



INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA TRUSTFRIENDS S.A. DURANTE EL PERÍODO 2013

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 2013.

- La compañía registró un nivel de ventas de USD 91,511 y unos costos directos de USD 247.250 quedando un margen negativo.
- La pérdida registrada en este período de USD 202,694.03 se debe a que la compañía incursionó en actividades de construcción, específicamente departamentos y oficinas, por ende, como se puede observar en el balance existen cuentas generadas como Anticipo de Clientes y ventas directas registradas por la venta de 2 departamentos, quedando pendientes la culminación y posterior generación de facturas (venta) de los otros departamentos. Esto está proyectado entregar en septiembre del 2014.
- 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 2014, ya que el manejo de los inventarios, las actividades de construcción 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 2013:



TRUSTFRIENDS S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DESDE EL 01/01/2013 HASTA EL 31/12/2013
US\$

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION
			2013	2012	
ACTIVOS	1		149.421,89	32.513,57	116.908,32
ACTIVOS CORRIENTES:	101		41.452,69	32.513,57	8.939,12
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		12.465,00	465,91	11.999,09
Activos Financieros	10102			26.844,02	26.844,02
Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	1010203		-	-	-
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205		968,74	-	968,74
Inventarios	1010312	2	31.426,17	26.844,02	4.582,15
Otras cuentas por cobrar	1010208		-	-	-
Activos por impuestos corrientes	10105	1	28.987,69	5.203,64	23.784,05
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501		25.162,00	5.203,64	19.958,36
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502		3.825,69	-	3.825,69
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		107.969,20	-	107.969,20
Propiedades y Equipo	10201		107.969,20	-	107.969,20
Vehículo	1020109	3	114.723,10	-	114.723,10
(-) Depreciación acumulada	1020112		6.753,90	-	6.753,90
Muebles y Enseres	1020105		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
Equipo de Computación	1020108		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
Equipo de Oficina	1020110		-	-	-
(-) Depreciación acumulada	1020112		-	-	-
PASIVOS	2		379.113,75	59.511,40	319.602,35
PASIVOS CORRIENTES:	201		379.113,75	59.511,40	319.602,35
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Locales	2010301		32.402,26	554,20	31.848,06
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Exteriores	2010302		-	-	-
Obligaciones con instituciones financieras	20104		-	310,53	310,53
Otras obligaciones corrientes	20107		346.711,49	58.646,67	288.064,82
Con la administración tributaria	2010701		1.834,09	-	1.834,09
Con el IESS	2010703		492,00	-	492,00
Beneficios empleados	2010704		2.400,00	-	2.400,00
Cuentas por Pagar Socios	20108		-	55.542,67	55.542,67
Anticipo de Clientes			341.985,40	3.104,00	338.881,40
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		- 229.691,86	- 26.997,83	- 202.694,03
Capital	301		800,00	800,00	-
Capital Suscrito	30101	3	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		- 27.797,83	- 27.797,83	-
Ganancias Acumuladas	30601		-	-	-
(-) Pérdidas Acumuladas			- 27.797,83	- 27.797,83	-
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	30603		-	-	-
Resultados del Ejercicio	307		- 202.694,03	-	- 202.694,03
Ganancia del ejercicio	30701		-	-	-
Pérdida del ejercicio			- 202.694,03	-	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			149.421,89	32.513,57	116.908,32

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL



TRUSTFRIENDS S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DESDE EL 01/01/2013 HASTA EL 31/12/2013
US\$**

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS
			2013
INGRESOS	4		91.511,91
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		91.511,91
VENTA DE BIENES	4101	4	91.511,91
COSTO DE VENTAS	51		247.250,15
COSTOS DIRECTOS	510408	5	247.250,15
GANANCIA BRUTA	42		- 155.738,24
OTROS INGRESOS	43		-
INTERESES FINANCIEROS	4302		
GASTOS	52		46.936,43
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		46.917,07
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS			
REMUNERACIONES	520201		19.200,00
APORTES AL IESS	520202		1.987,20
BENEFICIOS E INDEMINIZACIONES	520203		2.754,00
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		166,67
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		2.105,08
ARRIENDO	520209		3.300,00
TRANSPORTE	520215		
AGUA, ENERGIA, LUZ Y			
TELECOMUNICACIONES	520218		123,46
COPIAS Y CORRESPONDENCIA	520228		
GASTOS LEGALES	520219		
ACTIVOS MENORES	520228		1.138,81
PUBLICIDAD	520111		
GASTOS DE GESTION	520116		3.892,43
GASTOS DE VIAJE	520117		121,23
AGASAJOS	520228		
ALIMENTACIÓN	520228		1.297,23
GASTOS IMPORTACIÓN	510408		
SUMINISTROS	510407		2.156,84
UNIFORMES	520228		
COMBUSTIBLE	520212		1.920,22
CAPACITACIÓN	520228		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220		
DEPRECIACIONES	520221		6.753,90
SEGUROS	520114		
OTROS GASTOS	520228		
GASTOS FINANCIEROS	5203		19,36
INTERESES	520301		
COMISIONES	520302		19,36
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		- 202.694,03
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		- 202.694,03
IMPUESTO A LA GANANCIA	63		-
GANANCIA NETA DEL PERIODO	79		- 202.694,03
Reserva Legal (5%)			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		- 202.694,03



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO

DESDE EL 01/01/2013 HASTA EL 31/12/2013

US\$

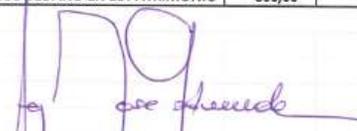
DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2013
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96 -	202.694,03
Ajustes por partidas distintas al efectivo:		
Ajuste por Depreciación de activos fijos	97 9701	6.753,90 6.753,90
Cambios en activos y pasivos		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98 9801 -	323.128,23 968,74
(Incremento) disminución en inventarios	-	4.582,15
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802 -	23.784,05
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	31.848,06
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	320.615,11
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	127.188,10
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Adquisición de propiedades y equipo	9502 - 950209 -	114.723,10 114.723,10
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento		
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	9503 950304	- -
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	12.465,00
Saldo al final del período	9507	12.465,00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

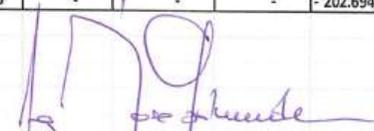
DESDE EL 01/01/2013 HASTA EL 31/12/2013

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
SALDO AL 31 DE DIC 2013 SEGÚN NIIF									- 202.694,03	- 202.694,03
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	800,00	-	-	-	-27.797,83	-	-	-	- 202.694,03	- 229.691,86



 GERENTE GENERAL



 CONTADOR GENERAL

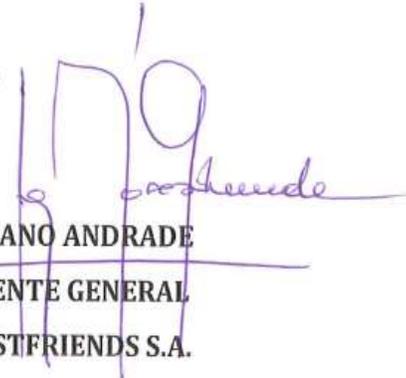


RECOMENDACIONES:

1. Contratar la implementación de las NIIF's
2. Realizar un análisis de costos del m2 de construcción, con la finalidad de determinar si el precio de venta cubrirá los mismos más la ganancia esperada.
3. Controlar que contabilidad cruce las cuentas de anticipos contra el ingreso una vez que se emita la factura respectiva.
4. Continuar con la venta de bicicletas analizando el mercado no solo local, sino regional nacional.

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