

INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONÓMICO 2013

Señores Socios:

EL Informe que pongo a vuestra consideración tiene el objeto de darles a conocer, en resumen las actividades y los antecedentes para la consecución de los objetivos alcanzados durante el ejercicio 2013, con la aspiración de que se continúe restableciendo la Empresa de todos los desaciertos que ha tenido en estos últimos años.

ANTECEDENTES

1.1 GENERALES

Creo importante mencionar que desde noviembre del 2012, fecha en la que asumí la Gerencia de esta Compañía, se comienza a tratar de conocer a ciencia cierta cuál es la situación real de Almacén Laboral en todos los aspectos, empezando con sus obligaciones pendientes siendo estas Laborales; tributarias, societarias; así como también de pago a proveedores y a diferentes entidades financieras y de servicios cuanto en su situación legal con los organismos de control. A si mismo se ha tratado de detectar las cuentas por cobrar reales a nuestros clientes; información toda que debería estar documentada y reposando en el archivo de la empresa y reflejada en sus Estados Financieros, pero que dada la realidad Almacén Laboral ha sido recibido en un estado deplorable, sin información real y totalmente manipulada, con un archivo desordenado e incompleto, y si esto fuera poco totalmente desfinanciada y sin liquidez para cumplir con sus obligaciones monetarias.

1.2 ESPECÍFICOS.

Al inicio de mi gestión, la Administración saliente del Ing. Javier Petruska me hace la entrega de una libreta de ahorros del Banco internacional con un saldo al 31 de octubre del 2012, de \$ 2225.96, y un listado económico de las obligaciones por pagar a proveedores que asciende al valor de \$ 35759.16; y de cuentas por cobrar a clientes por un valor de \$ 49306.44.

Creo pertinente indicar que la Junta en fechas de la administración anterior, autoriza que se realice un préstamo de \$50.000,00 mismo que sería otorgado por TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA.

Ante la necesidad de tener un correcto control y respaldo del manejo de los dineros de la compañía, se procede a abrir una cuenta corriente en el banco del Pacífico.

Se constata los valores pendientes de pago por arriendo en el GADMA, obligaciones pendientes de pago en el IESS, SRI, MRL, EEASA, CNT, etc. Procediendo a las respectivas cancelaciones.

Luego de averiguar en las instituciones financieras Crediambato y Cooperativa Pastaza el saldo de los préstamos existentes en estas instituciones se cancela su totalidad.

Debido a la magnitud del problema por falta de presentación de informes financieros la Superintendencia de Compañías por los periodos 2010 – 2011 y 2012 la compañía es declarada inactiva y al momento se encuentra en estado de disolución.

2 OBJETIVOS.

2.1 GENERALES

Luego del análisis de la situación de Almacén Laboral y conscientes de todos los inconvenientes tan complejos que se tendría por su situación económica - financiera siendo esta la principal preocupación de la Administración por las decisiones que deber tomar, ésta procede a tener conversaciones con sus acreedores para llegar a un acuerdo de pago y de igual manera con los organismos de control para tratar de estabilizar la situación societaria, tributaria, laboral y financiera de la Compañía.

2.2 ESPECÍFICOS.

Luego del trámite respectivo y una vez abierta la Cuenta corriente de Almacén Laboral en el banco del Pacífico, el 2 de diciembre del 2012; con el depósito de los cheques por el valor total de \$ 50.000. producto del préstamo concedido por TIA a 42 meses plazo, un interés del 10% anual, mismo que es abonado con cuotas de \$800.00 en su primer año 2013 y a partir del 2014 la cuota ascenderá a \$ 1750.00 mensuales hasta completar las 42 cuotas.

La inyección de estos \$ 50.000.00 más los ingresos líquidos mensuales que tiene Almacén Laboral por las concesiones de espacios que asciende aproximada a \$ 120.000 nos dio un poco de holgura para proceder a realizar todos los pagos pendiente posibles.

A continuación procedo a detallar las cancelaciones realizadas a los diferentes acreedores:

1. Arriendos pendiente de pago al Gad. Municipalidad de Ambato correspondiente a los meses de septiembre y octubre del 2012.; valor que se procedió a cancelar con ch. No. 001 del Bco del Pacífico con fecha diciembre 11 del 2012, por un valor de \$ 8877.34 conjuntamente con el arriendo de noviembre y diciembre de 2012.
2. Obligaciones pendientes de pago con el IESS por un valor total de \$ 9004.81 procediéndose a su cancelación así: \$ 7527.36 con ch. 007 del Bco. de

- diciembre 26 de 2012. Cabe señalar que esta deuda va desde el año 2009 y subsiguientes.
3. Planillas de luz pendientes de pago a la EEASA desde el mes de marzo a noviembre del 2012., procediéndose a su cancelación en diciembre 18 de 2012 , con ch. No. 009 , por un valor de \$ 984.37
 4. Multa pendiente de pago a la CNT por pérdida de línea telefónica en abril del 2012 y servicio de internet, procediéndose a su pago con ch. No. 010 por un valor de \$364.52 en diciembre 18 de 2012.
 5. Obligaciones pendientes de pago al SRI , del período 2012; cancelándose con ch. No. 012 por un valor de \$ 728.04 , con fecha diciembre 19 de 2012.
 6. Finiquitos pendientes de pago ante el MRL de 4 empleados por un valor de \$ 2400, valor al que se llegó luego de negociar con los beneficiarios, cancelándose con ch. No. 013 en diciembre 20 de 2012. Obligación correspondiente al período 2011.
 7. Cancelación de préstamo en Crediambato por el saldo total siendo este de \$ 9933.72 con ch No. 29 , con fecha enero 10 del 2013
 8. Liquidación de préstamo en Cooperativa Pastaza por un saldo total de \$2506 de la siguiente manera: \$ 1120 con ch No. 32 y \$386 con ch No. 31 en enero 17 del 2013 y en efectivo \$ 1000.
 9. Acuerdo de pago de la Jubilación Patronal del Sr. Guillermo Quintana pago inicial de \$ 2000.00 con ch No. 153 del 26 junio 2013 y una cuota mensual de \$ 150 hasta completar un total de \$ 8000. Acuerdo al que se llegó con el Sr. Quintana luego de un juicio que mantenía con la empresa.
 10. Cancelación a 21 diferentes proveedores por un valor total de \$ 16650.47 a diciembre del 2013, para llegar a estos pagos primeramente se negocia la deuda con cada uno de los proveedores , obteniéndose al final un ahorro substancial de \$ 10525.58.
 11. Finalmente cabe indicar que en el año 2013 se ha abonado al préstamo con TIA la suma de \$ 9600, valor que incluye capital e interés.

La suma total de todas las obligaciones descritas y consideradas las más relevantes , y canceladas por la actual Gerente ascienden a la cantidad de \$ **63.049.27**, saneando de esta manera todas las deudas de Almacén Laboral y quedando pendiente el pago únicamente el listado de proveedores que se detalla a continuación:

IBARRA EDWIN	2592
PROVELEC	519,15
PLANHOFA	1156,78
FARMAENLACE	3115,5
LA HORA	919,52
ASOCIACION CHOCOLATERA	144
TODO FOMEX	463,04
FRANCO VICTOR	4465
PANORAMA	24,85

SuperLaboral

su compromiso de servicio

DISTRIB LOGOVASCA	319,77
EL SALINERO	1210
PASTIFICIO TOMBAMBA	732,2
VILLACRES JOSE	1963,39
SANCHEZ ALVARO	1385,93
CANDO WILSON	564,97
LABORATORIO WINDSOR	442,71
NESTLE	8471,4
ENRIQUE GALARZA	3653,58

TOTAL PROVEEDORES 33314.28

Actualmente todos los pagos y obligaciones de Almacén Laboral se los hace con puntualidad, sin tener ningún valor pendiente, cosa que anteriormente no lo solían hacer. La única excepción para que la Empresa se encuentre al día es depurar la situación Legal con la Superintendencia de Cias. Trámite que luego de esta Junta con la aprobación de los balances 2012 y 2013 se procederá a realizar la gestión, para poder salir del estado de disolución; de igual manera con los balances aprobados se procederá con el trámite de pago de patentes municipales de todos los años que se encuentre pendiente.

A continuación doy a conocer los pagos y gastos administrativos de Almacén Laboral, mismos que se detallan en promedio mensual.

Pago arriendo a GADMA	2364.28
Rol de pagos empleados	1303.65
Honorarios Contadora	250.00
Pago préstamo TIA	800.00
Servicios básicos	153.23
Impuestos SRI	143.10
Aportes IEES	547.20
Toners EEASA	200.00
Caja chica	50.00
Pago jubilación patronal Sr Quintana	150.00
Pago proveedores	450.00
Imprevistos	50.00
TOTAL PAGOS Y GASTOS MENSUALES	6461.46

En cuanto a los ingresos mensuales de Almacén Laboral por la concesión de espacios cabe informar sus rubros;

ALMACENES TIA	\$ 5350.96 + iva	
EEASA	\$ 1240.50 + iva	promedio
CNT	\$ 472.00 + iva	
EMAPA	\$ 492.07 + iva	
BCO GUAYAQUIL	\$ 100.00 + iva	

Es pertinente indicar que la EMAPA no solía pagar ningún valor por el espacio ocupado , pero por la crisis económica de Almacén Laboral, y por gestión realizada se acordó y se consolidó su pago por un valor de \$550 incluido el IVA con retroactivo desde el mes de julio del 2012. De igual manera con el Banco de Guayaquil se logro subir el arriendo de la ventanilla de \$20 a \$100 más IVA, y con la EEASA también luego de algunas conversaciones con sus representantes acordamos en un aumento de \$200 mensuales , ya que Almacén Laboral suministra los toners para la impresión de sus planillas y esto no fue considerado anteriormente en los pagos de la comisión correspondiente a Almacén Laboral. Con lo que respecta a CNT y Almacenes TIA su arriendo sufre un pequeño incremento cada año de acuerdo al porcentaje de inflación que se encuentre en su respectivo mes de reajuste.

En lo referente a las cuentas por cobrar de clientes sus cobros han sido mínimos ya que no se cuenta con la respectiva documentación soporte para realizar dichos cobros.

A continuación detallo el listado de cuentas por cobrar:

DETALLE	VALOR	OBSERVACION	COBROS
			Dra. Espín
VESTETEXA	808,69	en espera de pago, he conversado con Contabilidad	
COOP. CODESARROLLO	76,67	COBRADO	76,67
LA FORTALEZA	418,66	No existe documentos para cobro, sin embargo se ha conversado con Contabilidad para encontrar una vía de cobro	
PLASTICEL	209,39	Esta cerrada la Empresa, no hay quien nos de información.	
SUELAS AMAZONAS	217,19	en espera de pago, he conversado con Gerencia comprometiéndose al pago.	
CORREOS DEL ECUADOR	394,01	No existe la deuda con la Empresa, si no a título personal con el ex gerente Sr. Norman Alvarez León ,no hay documentos para cobro.	
CARROCERIAS IMCE	395,74	No existe documento de cobro, El empleado se jubiló y no pagó	
CAMARA DE INDUSTRIAS DE TUNGURAHUA	865,36	COBRADO	865,36
ELITE CENTRO DE CAPACITACION	489,31	No existe documentos para cobro, sin embargo la Gerente se comprometió a realizar el pago en 4 cuotas.	
HOSPITAL DOCENTE AMBATO	589,05	No existe documentos para cobro, pero empleado se comprometió al pago en cuotas.	
GOBIERNO MUNICIPAL DE PATATE	93,28	No existe convenio de crédito	
VALIABLE	372,92	COBRADO	372,92
FEDERACION DEPORTIVA DE TUNGURAHUA	22896,83	No existe documentos para cobro, según la Federación este dinero se descontó a los empleados y se dispuso de este dinero el ex gerente Sr. Armas.	
TOTAL	27827.10	TOTAL	1314,95

De este detalle apenas se ha logrado cobrar \$ 1314.95; y con un pendiente probable de cobro de \$ 2104.24, dándonos un total real de cuentas por cobrar de \$ 3419.19.

Del resto de clientes no hay forma de cobrar por falta de documentación; o por el detalle descrito en cada caso, sin embargo y a pesar de este inconveniente se sigue haciendo la gestión de cobro, sin tener resultados positivos hasta el momento y salvando de esta manera mi responsabilidad ante esta gestión de cobro por falta de documentación soporte inexistente en los archivos de Almacén Laboral

En cuanto a la Federación Deportiva de Tungurahua, a parte de no tener ninguna documentación que respalde la deuda; nos han sabido manifestar que dichos valores fueron cancelados por los empleados, pero que el administrador de ese entonces Sr. Armas no procedió a realizar el pago respectivo a Almacén Laboral; disponiéndose dicho señor de este dinero. Al respecto anexo el informe del abogado que tuvo un acercamiento extrajudicial con la Federación Deportiva de Tungurahua, en ese entonces.

3 INFORMACIÓN DE HECHOS EXTRAORDINARIOS

Es importante mencionar que en este período 2013 se ha logrado estabilizar la situación económica y financiera de la empresa e inclusive los Estados Financieros reflejan en un 80% la realidad de la Compañía ya que con los ajustes de NIIF aplicados en el 2012 se depuró el balance en lo máximo que se pudo sin llegar a presentar un patrimonio negativo.

La gestión administrativa en este período ha sido ardua trabajando en conjunto con la Sra. Contadora remando al mismo lado, realizando un sinnúmero de análisis hasta llegar a tener balances equilibrados y lo más limpio posible; reflejándose el resultado de este trabajo en los informes de Auditoría Externa y Comisario Revisor. Con auditoría Externa logramos salir del informe con abstención de opinión del año 2011 a un informe en el 2012 y 2013 con opinión limpia con una salvedad respecto a la cuenta por cobrar del Sr. Robalino. Cuenta que es de conocimiento de los señores Accionistas que es imposible recuperar ya que la acción legal iniciada a este señor quedó inconclusa por falta de pruebas y al momento este juicio ha sido desestimado o rechazado ordenándose el archivo de la denuncia por parte del Juez Competente. En cuanto al informe de Comisario Revisor la opinión también se presenta muy razonable. Resultados alentadores que nos engrandece a quienes nos encontramos al frente de este logro. Resultados que en administraciones anteriores y que contando con recurso económicos fenomenales no lograron alcanzar y hoy trabajando con honestidad y profesionalismo se ha conseguido este logro.

Cabe indicar que el patrimonio de la empresa se ha incrementado a un valor de \$ 31614.75 en este período comparado al patrimonio del 2012 que fue de \$ 7087.66, creyendo que si seguimos trabajando de la misma manera y con resultados como los de este año vamos a incrementar el patrimonio en un buen porcentaje cada ejercicio económico.

4 SITUACIÓN FINANCIERA.

La situación financiera de la Compañía es buena a pesar de todos los problemas económicos que ha tenido la empresa y que poco a poco se está estabilizando.

Durante este período motivo del informe, se ha obtenido los siguientes resultados comparativos:

RUBRO	PERÍODO 2012	PERÍODO 2013
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 81108.83	\$ 96648.87
EGRESOS OPERACIONALES	\$ 68998.28	\$ 64830.48
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 12110.05	\$ 31818.39

Como se puede observar en el período 2013 hay un incremento en cuanto a los ingresos comparando con el 2012 siendo el valor de \$ 15540.04.

En los egresos del periodo 2013 en cambio hay una pequeña disminución con relación del 2012 siendo el valor de \$ 4167.80.

Y finalmente y como conclusión en la utilidad del período 2013 hay un incremento marcado en cuanto a la utilidad del período 2012 que en cifras nos da un total de \$ 19708.34 .

5. UTILIDADES.

La Utilidad del período ha aumentado , pues desde el inicio del período 2013 toda la contabilidad ha sido llevada correctamente con sus respectivos respaldos , mismos que reposan en el archivo de Almacén Laboral, sin omitir ni aumentar ningún valor , optimizando a lo máximo los gastos, siendo este resultado 100% real.

UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 31818.39
IMPUESTO A LA RENTA	\$ 7291.30
5 % RESERVA LEGAL	\$ 1226.35
RESERVA ESTATUTARIA (DIVIDENDOS)	\$ 23300.74

Esta utilidad de \$ 23300.74 después de deducciones se la envió contablemente a la cuenta Reserva Estatutaria porque así lo dice en los Estatutos , si deciden los señores Socios no distribuirse la utilidad, razón por la que sugiero a los señores Socios ratificar esta contabilización ya que la administración se anticipo a realizar este asiento.

6. PROYECCIÓN .

El objetivo de esta administración es seguir trabajando con el mismo ahínco, para lograr recuperar en algo los dineros que nos adeudan .

Sugiero legalizar los aportes para futura capitalización , porque posteriormente tendremos inconvenientes ya que se convertiría en una cuenta por pagar para los socios.

Sugiero también a los señores accionistas reformar los Estatutos de la Compañía ya que el objeto social de la misma ya cesó y ahora tenemos otra actividad que no consta para nada en los estatutos, pudiendo a futuro tener otro inconveniente con la Superintendencia de Cias.

7. ADMINISTRACIÓN LABORAL

Almacén Laboral en lo que respecta al funcionamiento interno de la Compañía, debo informar que el personal que sigue laborando en forma permanente, está conformado por el Gerente General, Cajera, Secretaria en relación de dependencia y bajo la modalidad de honorarios profesionales la Sra, contadora.

En el presente informe he tratado de dar a conocer en forma sintética los antecedentes y las diferentes actividades realizadas durante el período 2013, el mismo que me brinda la oportunidad de reconocer la colaboración y apoyo concedido por el señor Presidente Abogado Agustín Sánchez , al Ing. Mauricio Rodríguez, Director Administrativo del GADMA, y representante del Sr. Alcalde en las Juntas de Socios y a todos los demás señores accionistas que siempre han estado en las Juntas , por su preocupación y apoyo durante las diferentes e importantes actividades que se han realizado durante el ejercicio económico motivo de este informe.

Deseo expresar mi agradecimiento y reconocimiento al personal administrativo que ha redoblado esfuerzos para alcanzar los resultados obtenidos durante este período.

MUCHAS GRACIAS.



Ambato, 7 de Mayo del 2014.

Dra. Lorena Espín Arias

GERENTE GENERAL