



INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA TRUSTFRIENDS S.A. DURANTE EL PERÍODO 2012

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta el 31 de Diciembre del 2012.

- La compañía registró un nivel de ventas de USD 4,619 y unos costos directos de USD 28.886 quedando un margen negativo del 625%.
- La pérdida registrada en este período de USD 27,798 se debe a una mala inversión realizada al importar bicicletas que no han tenido acogida en el mercado.
- A pesar de que es responsabilidad de la Administración la implementación de las Niif's, la contadora no pudo efectuarla, así que dicha evaluación e implementación debe realizarse durante el año 2013, ya que el manejo de los inventarios y el reconocimiento de ingresos son partidas que consideramos tendrán impacto en los resultados.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2012:



TRUSTFRIENDS S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DESDE EL 01/01/2012 HASTA EL 31/12/2012
US\$

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION
			2012	2011	
ACTIVOS	1		32.513,57	-	32.513,57
ACTIVOS CORRIENTES:	101		32.513,57	-	32.513,57
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		465,91	-	465,91
Activos Financieros	10102		26.844,02	-	26.844,02
Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	1010203		-	-	-
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205		-	-	-
Inventarios	1010312	1	26.844,02	-	26.844,02
Otras cuentas por cobrar	1010208		-	-	-
Activos por impuestos corrientes	10105		5.203,64	-	5.203,64
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501	2	5.203,64	-	5.203,64
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502		-	-	-
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		-	-	-
Propiedades y Equipo	10201		-	-	-
Vehículo	1020109		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
Muebles y Enseres	1020105		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020117		-	-	-
Equipo de Computación	1020108		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
Equipo de Oficina	1020110		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
PASIVOS	2		59.511,40	-	59.511,40
PASIVOS CORRIENTES:	201		59.511,40	-	56.407,40
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Locales	2010301		554,20	-	554,20
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Exteriores	2010302		-	-	-
Obligaciones con instituciones financieras	20104		310,53	-	310,53
Otras obligaciones corrientes	20107		58.646,67	-	58.542,67
Con la administración tributaria	2010701		-	-	-
Con el IESS	2010703		-	-	-
Beneficios empleados	2010704		-	-	-
Cuentas por Pagar Socios	20108		55.542,67	-	55.542,67
Provisiones			3.104,00	-	-
PASIVOS NO CORRIENTES:	202		-	-	-
Provisiones por beneficios a empleados	20207		-	-	-
Jubilación patronal	2020701		-	-	-
Desahucio	2020702		-	-	-
Cuentas y doc. Por pagar no corriente - Exteriores	2020401		-	-	-
PATRIMONIO	3		- 26.997,83	800,00	- 27.797,83
Capital	301		800,00	800,00	-
Capital Suscrito	30101		800,00	800,00	-
Lalama Recalde Martha			240,00	240,00	-
Andrade Lalama María José			240,00	240,00	-
Andrade Lalama Micaela			240,00	240,00	-
Andrade Perez José Ulpiano			80,00	80,00	-
Reservas	304		-	-	-
Reserva Legal	30401		-	-	-
Reserva Facultativa	30402		-	-	-
Resultados Acumulados	306		-	-	-
Ganancias Acumuladas	30601		-	-	-
(-) Pérdidas Acumuladas			-	-	-
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	30603		-	-	-
Resultados del Ejercicio	307		- 27.797,83	-	- 27.797,83
Ganancia del ejercicio	30701		-	-	-
Pérdida del ejercicio			- 27.797,83	-	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			32.513,57	800,00	31.713,57



TRUSTFRIENDS S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DESDE EL 01/01/2012 HASTA EL 31/12/2012
US\$**

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS
			2012
INGRESOS	4		<u>4.619,56</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		4.619,56
VENTA DE BIENES	4101		4.619,56
COSTO DE VENTAS	51		<u>28.886,99</u>
COSTOS DIRECTOS	510408		28.886,99
GANANCIA BRUTA	42		<u>- 24.267,43</u>
OTROS INGRESOS	43		-
INTERESES FINANCIEROS	4302		
GASTOS	52		<u>3.530,40</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		3.530,40
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	520201		
APORTES AL IESS	520202		2.330,40
BENEFICIOS E INDEMINIZACIONES	520203		
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		
ARRIENDO	520209		1.200,00
TRANSPORTE	520215		
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218		
COPIAS Y CORRESPONDENCIA	520228		
GASTOS LEGALES	520219		
ACTIVOS MENORES	520228		
PUBLICIDAD	520111		
GASTOS DE GESTION	520116		
GASTOS DE VIAJE	520117		
AGASAJOS	520228		
ALIMENTACION	520228		
GASTOS IMPORTACION	510408		
SUMINISTROS	510407		
UNIFORMES	520228		
COMBUSTIBLE	520212		
CAPACITACION	520228		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220		
DEPRECIACIONES	520221		
SEGUROS	520114		
OTROS GASTOS	520228		
GASTOS FINANCIEROS	5203		-
INTERESES	520301		
COMISIONES	520302		
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		<u>- 27.797,83</u>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		<u>- 27.797,83</u>
IMPUESTO A LA GANANCIA	63		-
GANANCIA NETA DEL PERIODO	79		<u>- 27.797,83</u>
Reserva Legal (5%)			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		<u>- 27.797,83</u>


 GERENTE GENERAL



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO
DESDE EL 01/01/2012 HASTA EL 31/12/2012
US\$

DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2012
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96 -	27.797,83
Ajustes por partidas distintas al efectivo:		
Ajuste por Depreciación de activos fijos	97 9701	- -
Cambios en activos y pasivos	98 -	28.078,93
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-
(Incremento) disminución en inventarios		- 26.844,02
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802 -	5.203,64
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	3.968,73
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501 -	55.876,76
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Adquisición de propiedades y equipo	9502 950209	- -
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento		
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento.	9503 950304	56.342,67 56.342,67
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	465,91
Saldo al final del período	9507	465,91

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DESDE EL 01/01/2012 HASTA EL 31/12/2012
US\$

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30402		30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL 31 DE DIC 2011 SEGÚN NEC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31 DE DIC 2012 SEGÚN NIIF	800,00	-	-	-	-	-	-	-	- 27.797,83	- 26.997,83
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	800,00	-	-	-	-	-	-	-	- 27.797,83	- 26.997,83



 GERENTE GENERAL



 CONTADOR GENERAL

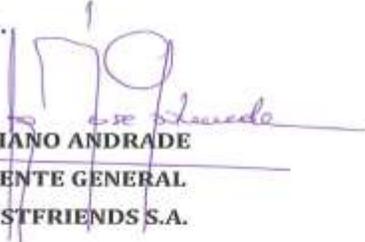


RECOMENDACIONES:

1. Contratar la implementación de las NIIF's
2. Diversificar la cartera de clientes.
3. Realizar un estudio de mercado antes de realizar las importaciones.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

Atte.


ULPIANO ANDRADE
GERENTE GENERAL
TRUSTFRIENDS S.A.

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico