

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

INFORME DE GERENCIA

Machala, 15 de marzo de 2019

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 2018, considerando los ajustes realizados a los saldos contables.

1. La actividad económica desarrollada entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018 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, Junín y Páez, 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 \$ 25,504.64 lo que implica un incremento de esta cuenta del 15.32%% con respecto al ejercicio económico 2017.
- c. El crédito tributario asciende a \$3,916.18, el mismo que está disponible para ser usado en la liquidación del impuesto único del sector bananero. El valor de \$462.04 corresponde a la suma de las dos cuotas del anticipo del impuesto a la renta cancelado en los meses de julio y septiembre del año 2018 razón de haber manejado impuesto a la renta general en dicho periodo.
- d. Nuestras propiedades, planta y equipo se vieron incrementados en 3.31% por la compra de un CARRO MARCA KIA MODELO RIO LX AC 1.4 4P, presentando un neto de \$ 556,585.78. Sus valores son reconocidos dentro de la información financiera del año 2018.
- e. Acordes con el cumplimiento de la norma Laboral, durante el año 2018 se ha desembolsado y provisionado por concepto de beneficios de ley para los trabajadores un total de \$ 19592.92, quedando pendiente por pagar los valores de \$ 9,119.98.
- f. En cuanto a los rubros del Estado de Resultados, el grupo de cuentas del Costo Directo de Producción representan el 87.10% respecto a las ventas del año 2018. Dentro de este grupo encontramos costos importantes por concepto de “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 96,759.90; “Suministros y Materiales Directos” \$ 57,956.77 y “Servicios Ocasionales” \$ 56,551.95.

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

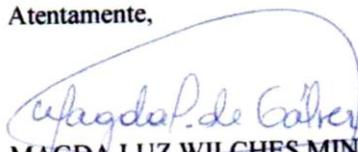
EXP. 97626

- g. Los pagos realizados por concepto de Sueldos, beneficios sociales, y aporte a la seguridad social a trabajadores directos es \$ 125814.59, los cuales \$ 18,387.13 corresponden a costos por bonificaciones realizadas a trabajadores.
- h. Los Gastos representan un 22.52 % respecto a las ventas del año 2018. Donde el rubro más significativo es “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 37,288.98.
- i. El presente ejercicio, se generó una pérdida de \$ -35,490.69, porcentualmente representada por el -9.61% del total de las ventas. Situación que acontece por efectos económicos y ambientales por los que está pasando el País.
- j. No se genera participación a trabajadores para el año 2018 en cuanto no existe la base imponible para su cálculo según se establece la obligación en el Código de Trabajo.
- k. En cumplimiento al art. 23 del reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno se aplica el impuesto único al sector bananero. Para lo que se considera las retenciones efectuadas en la facturación bruta de las ventas de las cajas de banano como crédito tributario para la liquidación del impuesto.

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 MINUCHE
GERENTE GENERAL
COINMI S.A.

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, 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 2018.

COINMI S.A.

0791741262001

ANALISIS HORIZONTAL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2017	AÑO 2018	ANALISIS HORIZONTAL
1.1.1.01.01	CAJA	4,557.32	-	-100.00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	7,137.03	4,462.50	-37.47%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	22,115.74	25,504.64	15.32%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	-	2,497.37	100.00%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	1,614.00	730.00	-54.77%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	-	10,922.62	100.00%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	-	439.00	100.00%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	5,497.91	4,378.22	-20.37%
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	138,638.49	0.00%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	538,737.57	556,585.78	3.31%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 8,098.17	- 16,666.17	105.80%
	Total Activos	727,492.45		
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	10,934.25	5,797.16	-46.98%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	9,684.76	27,558.13	184.55%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,836.56	9,879.46	104.27%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	170,249.19	184,606.40	8.43%
2.1.1.01.07	OTROS ANTICIPOS	-	2,222.04	100.00%
2.1.2.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	-	2,019.30	100.00%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	1,438.32	232.02	-83.87%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	9,195.72	3,916.18	-57.41%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	1,871.93	2,234.73	19.38%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	8,016.16	12,052.22	50.35%
2.1.5	PORCION CORRIENTE PROVISIONES BENEFICIOS SOCI	-	9,119.98	100.00%
2.2.3.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	-	12,721.18	100.00%
2.1.3.05.01	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	8,532.04	-	-100.00%
	Total Pasivos	272,358.80		
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00	0.00%
3.1.1.02.01	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	- 2,439.76	-	-100.00%
3.1.1.02.02	PERDIDAS	-	41,846.63	100.00%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	422,402.45	422,402.45	0.00%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232.09	232.09	0.00%
3.1.6.01.01	RESULTADOS ACUMULADOS	66,415.09	73,545.74	10.74%
	Total Patrimonio	455,133.65		

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

ANALISIS VERTICAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2018	ANALISIS VERTICAL
1.1.1.01.01	CAJA	-	0.00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	4,462.50	0.61%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	25,504.64	3.51%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	2,497.37	0.34%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	730.00	0.10%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	10,922.62	1.50%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	439.00	0.06%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	4,378.22	0.60%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	0.00%
1.1.4.01.01	ACTIVO BIOLOGICO	138,638.49	19.06%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	556,585.78	76.51%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 16,666.17	-2.29%
Total Activos		727,492.45	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	5,797.16	2.13%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	27,558.13	10.12%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,879.46	3.63%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	184,606.40	67.78%
2.1.1.01.07	OTROS ANTICIPOS	2,222.04	0.82%
2.1.2.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	2,019.30	0.74%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	232.02	0.09%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	3,916.18	1.44%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	2,234.73	0.82%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	12,052.22	4.43%
2.1.5	PORCION CORRIENTE PROVISIONES BENEFICIOS SOCI	9,119.98	3.35%
2.2.3.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	12,721.18	4.67%
2.1.3.05.01	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	-	0.00%
Total Pasivos		272,358.80	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	800.00	0.18%
3.1.1.02.01	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-	0.00%
3.1.1.02.02	PERDIDAS	- 41,846.63	-9.19%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	422,402.45	92.81%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232.09	0.05%
3.1.6.01.01	RESULTADOS ACUMULADOS	73,545.74	16.16%
Total Patrimonio		455,133.65	

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

ANALISIS VERTICAL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2018	ANALISIS VERTICAL
4.1.1.01.01	VENTAS TARIFA 0%	369,155.72	
5.1.1.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES DIRECTOS	57,956.77	15.70%
5.1.1.02.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	96,759.90	26.21%
5.1.1.02.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	14,140.97	3.83%
5.1.1.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	14,913.72	4.04%
5.1.1.02.05	SERVICIOS OCASIONALES	56,551.95	15.32%
5.1.2.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	11,292.71	3.06%
5.1.2.03.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,044.00	0.55%
5.1.2.03.14	COMBUSTIBLES	7,959.53	2.16%
5.1.2.03.19	OTROS SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	12,211.32	3.31%
5.1.2.03.21	TRANSPORTE	19,945.90	5.40%
5.1.2.03.25	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	6,941.43	1.88%
5.1.2.03.37	PAGOS POR OTROS BIENES	1,017.27	0.28%
5.1.2.03.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	19,691.22	5.33%
5.1.2.03.39	IVA QUE SE CARGA AL COSTO	60.72	0.02%
5.1.2.03.50	COSTOS NO DEDUCIBLES	42.22	0.01%
5.2.1.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	37,288.98	10.10%
5.2.1.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5,796.00	1.57%
5.2.1.01.04	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4,679.20	1.27%
5.2.1.01.06	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	8,099.66	2.19%
5.2.1.01.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	598.21	0.16%
5.2.1.01.14	COMBUSTIBLES	3,008.55	0.81%
5.2.1.01.15	LUBRICANTES	316.59	0.09%
5.2.1.01.18	SEGUROS Y REASEGUROS	804.12	0.22%
5.2.1.01.24	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	999.80	0.27%
5.2.1.01.25	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,626.57	0.44%
5.2.1.01.28	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	148.50	0.04%
5.2.1.01.30	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	1,064.33	0.29%
5.2.1.01.37	PAGOS POR OTROS BIENES	24.11	0.01%
5.2.1.01.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	656.16	0.18%
5.2.1.01.39	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	9,670.27	2.62%
5.2.1.01.50	GASTOS NO DEDUCIBLES	8,335.73	2.26%
	P E R D I D A	- 35,490.69	-9.61%