131.287,69	168.526,83	45.283,69
OTROS PASIVOS CORRIENTES	610,94	822,28	1408,91
PASIVO NO CORRIENTE	1.214.284,92	1.667.393,68	1.736.748,31
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	821.100,00	1.261.850,78	1.595.676,33
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINACIERAS	657.265,00	667.741,19	104.410,01
PORCION NO CORRIENTE DE BENEFICIOS EMPLEADOS	0	22.834,17	36.661,97

Patrimonio

Con lo relacionado al Patrimonio se ha disminuido en el año 2018 en relación al periodo 2017 en un 20.88%

AÑOS	PATRIMONIO
2013	9.907,37
2014	107.168,83
2015	175.156,43
2016	317.922,80
2017	400.142,65
2018	316.576,06

Ingresos

Se dará revisión a los ingresos obtenidos por la empresa en los últimos años los cuales que se presentan de la siguiente forma:

AÑOS	INGRESOS ANUALES	DISMINUCION / AUMENTO DE INGRESOS
2014	14.132.164,08	
2015	11.007.806,73	(3.124.357,35)
2016	10.829.291,22	(178.515,51)
2017	9.193.268,48	(1.636.022,74)
2018	10.057.230,91	863.962,43

Esto nos da como resultado que para el año 2018 se han incrementado las ventas por estrategias de compra con descuentos oportunos

Costos

AÑOS	INGRESOS ANUALES	COSTOS ANUALES	UTILIDAD BRUTA	RENTABILIDAD
2014	14.132.164,08	13.405.111,22	727.052,86	5,42%
2015	11.007.806,73	10.320.119,07	687.687,66	6,66%
2016	10.829.291,22	9.999.562,81	829.728,41	8,30%
2017	9.193.268,48	8.460.591,89	732.676,59	8,66%
2018	10.057.230,91	9.372.226,97	685.003,94	7,31%

En este periodo 2018 la rentabilidad en relación al año 2017 y 2016 ha disminuido en un 1% pero sigue siendo mucho más alto que en los ejercicios 2015 y 2014

Gastos

Con relación a los gastos de la empresa se presenta de la siguiente forma:

AÑOS	GASTOS
2014	632.957,09
2015	662.678,07
2016	766.199,51
2017	696.027,42
2018	679.832,96

La compañía presenta entre los gastos administrativos, gastos de ventas; gastos financieros; provisiones y depreciaciones.

Por lo tanto su rentabilidad neta se encuentra entre del 0.05% siendo el menor en los últimos 5 años.

AÑOS	INGRESOS ANUALES	COSTOS ANUALES	UTILIDAD BRUTA	GASTOS	UTILIDAD NETA	RETABILIDAD NETA
2014	14.132.164,08	13.405.111,22	727.052,86	632957,09	94.095,77	0,67%
2015	11.007.806,73	10.320.119,07	687.687,66	662678,07	25.009,59	0,23%
2016	10.829.291,22	9.999.562,81	829.728,41	766199,51	63.528,90	0,59%
2017	9.193.268,48	8.460.591,89	732.676,59	696027,42	36.649,17	0,40%
2018	10.057.230,91	9.372.226,97	685.003,94	679.832,96	5.170,98	0,05%

IMPUESTO A LA RENTA

Con lo relacionado a impuesto a la renta cancelado al Servicio de rentas internas se ha generado de la siguiente forma:

AÑOS	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
IMPUESTO CAUSADO	30.508,23	89.245,75	74.956,40	43.074,56	62.504,49

En el año 2014 ha sido el único año que la empresa ha producido un impuesto mayor al anticipo calculado para cada año; para el año 2018 se estable como impuesto causado en valor del anticipo calculado.

CONCLUSION:

Se espera que para el año 2019 se genere un mayor margen de rentabilidad y mayores ingresos para el mejor funcionamiento de la misma.

Los resultados obtenidos en este año se relacionan al riesgo país e incremento de competencia informal.

Ing. Javier Barahona P.

GERENTE GENERAL