

INFORME DE LA GERENCIA GENERAL A LOS SOCIOS DE STOCK HOMERO CISNEROS CIA.LTDA.

EJERCICIO ECONOMICO 2013

Quito, Marzo 20 de 2014

Señores Socios:

Dando cumplimiento al REGLAMENTO DE INFORMES ANUALES DE ADMINISTRADORES A JUNTAS GENERALES de la Superintendencia de Compañías, y en mi calidad de Gerente General y como tal representante legal de la compañía STOCK HOMERO CISNEROS CIA.LTDA., tengo a bien informar lo siguiente:

1. Cumplimiento de objetivos previstos para el ejercicio económico 2013.-

El 2 de enero de 2013 en Junta General Extraordinaria Universal de socios de la compañía se aprobó que de la remuneración mensual del señor Gerente General se le retenga los valores correspondientes al IESS e Impuesto a la Renta. De acuerdo a lo que se recomendó en el Informe del 2012, se incrementó clientes y se trató de recuperar la cartera pero en el año 2013 resultó más difícil, así mismo las ventas se mantuvieron en el mismo rango que en el año 2012, teniendo un pequeño incremento del 2,5343%; lo que fue uno de los objetivos para el año 2013, mantenerse alrededor del mismo monto, pero la utilidad neta del ejercicio aumentó en un 53.8779% en relación al 2012, esto se debió a que los costos de ventas fueron menores ya que se logró mayores descuentos.

En el último trimestre del año 2013 ingresó a la nómina una persona adicional, para el reforzar el área de ventas.

2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General.-

Se ha dado cumplimiento a las disposiciones de la Junta General de Socios dictadas en las Actas con fechas: 2 de enero de 2013, 22 de marzo de 2013, mediante las cuales se conoce y resuelve: Sueldo de Gerente General, Conocimiento, aprobación de balance año 2012, destino utilidades e Informe del Gerente por la administración del año 2012.

3. Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio, en el ámbito administrativo, laboral y legal.-

Desde la constitución de la compañía se ha realizado la gestión administrativa acorde a las normas y leyes vigentes en el país. Se cumple con la resolución de la Super Intendencia de Compañías sobre el registro a base de las Normas Internacionales de Información Financiera. La compañía contrató una persona adicional para el área de ventas durante el año 2013, se mantuvo el mismo nivel en las ventas, en la parte contable se ha realizado de acuerdo a las normas tributarias y legales vigentes.

Durante el año 2013 la cobranza de la cartera de algunos clientes se ha tornado difícil, es por esto que Auditoria Externa recomendó realizar una provisión de cuentas incobrables más real de acuerdo a las fechas de vencimiento de las facturas emitidas por la empresa. La mayor preocupación por el monto a recuperar, es del cliente Padko que a partir del mes de agosto de 2013 hasta la presente fecha no ha cancelado nada siendo un valor importante sumado a otros valores que no se logran cobrar ha generado iliquidez a la empresa; esto ha hecho que la empresa y socios tomen medidas drásticas y urgentes durante los meses que han transcurrido de este año 2014.

En general, la compañía Stock Homero Cisneros Cia. Ltda. ha cumplido a cabalidad las obligaciones societarias, laborales y tributarias.

4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales.-

Siendo el cuarto año de operación de la empresa, la situación económica de la misma, se presenta en los siguientes rubros principales:

- Cuentas por cobrar a clientes: USD \$1'595.787,97; con una provisión de cuentas incobrables de USD \$365.135,21
- Anticipo a proveedores \$1.200,00.
- El inventario de mercadería: USD \$476,11.
- El activo fijo de la compañía asciende a: USD \$132.978,31; con una depreciación de USD \$88.826,78.
- El activo total de la empresa es de: USD \$1'445.743,81.
- Al término del año 2013, se observa crédito fiscal por Impuesto a la Renta por USD\$67.615,67; adicionalmente las retenciones efectuadas por los clientes durante el año 2013 es de USD\$97.046,19.
- El pasivo total de la empresa es de: USD \$1'342.758,99; que comprende Cuentas por pagar Empleados por USD \$42.422,54, en este rubro está incluido el valor a pagar de Utilidades a empleados USD\$32.470,62.
- El seguro social USD \$10.677,78. Cuentas por pagar a Proveedores: USD \$1'017.034,05. Impuestos fiscales por pagar: USD \$213.890,02. Préstamos a Instituciones Financieras: USD \$44.131,29. Cuentas por pagar a Socios USD \$181,16. Anticipos de Clientes USD\$1.422,15.
- El valor total del patrimonio neto lo comprende el capital social de la empresa, esto es: USD \$103.049,05.
- El total del costo de ventas y gasto, del año 2013 es de: USD \$8'570.332,82 y el total de ingresos asciende a USD \$9'685.198,34.

Como se puede apreciar, y del análisis que se haga a los balances general y de pérdidas y ganancias, la compañía arroja una utilidad por el valor de USD \$216.470,83 (Doscientos diez y seis mil cuatrocientos setenta, 83/100 dólares de los estados unidos de Norteamérica), de este valor se desglosará 15% Participación Trabajadores USD\$32.470,62, el impuesto a renta causado es de USD \$ 114.471,97 recalco que hubieron gastos no deducibles por USD\$336.326,94. Como las retenciones en la fuente que realizaron a la compañía durante el año 2013 es mayor al valor a pagar de

Impuesto a la Renta (USD\$97.046,19) y en el año 2012 se quedo con un crédito fiscal de \$67.615,67 a la fecha nos quedamos con un crédito fiscal de Impuesto a la Renta por USD\$50.189,89.

Además posterior a este informe se realizará la provisión del 5% de Reserva Legal.

5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.-

En relación a lo informado en el punto anterior, y habiéndose generado una utilidad a libre disposición de los socios de USD \$66.051,83, luego de deducirse la participación del 15% a trabajadores, impuesto a la renta, reserva legal, la Gerencia General propone a la Junta General de Socios, se realice la repartición de dividendos de los socios de acuerdo a la liquidez de la empresa y al porcentaje que a cada uno le corresponde; Homero Cisneros 98,5714% (\$65.108,21) y Jorge Luis Izquierdo el 1,4286% (\$943.62)

6. Recomendaciones a la Junta General respecto de políticas y estrategias para el siguiente ejercicio económico.-

Se recomienda a los socios seguir las siguientes políticas y estrategias para el año 2014

- Optimización en el manejo y análisis de las cuentas contables previniendo que en el último trimestre del año 2014 acciones a tomarse.
- En el año 2014 se pronostica que las ventas tendrán una fuerte disminución ya que con las nuevas regulaciones emitidas para el área de la construcción muchas constructoras han parado sus obras y otras no pueden empezar ya que los permisos tienen una demora de meses, además de que la administración municipal saliente al perder las últimas elecciones no está gestionando ningún trámite.
- Búsqueda de nuevos clientes, pero de acuerdo a lo descrito en el punto anterior se ha tornado bastante difícil.
- Mayor control interno en procedimientos contables.
- Como se ha recomendado anteriormente este año se realizará un análisis sobre la opción de abrir otras líneas de productos para poder generar mayores márgenes de utilidad y no depender solamente de la venta de hierro.
- Se conversará con abogados para realizar la cobranza de las cuentas con mayor problema de cobro.

De los señores Socios,



B. HOMERO CISNEROS C.
GERENTE GENERAL
STOCK CIA.LTDA.