

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

INFORME DE GERENCIA

Machala, 15 de junio de 2018

Señores Accionistas de COINMI S.A.

En calidad de Gerente General de la compañía COINMI S.A. a través del presente documento, informo los hechos y resultados más relevantes de nuestra compañía respecto al ejercicio económico 2017, considerando los ajustes realizados a los saldos contables.

1. La actividad económica desarrollada entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017 ha efectuado transacciones que afectan al Estado de Resultados.
2. En el campo Administrativo se ha dado cumplimiento con las disposiciones legales, en especial de la Superintendencia de Compañías.
3. En el área Financiera, se ha procedido a implantar las Normas Internacionales de Contabilidad, con el fin de obtener información de manera oportuna, para una adecuada toma de decisiones.
4. En el aspecto Laboral, todo el personal que trabaja en la empresa ha percibido sus remuneraciones y todos los beneficios, de conformidad con las disposiciones de Ley que rige al respecto.
5. La Empresa ha desarrollado sus actividades sobre la base de los bienes que posee.
6. En la calidad de Gerente de la Empresa, siempre se ha dado cumplimiento a las disposiciones dadas por la Junta Universal de la Compañía, para poder alcanzar los objetivos previstos.
7. La Empresa en el tiempo de vida jurídica con relación al aspecto administrativo, siempre ha estado presto a brindar el apoyo debido a sus colaboradores, para que así

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

ninguna de sus actividades se paralice.

8. En cuanto a la información financiera de la compañía, se resalta:

- a. Se realizaron ajustes con el objetivo de presentar a valor razonable los saldos contables, los mismos que se evidencian en cada uno de los puntos analizados dentro de este informe.
- b. Se realizaron pagos por anticipado a nuestros proveedores por \$ 22.115,74 lo que implica un incremento de esta cuenta del 4244,94% con respecto al ejercicio económico 2017.
- c. El crédito tributario asciende a \$5.497,91, el mismo que está disponible para ser usado en la conciliación tributaria. De este monto \$4080.47 corresponde por retenciones en la fuente efectuadas en las ventas de banano a la exportadora CABAQUI S.A. y \$1417.44 a la suma de las dos cuotas del anticipo del impuesto a la renta cancelado en los meses de julio y septiembre del año 2017.
- d. Nuestras propiedades, planta y equipo se vieron ajustados en base al informe de peritaje aprobado mediante junta extraordinaria, presentando un neto de \$530639.40. Sus valores son reconocidos dentro de la información financiera del año 2017.
- e. Hemos recibido préstamos de terceros que no pertenecen al sector financiero catalogada como “Préstamos por Pagar”, rubro que ha crecido en 237,14%, presentando \$ 170249.19. Misma que ha sido ajustada en razón de las conciliaciones entre las empresas relacionadas.
Por otro lado, nuestra deuda constituye en su mayoría obligaciones para el corto plazo tales como cuentas por pagar, obligaciones con el IESS por pagar, obligaciones con la Administración Tributaria.

- f. Acordes con el cumplimiento de la norma Laboral, durante el año 2017 se ha desembolsado y provisionado por concepto de beneficios de ley para los trabajadores un total de \$ 27.556,90, quedando pendiente por pagar los valores de \$ 1.777,18.
- g. En cuanto a los rubros del Estado de Resultados, el grupo de cuentas del Costo Directo de Producción representan el 57,97% respecto a las ventas del año 2017. Dentro de este grupo encontramos costos importantes por concepto de “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 95.214,94; “Suministros y Materiales Directos” \$ 54.877,55 y “Servicios Ocasionales” \$ 46.018,83.
- h. Los pagos realizados por concepto de Sueldos, beneficios sociales, y aporte a la seguridad social a trabajadores directos es \$ 123.951,66, los cuales \$28.017,86 corresponden a costos no deducibles por bonificaciones realizadas a trabajadores.
- i. Los Gastos representan un 13.04% respecto a las ventas del año 2017. Donde el rubro más significativo es “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 26.798,92; de los cuales \$ 5.662,95; representan a gastos no deducibles por concepto de bonificaciones a trabajadores.
- j. Los esfuerzos realizados y el compromiso de los que conforman la compañía ha contribuido a que este año 2017 obtengamos una Utilidad antes de Impuestos de \$ 7.948,13, la misma que representa el 2,05% de los ingresos.
- k. La participación a trabajadores para el año 2017 corresponde a \$ 1.192,22, obligación que debe ser cumplida conforme lo establece el Código de Trabajo.
- l. En cumplimiento con la normativa tributaria, se ha procedido con los cálculos de los rubros que corresponden cuando existe utilidad en una compañía, es así que en el año 2017 el impuesto a la renta causado es de \$ 9.195,72 y debido a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta que nos fueron efectuadas \$ 4.080,47 y anticipos pagados \$1.417.44, se debe cancelar al fisco \$ 3.695,81 por concepto de impuesto a pagar.

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

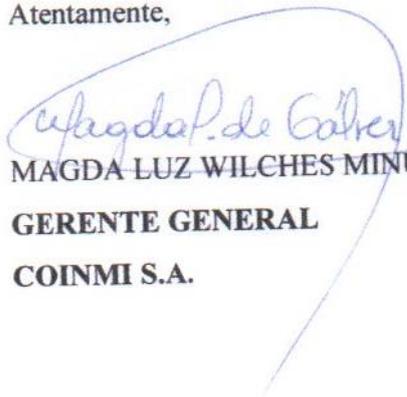
RUC 0791741262001

EXP. 97626

Certifico: que la presente es fiel copia de su original que reposa en el archivo de la compañía, al que me remito en el caso de que sea necesario. Machala 29 de junio del 2018.

Sin otro particular me suscribo de ustedes.

Atentamente,


MAGDA LUZ WILCHES MINÚCHE
GERENTE GENERAL
COINMI S.A.

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

Anexo 1. Análisis Horizontal y Vertical al Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral del año 2017.

ANALISIS HORIZONTAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2016	AÑO 2017	ANALISIS HORIZONTAL
1.1.1.01.01	CAJA	-	4.557,32	100,00%
1.1.1.01.02	BANCOS	2.254,44	-	-100,00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	8.976,68	7.137,03	-20,49%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	509,00	22.115,74	4244,94%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	-	-	0,00%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	560,00	1.614,00	188,21%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	-	-	100,00%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	3.733,74	5.497,91	47,25%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	1.968,91	100,00%
1.1.4.01.01	ACTIVO BIOLOGICO	-	138.638,49	100,00%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	516.894,86	538.737,57	4,23%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	-	8.098,17	100,00%
		Total Activos	712.168,80	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	8.039,24	10.934,25	36,01%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	4.789,85	9.684,76	102,19%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.635,47	4.836,56	100,00%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	50.497,56	170.249,19	237,14%
2.1.1.01.06	ANTICIPOS A FUTURAS VENTAS	-	-	100,00%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	1.760,03	1.438,32	-18,28%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	8.374,86	9.195,72	9,80%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	2.078,06	1.871,93	-9,92%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	6.212,54	8.016,16	29,03%
2.1.3.05.01	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	2.297,04	8.532,04	271,44%
		Total Pasivos	224.758,93	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	400.800,00	800,00	-99,80%
3.1.1.02.01	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	4.409,64	2.439,76	-155,33%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	422.402,45	100,00%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232,09	232,09	0,00%
3.1.6.01.01	RESULTADOS ACUMULADOS	53.836,65	66.415,09	23,36%
		Total Patrimonio	487.409,87	

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

ANALISIS VERTICAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2017	ANALISIS VERTICAL
1.1.1.01.01	CAJA	4.557,32	0,64%
1.1.1.01.02	BANCOS	-	0,00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	7.137,03	1,00%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	22.115,74	3,11%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	-	0,00%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	1.614,00	0,23%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	-	0,00%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	5.497,91	0,77%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	1.968,91	0,28%
1.1.4.01.01	ACTIVO BIOLOGICO	138.638,49	19,47%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	538.737,57	75,65%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 8.098,17	-1,14%
Total Activos		712.168,80	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	10.934,25	4,86%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	9.684,76	4,31%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.836,56	2,15%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	170.249,19	75,75%
2.1.1.01.06	ANTICIPOS A FUTURAS VENTAS	-	0,00%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	1.438,32	0,64%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	9.195,72	4,09%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	1.871,93	0,83%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	8.016,16	3,57%
2.1.3.05.01	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	8.532,04	3,80%
Total Pasivos		224.758,93	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	800,00	0,16%
3.1.1.02.01	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	- 2.439,76	-0,50%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	422.402,45	86,66%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232,09	0,05%
3.1.6.01.01	RESULTADOS ACUMULADOS	66.415,09	13,63%
Total Patrimonio		487.409,87	

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Km 1.5 vía a Pasaje, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

ANALISIS VERTICAL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2017	ANALISIS VERTICAL
4.1.1.01.01	VENTAS TARIFA 0%	387.897,92	
4.2.1.01.01	OTRAS RENTAS	94,87	
5.1.1.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES DIRECTOS	54.877,55	14,15%
5.1.1.02.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	95.214,94	24,55%
5.1.1.02.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	14.028,31	3,62%
5.1.1.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	14.708,41	3,79%
5.1.1.02.05	SERVICIOS OCASIONALES	46.018,83	11,86%
5.1.2.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	10.533,42	2,72%
5.1.2.03.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.444,00	0,63%
5.1.2.03.14	COMBUSTIBLES	10.070,08	2,60%
5.1.2.03.19	OTROS SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	10.291,68	2,65%
5.1.2.03.21	TRANSPORTE	31.738,25	8,18%
5.1.2.03.25	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	5.857,28	1,51%
5.1.2.03.37	PAGOS POR OTROS BIENES	18.191,41	4,69%
5.1.2.03.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	15.493,02	3,99%
5.2.1.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	26.798,92	6,91%
5.2.1.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4.233,12	1,09%
5.2.1.01.04	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.914,54	0,49%
5.2.1.01.06	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	216,36	0,06%
5.2.1.01.15	LUBRICANTES	821,46	0,21%
5.2.1.01.19	SUMINISTROS Y MATERIALES	7.793,61	2,01%
5.2.1.01.23	NOTARIOS Y REGISTRADORES	135,45	0,03%
5.2.1.01.24	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.397,14	0,36%
5.2.1.01.30	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	156,57	0,04%
5.2.1.01.37	PAGOS POR OTROS BIENES	591,61	0,15%
5.2.1.01.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	24,71	0,01%
5.2.1.01.39	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	6.493,99	1,67%